

SKUPINA ČEZ

Konsolidovaný výkaz zisku dle IFRS

(v mil. Kč)

	1-9/2005	7-9/2005	1-9/2006	7-9/2006
Provozní výnosy	89 402	27 687	113 710	36 527
Tržby z prodeje elektrické energie	82 910	25 694	105 798	34 153
Tržby z prodeje tepla a ostatní výnosy	6 492	1 993	7 912	2 374
Provozní náklady	66 199	22 044	83 769	29 959
Palivo	6 752	2 220	8 084	2 835
Nákup energie a související služby	26 176	7 958	36 361	11 862
Opravy a údržba	2 339	983	3 214	1 370
Odpisy	15 180	5 143	18 358	7 408
Osobní náklady	8 955	3 271	10 089	3 508
Materiál	2 833	1 023	3 513	1 341
Emisní povolenky			-471	45
Ostatní provozní náklady	3 964	1 446	4 621	1 590
Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy	23 203	5 643	29 941	6 568
Ostatní náklady a výnosy	3 279	803	1 506	-162
Nákladové úroky	1 276	477	1 511	642
Úroky z jaderných a ostatních rezerv	1 817	606	1 416	470
Výnosové úroky	-292	-111	-511	-221
Kurzové ztráty/zisky(-), netto	351	-300	-560	-71
Zisk(-)/Ztráta z prodeje dceřiného/přidruženého podniku	193		225	-12
Odpis záporného goodwillu	-20			
Ostatní finanční náklady a výnosy, netto	27	143	-501	-961
Výnosy z cenných papírů v ekvivalenci	-73	-12	-74	-9
Zisk před zdaněním	19 924	4 840	28 435	6 730
Daň z příjmů	4 653	1 252	6 416	1 279
Čistý zisk	15 271	3 588	22 019	5 451
Čistý zisk přiřaditelný na:				
Podíly akcionářů mateřského podniku	14 581	3 453	21 125	5 221
Menšinové podíly	690	135	894	230

SKUPINA ČEZ

Konsolidovaná rozvaha dle IFRS

(v mil. Kč)

	k 31.12.2005	k 30.9.2006
Aktiva	324 209	353 574
Stálá aktiva	280 400	303 282
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	439 416	457 055
Oprávky a opravné položky	199 756	215 774
Dlouhodobý hmotný majetek, netto	239 660	241 281
Jaderné palivo, netto	7 860	7 174
Nedokončené hmotné investice včetně poskytnutých záloh	11 570	14 265
Cenné papíry v ekvivalenci	929	410
Dlouhodobý finanční majetek, netto	13 811	24 232
Dlouhodobý nehmotný majetek, netto	6 046	15 128
Odložená daňová pohledávka	524	792
Oběžná aktiva	43 809	50 292
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	16 791	17 158
Pohledávky, netto	14 792	12 441
Pohledávky z titulu daně z příjmů	1 478	2 175
Zásoby materiálu, netto	3 671	4 759
Zásoby fosilních paliv	756	1 040
Emisní povolenky	134	2 649
Ostatní oběžná aktiva	6 187	10 070
Pasiva	324 209	353 574
Vlastní kapitál	191 289	201 386
Vlastní kapitál přiřaditelný akcionářům mateřského podniku	176 673	188 539
Základní kapitál	58 237	57 641
Nerozdělené zisky a kapitálové fondy	118 436	130 898
Menšinové podíly	14 616	12 847
Dlouhodobé závazky	81 429	82 540
Dlouhodobé dluhy bez části splatné během jednoho roku	30 586	30 180
Rezerva na vyřazení jaderného zařízení z provozu a uložení použitého jaderného paliva	35 869	36 270
Ostatní dlouhodobé závazky	14 974	16 090
Odložený daňový závazek	18 555	26 042
Krátkodobé závazky	32 936	43 606
Krátkodobé úvěry	265	2 774
Část dlouhodobých dluhů splatná během jednoho roku	7 888	12 263
Obchodní a jiné závazky	16 243	19 408
Závazky z titulu daně z příjmů	630	9
Ostatní pasiva	7 910	9 152

SKUPINA ČEZ

Konsolidovaný přehled o peněžních tocích dle IFRS

(v mil. Kč)

