

GRUPA ČEZ

Skonsolidowany bilans zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	31.12.2007	30.6.2008
Aktywa		
Rzeczowe aktywa trwałe, paliwo jądrowe oraz środki trwałe w budowie:		
Rzeczowe aktywa trwałe, brutto	479 091	477 330
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) oraz odpisy aktualizujące	234 297	242 820
Rzeczowe aktywa trwałe, netto	244 794	234 510
Paliwo jądrowe, netto	6 983	6 518
Środki trwałe w budowie wraz z udzielonymi zaliczkami	25 388	34 413
Rzeczowe aktywa trwałe, paliwo jądrowe oraz środki trwałe w budowie razem	277 165	275 441
Pozostałe aktywa trwałe:		
Udziały w jednostkach powiązanych	248	236
Długoterminowe aktywa finansowe, netto	16 126	31 917
Wartości niematerialne i prawne, netto	19 060	18 282
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	482	471
Pozostałe aktywa trwałe razem	35 916	50 906
Aktywa trwałe razem	313 081	326 347
Aktywa obrotowe:		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 429	9 155
Należności krótkoterminowe, netto	23 880	23 822
Należności z tytułu podatku dochodowego	79	1 104
Zapasy materiałowe, netto	4 484	4 766
Zapasy paliw kopalnianych	857	2 014
Uprawnienia emisyjne	355	100
Pozostałe aktywa finansowe, netto	10 585	55 538
Pozostałe aktywa obrotowe	5 192	19 406
Aktywa obrotowe razem	57 861	115 905
Aktywa razem	370 942	442 252
Pasywa		
Kapitał własny:		
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej:		
Kapitał zakładowy	59 221	59 221
Akcje własne	-55 972	-66 889
Niepodzielony zysk oraz kapitały zapasowe	168 103	175 828
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej razem	171 352	168 160
Udziały mniejszościowe	12 874	11 956
Kapitał własny razem	184 226	180 116
Zobowiązania długoterminowe:		
Zadłużenie długoterminowe, bez części do zapłaty w ciągu jednego roku	51 984	43 921
Rezerwa na wycofanie z użytkowania urządzeń jądrowych oraz na składowanie zużytego paliwa jądrowego	39 191	39 540
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	16 369	16 736
Zobowiązania długoterminowe razem	107 544	100 197
Odroczone zobowiązania podatkowe	17 153	25 810
Zobowiązania krótkoterminowe:		
Kredyty krótkoterminowe	18 048	34 829
Część zadłużenia długot. do zapłaty w ciągu jednego roku	3 226	4 678
Zobowiązania handlowe oraz inne	25 738	83 855
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	5 969	357
Pozostałe pasywa	9 038	12 410
Zobowiązania krótkoterminowe razem	62 019	136 129
Pasywa razem	370 942	442 252

GRUPA ČEZ

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	1-6/2007	4-6/2007	1-6/2008	4-6/2008
Przychody operacyjne:				
Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej	77 310	36 343	79 161	35 728
Przychody i koszty z transakcji instrumentami pochodnymi energii elektrycznej i węgla, netto	965	428	4 595	2 707
Przychody ze sprzedaży ciepła oraz pozostałe przychody	4 887	2 267	6 665	3 381
Przychody razem	83 162	39 038	90 421	41 816
Koszty operacyjne:				
Koszty zużycia paliwa	-7 856	-3 795	-7 466	-3 471
Koszty zakupu energii i usług z nim związanych	-22 711	-10 844	-18 538	-8 285
Remonty i konserwacja	-1 928	-1 223	-1 691	-1 028
Odpisy amortyzacyjne	-10 831	-5 408	-10 806	-5 281
Koszty osobowe	-6 991	-3 455	-7 707	-4 033
Materiały	-2 885	-1 414	-2 290	-1 220
Uprawnienia emisyjne, netto	550	57	112	71
Pozostałe koszty operacyjne	-3 187	-1 951	-4 288	-2 543
Koszty razem	-55 839	-28 033	-52 674	-25 790
Zysk przed pozostałymi kosztami i przychodami oraz opodatkowaniem	27 323	11 005	37 747	16 026
Pozostałe przychody i koszty:				
Odsetki zapłacone, bez skapitalizowanych	-1 180	-585	-1 352	-690
Odsetki od rezerw jądrowych oraz innych rezerw	-962	-481	-1 025	-512
Odsetki otrzymane	710	443	813	447
Różnice kursowe, netto	-32	-3	-656	-28
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w spółkach zależnych i stowarzyszonych	125	125	333	323
Odpis amortyzacyjny ujemnej wartości firmy		0		0
Pozostałe przychody i koszty finansowe, netto	1 140	410	900	1 341
Udział w zyskach/stratach netto jednostek konsolidowanych metodą praw własności	28	9	7	17
Pozostałe przychody i koszty razem	-171	-82	-980	898
Zysk przed opodatkowaniem	27 152	10 923	36 767	16 924
Podatek dochodowy	-6 141	-2 889	-7 809	-3 692
Zysk netto	21 011	8 034	28 958	13 232
Zysk netto przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	20 495	7 814	28 583	13 068
Akcjonariuszom mniejszościowym	516	220	375	164

