

GRUPA ČEZ

Skonsolidowany bilans zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	k 31.12.2007	k 31.3.2008
Aktywa		
Rzeczowe aktywa trwałe, paliwo jądrowe oraz środki trwałe w budowie:		
Rzeczowe aktywa trwałe, brutt	479 091	477 473
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) oraz odpisy aktualizujące	234 297	238 576
Rzeczowe aktywa trwałe, nett	244 794	238 897
Paliwo jądrowe, netto	6 983	6 756
Środki trwałe w budowie wraz z udzielonymi zaliczka	25 388	29 867
Rzeczowe aktywa trwałe, paliwo jądrowe ora środki trwałe w budowie razem	277 165	275 520
Pozostałe aktywa trwałe:		
Udziały w jednostkach powiązanych	248	236
Długoterminowe aktywa finansowe, nett	16 126	32 568
Wartości niematerialne i prawne, nett	19 060	18 500
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodow	482	466
Pozostałe aktywa trwałe razer	35 916	51 770
Aktywa trwałe razem	313 081	327 290
Aktywa obrotowe:		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężn	12 429	10 492
Należności krótkoterminowe, nett	23 880	25 370
Należności z tytułu podatku dochodow	79	84
Zapasy materiałowe, nett	4 484	4 591
Zapasy paliw kopalnianycl	857	1 183
Uprawnienia emisyjn	355	256
Pozostałe aktywa finansowe, nett	10 585	12 366
Pozostałe aktywa obrotow	5 192	6 803
Aktywa obrotowe razem	57 861	61 145
Aktywa razem	370 942	388 435
Pasywa		
Kapitał własny:		
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej:		
Kapitał zakładow	59 221	59 221
Akcje własne	-55 972	-62 820
Niepodzielony zysk oraz kapitały zapasow	168 103	182 518
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednoscł dominującej razem	171 352	178 919
Udziały mniejszościowe	12 874	12 249
Kapitał własny razem	184 226	191 168
Zobowiązania długoterminowe:		
Zadłużenie długoterminowe, bez części do zapłaty w ciąg jednego roku	51 984	45 954
Rezerwa na wycofanie z użytkowania urządzeń jądrowych oraz r składowanie zużytego paliwa jądrowego	39 191	39 335
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	16 369	16 489
Zobowiązania długoterminowe razem	107 544	101 778
Odroczone zobowiązania podatkowe	17 153	21 488
Zobowiązania krótkoterminowe:		
Kredyty krótkoterminow	18 048	26 771
Część zadłużenia długot. do zapłaty w ciągu jednego rol	3 226	7 444
Zobowiązania handlowe oraz inn	25 738	27 299
Zobowiązania z tytułu podatku dochodow	5 969	3 549
Pozostałe pasyw	9 038	8 938
Zobowiązania krótkoterminowe razem	62 019	74 001
Pasywa razem	370 942	388 435

GRUPA ČEZ

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	1-3/2007	1-3/2008
Przychody operacyjne:		
Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej	40 967	43 433
Przychody i koszty z transakcji instrumentami pochodnymi energii elektrycznej, netto	537	1 888
Przychody ze sprzedaży ciepła oraz pozostałe przychody	2 620	3 284
Przychody razem	44 124	48 605
Koszty operacyjne:		
Koszty zużycia paliwa	-4 061	-3 995
Koszty zakupu energii i usług z nim związanych	-11 867	-10 253
Remonty i konserwacja	-705	-663
Odpisy amortyzacyjne	-5 423	-5 525
Koszty osobowe	-3 536	-3 674
Materiały	-1 471	-1 070
Uprawnienia emisyjne, netto	493	41
Pozostałe koszty operacyjne	-1 236	-1 745
Koszty razem	-27 806	-26 884
Zysk przed pozostałymi kosztami i przychodami oraz opodatkowaniem	16 318	21 721
Pozostałe przychody i koszty:		
Odsetki zapłacone, bez skapitalizowanych	-595	-662
Odsetki od rezerw jądrowych oraz innych rezerw	-481	-513
Odsetki otrzymane	267	366
Różnice kursowe, netto	-29	-628
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w spółkach zależnych i stowarzyszonych	-	10
Odpis amortyzacyjny ujemnej wartości firmy	-	-
Pozostałe przychody i koszty finansowe, netto	730	-441
Udział w zyskach/stratach netto jednostek konsolidowanych metodą praw własności	19	-10
Pozostałe przychody i koszty razem	-89	-1 878
Zysk przed opodatkowaniem	16 229	19 843
Podatek dochodowy	-3 252	-4 117
Zysk netto	12 977	15 726
Zysk netto przypisany:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	12 681	15 515
Akcjonariuszom mniejszościowym	296	211