	1-9/2005	1-9/2006
Provozní činnost:		
Zisk před zdaněním	19 924	28 435
Úpravy o nepeněžní operace		
Odpisy	15 193	18 363
Amortizace jaderného paliv	2 201	2 340
Zisk(-)/ztráta z prodeje stálých aktí	66	60
Kurzové ztráty/zisky(-), netti	351	-560
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	907	934
Změna stavu rezervy na vyřazení jaderného zařízení z provozu a uložení použitého jaderného paliva	486	211
Opravné položky k majetku, ostatní rezervy a ostatní nepeněžní náklady a výnosy	-150	665
Výnosy z cenných papírů v ekvivalenci	-73	-74
Změna stavu aktiv a pasiv:	8	-2 426
Pohledávky	-564	656
Zásoby materiálů	-303	-973
Zásoby fosilních paliv	166	-97
Ostatní oběžná aktiva	1 491	-3 731
Obchodní a jiné závazky	-806	2 502
Ostatní pasiva	24	-783
Peněžní prostředky vytvořené provozní činností	38 913	47 948
Zaplacená daň z příjmů	-4 873	-1 493
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-1 134	-1 205
Přijaté úroky	289	490
Přijaté dividendy	82	120
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	33 277	45 860
Investiční činnost:		
Pořízení dceřiných a přidružených podniků, bez nakoupených peněžních prostředků	-5 834	-24 223
Příjmy z prodeje dceřiných a přidružených podniků, bez prodaných peněžních prostředků	2 036	3 279
Nabytí stálých aktiv	-10 995	-14 505
Poskytnuté půjčky		-32
Příjmy z prodeje stálých aktí	1 600	1 236
Změna stavu bankovních účtů s omezenou disponibilitou	179	-2 223
Splátky poskytnutých půjček	26	77
Peněžní prostředky použité na investiční činnost	-12 988	-36 391
Finanční činnost:		
Čerpání úvěrů a půjček	481	29 457
Splátky úvěrů a půjček	-3 786	-28 704
Přírůstky ostatních dlouhodobých závazků	11	185
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-74	-236
Dividendy zaplacené akcionářům společnosti	-5 290	-8 839
Zaplacené dividendy - menšinové podíly	-1 707	-42
Nákup/prodej vlastních akcií	-993	-770
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-11 358	-8 949
Vliv kurzových rozdílů na výši peněžních prostředků	-38	-153
Čistý přírůstek/úbytek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	8 893	367
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období	8 942	16 791
Vliv změn ve struktuře skupiny na počáteční zůstatek peněžních prostředků		
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období, přepočteno	8 942	16 791
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	17 835	17 158
Dodatečné informace k přehledu o peněžních tocích		
Celkové zaplacené úroky	1 541	1 599

SKUPINA ČEZ

Konsolidovaný výkaz vlastního kapitálu dle IFRS

(v mil. Kč)

	Podíl přiřaditelný akcionářům mateřského podniku					Menšinové podíly	Vlastní kapitál celkem
	Základní kapitál	Rozdíly z kurzových přepočtů	Oceňovací rozdíly	Nerozdělené zisky	Celkem		
Stav k 31.12.2004	59 218	-2	85	112 796	172 097	6 350	178 447
Změna reálné hodnoty realizovatelných cenných papírů			39		39	3	42
Odúčtování přecenění realizovatelných cenných papírů z vlastního kapitálu			18		18	1	19
Změna RH finančních instrumentů zajišťujících peněžní toky účtovaná do vlastního kapitálu			73		73		73
Odúčtování derivátů zajišťujících peněžní toky z vlastního kapitálu			-157		-157		-157
Rozdíly z kurzových přepočtů		-268			-268	-113	-381
Ostatní změny				-12	-12		-12
Zisky a ztráty účtované přímo do vlastního kapitálu		-268	-27	-12	-307	-109	-416
Zisk po zdanění za období 1-9/2005				14 581	14 581	690	15 271
Zisky a ztráty za období 1-9/2005		-268	-27	14 569	14 274	581	14 855
Dopad akvizice ŠKODA PRAHA do vlastního kapitálu				111	111		111
Pořízení vlastních akcií	-1 246				-1 246		-1 246
Prodej vlastních akcií	331			-78	253		253
Dividendy ze zisku r. 2004 přiznané akcionářům mateřské společnosti				-5 309	-5 309		-5 309
Dividendy ze zisku r. 2004 přiznané menšinovým podílům				-1 198	-1 198	-536	-1 734
Opční práva na nákup akcií			268		268		268
Změna minoritních podílů v souvislosti s akvizicemi						2 117	2 117
Stav k 30.9.2005	58 303	-270	326	120 891	179 250	8 512	187 762
Stav k 31.12.2005	58 237	-789	588	118 637	176 673	14 616	191 289
Změna reálné hodnoty realizovatelných cenných papírů			-80		-80	-17	-97
Odúčtování přecenění realizovatelných cenných papírů z vlastního kapitálu			56		56	1	57
Změna RH finančních instrumentů zajišťujících peněžní toky účtovaná do vlastního kapitálu			173		173	4	177
Odúčtování derivátů zajišťujících peněžní toky z vlastního kapitálu			134		134		134
Rozdíly z kurzových přepočtů		-71			-71	17	-54
Ostatní změny			-2	-6	-8	-4	-12
Zisky a ztráty účtované přímo do vlastního kapitálu		-71	281	-6	204	1	205
Zisk po zdanění za období 1-9/2006				21 125	21 125	894	22 019
Zisky a ztráty za období 1-9/2006		-71	281	21 119	21 329	895	22 224
Pořízení vlastních akcií	-899				-899		-899
Prodej vlastních akcií	303			-174	129		129
Dividendy ze zisku r. 2005 přiznané akcionářům mateřské společnosti				-8 853	-8 853		-8 853
Opční práva na nákup akcií			160		160		160
Převod uplatněných a zaniklých opčních práv v rámci vlastního kapitálu			-238	238			
Změna minoritních podílů v souvislosti s akvizicemi						-2 664	-2 664
Stav k 30.9.2006	57 641	-860	791	130 967	188 539	12 847	201 386