GRUPA ĆEZ

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	Udział przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej						Kapitał własny razem
	Kapitał zakładowy	Różnice z przeliczeń kursowych	Różnice z wyceny i pozostałe rezerwy	Niepodzielony zysk	Razem	Udziały mniejszościowe	
Stan na 31. 12. 2006	59 221	-1 943	-1 381	137 579	194 937	12 716	207 653
Zmiana wartości godziwej papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujęta w kapitale własnym			-1		-1		-1
Wyksiegowanie papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujętych w kapitale własnym			-272		-272		-272
Zmiana wartości godziwej instrumentów finansowych zabezpieczających przepływy pieniężne księgowana w korespondencji z kapitałem własnym			-624		-624		-624
Wyksiegowanie instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne z kapitału własnego		2 402	1		2 402	1 155	3 557
Różnice z przeliczeń kursowych							
Udział w zmianach kapitałów własnych jednostek stowarzyszonych				-18	-18		-18
Pozostałe operacje			2	2	2	-1	1
Zyski i straty księgowane bezpośrednio w ciężar kapitału własnego		2 402	-896	-16	1 490	1 154	2 644
Zysk netto				20 495	20 495	516	21 011
Zyski oraz straty razem		2 402	-896	20 479	21 985	1 670	23 655
Dywidendy				-11 785	-11 785		-11 785
Nabycie akcji własnych				-13 679	-13 679		-13 679
Sprzedaz akcji własnych				368	368		368
Prawa opcji na zakup akcji				-244	-244		-244
Transfer wykorzystanych oraz wygasłych praw opcji w ramach kapitału własnego				20	20		20
Zmiana udziałów mniejszościowych w związku z akwizycjami			-90	90			
Stan na 30. 6. 2007	59 221	-15 254	1 101	146 119	191 602	14 111	205 713
Stan na 31. 12. 2007	59 221	-65 972	3 225	167 174	171 352	12 874	184 226
Zmiana wartości godziwej papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujęta w kapitale własnym			-212		-212		-212
Wyksiegowanie papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujętych w kapitale własnym			7		7		7
Zmiana wartości godziwej instrumentów finansowych zabezpieczających przepływy pieniężne księgowana w korespondencji z kapitałem własnym			6 532		6 532		6 532
Wyksiegowanie instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne z kapitału własnego		-3 218	-1 110		-1 110		-1 110
Różnice z przeliczeń kursowych							
Udział w zmianach kapitałów własnych jednostek stowarzyszonych				-1	-1		-1
Pozostałe operacje			12	12	12	7	19
Zyski i straty księgowane bezpośrednio w ciężar kapitału własnego		-3 218	5 217	11	2 010	-1 291	719
Zysk netto				28 583	28 583	375	28 958
Zyski oraz straty razem		-3 218	5 217	28 594	30 593	-916	29 677
Dywidendy				-21 321	-21 321		-21 321
Nabycie akcji własnych				-13 079	-13 079		-13 079
Sprzedaz akcji własnych				2 162	2 162		2 162
Prawa opcji na zakup akcji				-1 597	-1 597		-1 597
Transfer wykorzystanych oraz wygasłych praw opcji w ramach kapitału własnego				50	50		50
Stan na 30. 6. 2008	59 221	-66 889	-5 514	173 054	168 160	11 956	180 116