GRUPA ČEZ

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym zgodnie zMSSF

(w mln CZK)

	Udział przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej							Kapitał własny razem
	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Różnice z przeliczeń kursowych	Różnice z wyceny i pozostałe rezerwy	Niepodzielony zysk	Razem	Udziały mniejszościowe	
Stan na 31. 12. 2006	59 221	-1 943	-1 301	1 381	137 579	194 937	12 716	207 653
Zmiana wartości godziwej papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujęta w kapitale własnym				1		1		1
Wyksięgowanie papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujętych w kapitale własnym				-271		-271		-271
Zmiana wartości godziwej instrumentów finansowych zabezpieczających przepływy pieniężne księgowana w korespondencji z kapitałem własnym				-141		-141		-141
Wyksięgowanie instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne z kapitału własnego				2		2		2
Różnice z przeliczeń kursowych			610			610	271	881
Udział w zmianach kapitałów własnych jednostek stowarzyszonych					-11	-11		-11
Pozostałe operacje					23	23	10	33
Zyski i straty księgowane bezpośrednio w ciężar kapitału własnego			610	-409	12	213	281	494
Zysk netto					12 681	12 681	296	12 977
Zyski oraz straty razem			610	-409	12 693	12 894	577	13 471
Nabycie akcji własnych		-137				-137		-137
Sprzedaż akcji własnych		368			-244	124		124
Prawa opcji na zakup akcji				9		9		9
Transfer wykorzystanych oraz wygasłych praw opcji w ramach kapitału własnego				-90	90			
Zmiana udziałów mniejszościowych w związku z akwizycjami							-300	-300
Stan na 31. 3. 2007	59 221	-1 712	-691	891	150 118	207 827	12 993	220 820
Stan na 31. 12. 2007	59 221	-55 972	-2 296	3 225	167 174	171 352	12 874	184 226
Zmiana wartości godziwej papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujęta w kapitale własnym				1		1		1
Wyksięgowanie papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujętych w kapitale własnym				-61		-61		-61
Zmiana wartości godziwej instrumentów finansowych zabezpieczających przepływy pieniężne księgowana w korespondencji z kapitałem własnym				2 602		2 602		2 602
Wyksięgowanie instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne z kapitału własnego				-649		-649		-649
Różnice z przeliczeń kursowych			-1 857			-1 857	-833	-2 690
Udział w zmianach kapitałów własnych jednostek stowarzyszonych					-1	-1		-1
Pozostałe operacje					-13	-13	-3	-16
Zyski i straty księgowane bezpośrednio w ciężar kapitału własnego			-1 857	1 893	-14	22	-836	-814
Zysk netto					15 515	15 515	211	15 726
Zyski oraz straty razem			-1 857	1 893	15 501	15 537	-625	14 912
Nabycie akcji własnych		-8 434				-8 434		-8 434
Sprzedaż akcji własnych		1 586			-1 134	452		452
Prawa opcji na zakup akcji				12		12		12
Transfer wykorzystanych oraz wygasłych praw opcji w ramach kapitału własnego				-169	169			
Stan na 31. 3. 2008	59 221	-62 820	-4 153	4 961	181 710	178 919	12 249	191 168

