

**Severomoravská plynárenská, a.s.**  
**člen skupiny RWE**

# **POLOLETNÍ ZPRÁVA**

**k 30. červnu 2012**  
(neauditovaná)

Společnost Severomoravská plynárenská, a.s.  
v prvním pololetí roku 2012

Údaje o Společnosti

Konsolidované výkazy

OSTRAVA, SRPEN 2012

## **SPOLEČNOST SEVEROMORAVSKÁ PLYNÁRENSKÁ, A.S. V PRVNÍM POLOLETÍ ROKU 2012**

Severomoravská plynárenská, a.s., (dále Společnost) je plynárenskou společností, která působí v regionu severní Moravy v krajích Moravskoslezském, Olomouckém a v oblasti Vsetínska v kraji Zlínském.

Konsolidační celek (dále Skupinu SMP) k 30. červnu 2012 tvoří dvě společnosti: Severomoravská plynárenská, a.s., jako konsolidující společnost a SMP Net, s.r.o., jako společnost konsolidovaná. Konsolidace proběhla metodou plné konsolidace.

Skupina SMP účtuje v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění schváleném Evropskou unií ("IFRS") platném k rozvahovému dni a k 30. červnu 2012 sestavila konsolidované účetní výkazy.

Financování provozních a investičních potřeb probíhalo bez problémů. Skupina SMP financovala své potřeby v rámci cashpoolingu skupiny RWE v ČR.

V prvním pololetí 2012 Skupina SMP nenabyla vlastní akcie nebo zatímní listy.

### **Ekonomické výsledky**

#### **Konsolidované výnosy, náklady, zisk**

Hospodářský výsledek před zdaněním (EBT) za první pololetí roku 2012 dosáhl výše 862 mil. Kč, meziročně méně o 3,4 %, tj. o 30 mil. Kč.

Čistý zisk (EAT) Skupina SMP vykázala ve výši 696 mil. Kč, meziročně méně o 10,1 %, tj. o 78 mil. Kč.

Tržby z prodeje zemního plynu, elektřiny a ostatních služeb činily v prvním pololetí roku 2012 celkem 5 539 mil. Kč, meziročně méně o 3,8 %, tj. o 217 mil. Kč. Celkové tržby se snížily z důvodu poklesu prodeje zemního plynu, přestože došlo k navýšení prodejní ceny. Ceny zemního plynu jsou ovlivněny cenami ropných derivátů na světových komoditních trzích a směnným kurzem české koruny a amerického dolaru.

#### **Struktura konsolidovaných aktiv a pasiv**

Celková aktiva Skupiny SMP k 30. červnu 2012 vykazují hodnotu 8 043 mil. Kč, v porovnání se stavem ke konci roku 2011 jsou nižší o 1,4 %, tj. o 111 mil. Kč. K významným pohybům došlo hlavně v položkách pohledávky z titulu nevyfakturovaných dodávek plynu a elektřiny a peníze a peněžní ekvivalenty. Na straně pasiv došlo ke snížení především v položkách nerozdělený zisk a ostatní kapitálové fondy a přijaté zálohy za plyn a elektřinu.

### **Kapitálové účasti**

V oblasti finančních aktiv vlastní Severomoravská plynárenská, a.s. majetkový podíl ve společnosti SMP Net, s.r.o. ve výši 100 % na základním kapitálu.

SMP Net, s.r.o. nevlastní žádné majetkové podíly v jiných společnostech.

### **Investice**

Konsolidované investiční výdaje za první pololetí roku 2012 činily 208 mil. Kč.

## Obchod se zemním plynem

### Nákup zemního plynu

Společnost nakoupila v prvním pololetí roku 2012 pro zákazníky celkem 4 159 GWh plynu, meziročně méně o 26 %.

### Prodej zemního plynu

Prodej zemního plynu v prvním pololetí roku 2012 se uskutečnil ve výši 4 142 GWh, meziročně méně o 27%. Meziroční pokles prodeje zemního plynu byl způsoben odchodem zákazníků ke konkurenci a úspornými opatřeními na straně zákazníků. Naopak pozitivně prodej ovlivnily nižší teploty v měsíci únoru. Na celkovém objemu dodaného zemního plynu se podílela podnikatelská sféra 51,7% a domácnosti 48,3%. V loňském roce byl poměr podnikatelské sféry a domácností 58% a 42%

### Nákup a prodej zemního plynu (v MWh)

	1. pololetí 2012	1. pololetí 2011
Nákup	4 158 877	5 611 802
Prodej		
Velkooběratelé	1 033 584	1 967 132
Maloodběratelé	752 758	948 321
Domácnosti	2 001 151	2 369 030
Ostatní obchodníci	354 237	353 413
<b>Prodej celkem</b>	<b>4 141 729</b>	<b>5 637 896</b>

Uvedené hodnoty nákupu a prodeje ZP kategorie VO obsahují prodej DSO (ztráty a technologická spotřeba); 2011 = 164 GWh, 2012 = 134 GWh.