GRUPA ČEZ

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	1-6/2007	1-6/2008
Działalność operacyjna:		
Zysk przed opodatkowaniem	27 152	36 767
Korekty - operacje niepieniężne:		
Odpisy amortyzacyjne	10 836	10 807
Amortyzacja paliwa jądrowego	1 382	1 460
Zysk/strata ze sprzedaży aktywów trwałych, netto	-251	-383
Różnice kursowe, netto	32	656
Odsetki zapłacone oraz otrzymane, otrzymane dywidendy	387	496
Zmiana stanu rezerw na wycofanie z użytkowania urządzeń jądrowych oraz na składowanie zużytego paliwa jądrowego	217	190
Odpisy aktualizujące aktywa, pozostałe rezerwy oraz pozostałe koszty oraz przychody niepieniężne	-630	-807
Udział w zyskach i stratach, netto jednostek konsolidowanych metodą praw własności	-28	-7
Zmiana stanu aktywów oraz pasywów:		
Należności	-2 010	-2 017
Zapasy materiałowe	-983	-452
Zapasy paliw kopalnianych	-470	-1 229
Pozostałe aktywa obrotowe	-3 970	-54 493
Zobowiązania handlowe oraz inne	3 409	42 340
Pozostałe pasywa	450	875
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	35 523	34 203
Zapłacony podatek dochodowy	-2 233	-6 865
Zapłacone odsetki z wyjątkiem odsetek skapitalizowanych	-1 122	-523
Otrzymane odsetki	728	489
Otrzymane dywidendy	85	25
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	32 981	27 329
Działalność inwestycyjna:		
Nabycie jednostek zależnych i stowarzyszonych, bez zakupionych środków pieniężnych	-2 434	-77
Przychody ze sprzedaży jednostek zależnych i stowarzyszonych, bez sprzedanych środków pieniężnych	375	759
Nabycie aktywów trwałych	-13 351	-16 275
Udzielone pożyczki	-2	-15 538
Przychody ze sprzedaży aktywów trwałych	652	390
Zmiana stanu środków pieniężnych o ograniczonej możliwości dysponowania	-4 127	-850
Spłaty udzielonych pożyczek	118	18
Środki pieniężne wykorzystane na działalność inwestycyjną	-18 769	-31 573
Działalność finansowa:		
Wpływy z kredytów i pożyczek	1 106	155 926
Spłaty kredytów i pożyczek	-3 634	-141 565
Wzrost pozostałych zobowiązań długoterminowych	70	292
Spłaty pozostałych zobowiązań długoterminowych	-156	-355
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej	48	14
Zapłacone dywidendy / otrzymane wkłady kapitałowe – udziały mniejszościowe, netto	21	-2
Zakup/sprzedaż akcji własnych, netto	-13 555	-12 514
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	-16 100	1 796
Wpływ różnic kursowych na wysokość środków pieniężnych	902	-826
Zmiana stanu środków pieniężnych netto oraz innych aktywów pieniężnych, netto	-986	-3 274
Środki pieniężne oraz inne aktywa pieniężne na początku okresu	30 932	12 429
Środki pieniężne oraz inne aktywa pieniężne na koniec okresu	29 946	9 155
Informacje dodatkowe do rachunku przepływów pieniężnych		
Zapłacone odsetki - razem	1 480	1 090

Struktura zespołu konsolidacyjnego Grupa ČEZ na dzień 30.6.2008

Firma handlowa	REGON	Siedziba
Spółka macierzysta:		
ČEZ, a. s.	45274649	Republika Czeska, Praha 4
Przedsiębiorstwa zależne:		
ALLEWIA leasing s.r.o.	61942634	Republika Czeska, Bohumín
CEZ Bosna i Hercegovina d.o.o.	-	Bośnia i Hercegowina
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
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.strojírenská, 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
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 TransEnergó	-	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:	Pełna metoda konsolidacji
Przedsiębiorstwa stowarzyszone:	Ekwiwalencyjna metoda konsolidacji