GRUPA ČEZ
Skonsolidowany rachunek przepływów
pieniężnych zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	1-3/2007	1-3/2008
Działalność operacyjna		
Zysk przed opodatkowaniem	16 229	19 843
Korekty - operacje niepieniężne:		
Odpisy amortyzacyjne	5 423	5 525
Amortyzacja paliwa jądrowego	650	768
Zysk/strata ze sprzedaży aktywów trwałych, netto	21	-35
Różnice kursowe, netto	29	628
Odsetki zapłacone oraz otrzymane, otrzymane dywidendy	263	289
Zmiana stanu rezerw na wycofanie z użytkowania urządzeń jądrowych oraz na składowanie zużytego paliwa jądrowego	112	65
Odpisy aktualizujące aktywa, pozostałe rezerwy oraz pozostałe koszty oraz przychody niepieniężne	-594	-606
Udział w zyskach i stratach, netto jednostek konsolidowanych metodą praw własności	-19	10
Zmiana stanu aktywów oraz pasywów:		
Należności	-2 135	-3 237
Zapasy materiałowe	-739	-203
Zapasy paliw kopalnianych	-384	-340
Pozostałe aktywa obrotowe	-3 732	-1 741
Zobowiązania handlowe oraz inne	2 627	3 490
Pozostałe pasywa	820	-189
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	18 571	24 267
Zapłacony podatek dochodowy	-882	-2 533
Zapłacone odsetki z wyjątkiem odsetek skapitalizowanych	-324	-75
Otrzymane odsetki	315	231
Otrzymane dywidendy	74	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	17 754	21 890
Działalność inwestycyjna:		
Nabycie jednostek zależnych i stowarzyszonych, bez zakupionych środków pieniężnych	-132	-17
Przychody ze sprzedaży jednostek zależnych i stowarzyszonych, bez sprzedanych środków pieniężnych	-	72
Nabycie aktywów trwałych	-5 613	-8 920
Udzielone pożyczki	-2	-15 764
Przychody ze sprzedaży aktywów trwałych	292	320
Zmiana stanu środków pieniężnych o ograniczonej możliwości dysponowania	-3 147	151
Spląty udzielonych pożyczek	98	8
Środki pieniężne wykorzystane na działalność inwestycyjną	-8 504	-24 150
Działalność finansowa		
Wpływy z kredytów i pożyczek	253	85 336
Spląty kredytów i pożyczek	-2 291	-76 664
Wzrost pozostałych zobowiązań długoterminowych	70	268
Spląty pozostałych zobowiązań długoterminowych	-72	-85
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej	53	3
Zapłacone dywidendy / otrzymane wkłady kapitałowe – udziały mniejszościowe, netto	-1	-
Zakup/sprzedaż akcji własnych, netto	-13	-7 982
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	-2 001	876
Wpływ różnic kursowych na wysokość środków pieniężnych	425	-553
Zmiana stanu środków pieniężnych netto oraz innych aktywów pieniężnych, netto	7 674	-1 937
Środki pieniężne oraz inne aktywa pieniężne na początku okresu	30 932	12 429
Środki pieniężne oraz inne aktywa pieniężne na koniec okresu	38 606	10 492
Informacje dodatkowe do rachunku przepływów pieniężnych		
Zapłacone odsetki - razem	490	318