Struktura konsolidačního celku Skupina ČEZ k 30. 9. 2006

	Obchodní firma	IČ	Sídlo
Mateřská společnost:			
1	ČEZ, a. s.	45274649	Praha 4
Dceřiné podniky:			
2	CEZ Bulgaria EAD	-	Bulharsko, Sofia
3	CEZ Deutschland GmbH	-	Německo, Mnichov
4	CEZ FINANCE B.V.	-	Nizozemí, Amsterdam
5	CEZ Hungary Ltd.	-	Maďarsko, Budapešť
6	CEZ Chorzow B.V.	-	Nizozemí, Rotterdam
7	CEZ Poland Distribution B.V.	-	Nizozemí, Rotterdam
8	CEZ Romania S.R.L.	-	Rumunsko, Bukurešť
9	CEZ Silesia B.V.	-	Nizozemí, Rotterdam
10	CEZ Trade Bulgaria EAD	-	Bulharsko, Pernik
11	ČEZ Distribuce, a. s.	27232425	Děčín
12	ČEZ Distribuční služby, s.r.o.	26871823	Ostrava-Moravská Ostrava
13	ČEZ Logistika, s.r.o.	26840065	Ostrava-Moravská Ostrava
14	ČEZ Měření, s.r.o.	25938878	Hradec Králové
15	ČEZ Obnovitelné zdroje, s.r.o.	25938924	Hradec Králové
16	ČEZ Prodej, s.r.o.	27232433	Praha 2
17	ČEZ Správa majetku, s.r.o.	26206803	Děčín
18	ČEZ Zákaznické služby, s.r.o.	26376547	Plzeň
19	ČEZData, s.r.o.	27151417	Plzeň
20	ČEZnet, a.s.	26470411	Praha 2
21	Electrica Oltenia S.A.	-	Rumunsko, Craiova
22	Elektrociepłownia Chorzów "ELCHO" Sp. z o.o.	-	Polsko, Chorzów
23	Elektrorazpredelenie Pleven EAD	-	Bulharsko, Pleven
24	Elektrorazpredelenie Sofia Oblast EAD	-	Bulharsko, Sofia
25	Elektrorazpredelenie Stolichno EAD	-	Bulharsko, Sofia
26	Elektrownia Skawina S.A.	-	Polsko, Skawina
27	Energetické opravy, a.s.	25040707	Kadaň
28	Energetika Vítkovice, a.s.	25854712	Ostrava-Vítkovice
29	I & C Energo a.s.	49433431	Třebíč
30	MSEM, a.s.	64610080	Frydek-Místek
31	SD - 1.strojírenská, a.s.	25437127	Bílina
32	SD - Autodoprava, a.s.	25028197	Bílina
33	SD - Kolejová doprava, a.s.	25438107	Kadaň
34	Severočeská energetika, a.s.	49903179	Děčín
35	Severočeské doly a.s.	49901982	Chomutov
36	Severomoravská energetika, a. s.	47675691	Ostrava
37	STE - obchodní služby spol. s r.o. v likvidaci	49826182	Praha 2
38	Středočeská energetická a.s.	60193140	Praha 2
39	ŠKODA PRAHA a.s.	00128201	Praha 6
40	ŠKODA PRAHA Invest s.r.o.	27257517	Praha 6
41	Ústav jaderného výzkumu Řež a.s.	46356088	Husinec-Řež
42	VČE – montáže, a.s.	25938746	Pardubice
43	Východočeská energetika, a.s.	60108720	Hradec Králové
44	Západočeská energetika, a.s.	49790463	Plzeň
Přidružené podniky:			
45	Coal Energy, a.s.	26485079	Praha 1
46	KNAUF POČERADY, spol. s r.o.	47780690	Počerady
47	LOMY MOŘINA spol. s r.o.	61465569	Mořina

Metody konsolidace

Mateřská společnost a dceřiné podniky:
Přidružené podniky:

Plná metoda konsolidace
Ekvivalenční metoda konsolidace