Struktura zespołu konsolidacyjnego Grupa ČEZ na dzień 31.3.2008

Firma handlowa	REGON	Siedziba
Spółka macierzysta:		
ČEZ, a. s.	45274649	Republika Czeska, Praha 4
Przedsiębiorstwa zależne:		
CEZ Bulgaria EAD	-	Bułgaria, Sofia
CEZ Ciepło Polska sp. z o.o.	-	Polska, Warszawa
CEZ Deutschland GmbH	-	Niemcy, Monachium
CEZ Distributie S.A.	-	Rumunia, Craiova
CEZ Elektro Bulgaria AD	-	Bułgaria, Sofia
CEZ FINANCE B.V.	-	Holandia, Amsterdam
CEZ Hungary Ltd.	-	Węgry, Budapeszt
CEZ Chorzow B.V.	-	Holandia, Rotterdam
CEZ Laboratories Bulgaria EOOD	-	Bułgaria, Sofia
CEZ MH B.V.	-	Holandia, Rotterdam
CEZ Poland Distribution B.V.	-	Holandia, Rotterdam
CEZ Polska sp. z o.o.	-	Polska, Warszawa
CEZ Razpredelenie Bulgaria AD	-	Bułgaria, Sofia
CEZ Romania S.R.L.	-	Rumunia, Bukareszt
CEZ Rus ooo	-	Rosja
CEZ Servicii S.A.	-	Rumunia, Pitesti
CEZ Silesia B.V.	-	Holandia, Rotterdam
CEZ Slovensko, s.r.o.	-	Słowacja, Bratislava
CEZ Srbija d.o.o.	-	Serbia, Belgrad
CEZ Trade Bulgaria EAD	-	Bułgaria, Pernik
CEZ Trade Polska sp. z o.o.	-	Polska, Warszawa
CEZ Trade Romania S.R.L.	-	Rumunia, Bukareszt
CEZ Ukraine CSCJ	-	Ukraina, Kijów
CEZ Vanzare S.A.	-	Rumunia, Craiova
ČEZ Distribuce, a. s.	27232425	Republika Czeska, Děčín
ČEZ Distribuční služby, s.r.o.	26871823	Republika Czeska, Ostrava - Moravská Ostrava
ČEZ Energetické produkty, s.r.o.	28255933	Republika Czeska, Hostivice
ČEZ Energetické služby, s.r.o.	27804721	Republika Czeska, Ostrava - Vítkovice
ČEZ Logistika, s.r.o.	26840065	Republika Czeska, Ostrava - Moravská Ostrava
ČEZ Měření, s.r.o.	25938878	Republika Czeska, Hradec Králové
ČEZ Obnovitelné zdroje, s.r.o.	25938924	Republika Czeska, Hradec Králové
ČEZ Prodej, s.r.o.	27232433	Republika Czeska, Praha 4
ČEZ Správa majetku, s.r.o.	26206803	Republika Czeska, Děčín
ČEZ Teplárenská, a.s.	27309941	Republika Czeska, Chomutov
ČEZ Zákaznické služby, s.r.o.	26376547	Republika Czeska, Plzeň
ČEZData, s.r.o.	27151417	Republika Czeska, Plzeň
ČEZnet, a.s.	26470411	Republika Czeska, Praha 2
Elektrociepłownia Chorzów ELCHO sp. z o.o.	-	Polska, Chorzów
Elektrownia Skawina S.A.	-	Polska, Skawina
Energetika Vítkovice, a.s.	25854712	Republika Czeska, Ostrava - Vítkovice
I & C Energo a.s.	49433431	Republika Czeska, Třebíč
NERS d.o.o.	-	Bośnia i Hercegowina, Gacko
New Kosovo Energy L.L.C.	-	Kosowo, Prisztina
PPC Úžín, a.s.	27198367	Republika Czeska, Praha 3
SD - 1.strojirenská, a.s.	25437127	Republika Czeska, Bílina
SD - Autodoprava, a.s.	25028197	Republika Czeska, Bílina
SD - Kolejová doprava, a.s.	25438107	Republika Czeska, Kadaň
SD - Rekultivace, a.s.	27329011	Republika Czeska, Kadaň
Severočeské doly a.s.	49901982	Republika Czeska, Chomutov

Firma handlowa	REGON	Siedziba
STE - obchodní služby spol. s r.o. v likvidaci	49826182	Republika Czeska, Praha 2
ŠKODA PRAHA a.s.	00128201	Republika Czeska, Praha 4
ŠKODA PRAHA Invest s.r.o.	27257517	Republika Czeska, Praha 4
TEC Varna EAD	-	Bułgaria, Ezerovo
Transenergo International N.V.	-	Holandia, Rotterdam
Ústav jaderného výzkumu Řež a.s.	46356088	Republika Czeska, Husinec - Řež
ZAO TransEnergo	-	Rosja, Moskwa
Przedsiębiorstwa stowarzyszone:		
Coal Energy, a.s.	26485079	Republika Czeska, Praha 1
LOMY MOŘINA spol. s r.o.	61465569	Republika Czeska, Mořina

Metody konsolidacji

Spółka macierzysta i przedsiębiorstwa zależne:
Przedsiębiorstwa stowarzyszone:

Pełna metoda konsolidacji
Ekwiwalencyjna metoda konsolidacji