Pro kategorie zákazníků MO a DO Společnost oznamuje ceny za komoditu a obchod čtvrtletně, pro VO a SO měsíčně (pro SO měsíčně od 1. 7. 2009, dříve čtvrtletně). Ceny za přepravu a strukturování jsou pro všechny kategorie zákazníků vyhlášovány jako roční. Ceny za distribuci ZP jsou nadále regulovány, zveřejňovány v Cenovém rozhodnutí Energetického regulačního úřadu a jsou stanoveny s roční platností.

V roce 2012 je prognózován prodej zemního plynu ve výši 7 622 GWh.

## Zákazníci

Počet zákazníků Společnosti k 9.červenci 2012 činil 442 131. Ve srovnání s 1. pololetím minulého roku se celkový počet zákazníků snížil o 15 %.

### Vývoj počtu zákazníků

	1. pololetí 2012	1. pololetí 2011
Velkooběratelé	84	110
Střední odběratelé	453	562
Maloodběratelé	22 975	25 282
Domácnosti	418 619	496 699
<b>Celkem</b>	<b>442 131</b>	<b>522 653</b>

Počet zákazníků je vyjádřen počtem odběrných míst.

## Obchod s elektrickou energií

V prvním pololetí 2012 Společnost prodala celkem 37 517 MWh elektriny svým 27 531 konečným zákazníkům.

## **Distribuce zemního plynu**

Společnost SMP Net, s.r.o jako provozovatel distribuční soustavy splňuje od 1. ledna 2007 podmínky zákona č. 458/2000 Sb. (§ 59a - Oddělení provozovatelů distribuční soustavy) a převzala v plném rozsahu distribuci zemního plynu zajišťovanou do té doby společností Severomoravská plynárenská, a.s.

## **Lidské zdroje**

Společnost zaměstnávala v prvním pololetí roku 2012 v průměru 10,9 zaměstnanců (FTE). Ve srovnání se stejným obdobím minulého roku se snížil stav zaměstnanců o 4,5 FTE.

## **Ochrana životního prostředí**

Strategie Skupiny SMP v oblasti ekologie je prioritně orientována na dodržování legislativy ve všech sférách ochrany životního prostředí s cílem zabránit ohrožení životního prostředí a minimalizovat případná ekologická rizika.

V prvním pololetí roku 2012 nebyla uplatněna ze strany správních orgánů žádná sankční opatření.

## **Rizikové faktory ve finančním řízení Společnosti**

Ve finančním řízení Společnosti se v prvním pololetí roku 2012 nevyskytly žádné rizikové faktory, které by negativně ovlivnily finanční stabilitu Společnosti. Vzhledem k charakteru hlavního předmětu podnikání není Společnost zásadním způsobem vystavena finančním rizikům, ale spíše rizikům tržním, provozním a ostatním. Mezi významná rizika Společnosti patří:

- Riziko ztráty trhu – toto riziko souvisí s otevíráním energetického trhu;
- Kreditní riziko – toto riziko spočívá v neschopnosti protistran dostát svým smluvním závazkům;
- Riziko počasí – jde o riziko nižších objemů prodeje plynu díky vyšší průměrné teplotě během zimního období.

Společnost má zavedený model řízení rizik, který spočívá v jejich včasné identifikaci, analýze, plánování protipatření, sledování a řízení.

## **Výhled**

Dle plánu Skupiny SMP se očekává dosažení hospodářského výsledku před zdaněním (EBT) 1 203 mil. Kč a čistého zisku (EAT) 968 mil. Kč. Tržby z prodeje a distribuce zemního plynu, prodeje elektrické energie v roce 2012 jsou plánovány ve výši 9 466 mil. Kč.

V roce 2012 bude Skupina SMP pokračovat na trhu se zemním plynem ve zkvalitňování a rozšiřování produktů a služeb s cílem udržet stávající zákazníky a také získat zpět ty, kteří odešli. Na trhu s elektřinou se Skupina SMP bude nadále věnovat zejména získávání nových zákazníků. Rovněž bude stále kladen důraz na dodržování základních hodnot RWE, jako jsou důvěra, spolehlivost a zákaznická orientace.

## ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

**Obchodní jméno:** Severomoravská plynárenská, a.s.

**Právní forma:** akciová společnost

**Sídlo společnosti:** Plynární 2748/6, 702 72 Ostrava, Moravská Ostrava

**Identifikační číslo:** 47675748

**Datum zápisu do obchodního rejstříku:** 1. ledna 1994

**Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku:** 2 069 728 tis. Kč

**Druh, forma, podoba emitovaných akcií s uvedením jmenovité hodnoty:**

**Kmenové akcie:** zaknihované

ISIN	Forma akcií	Počet ks	Jmenovitá hodnota	Objem emise (Kč)
CZ 0005084459	na majitele	1 472 285	1 000,- Kč/akcii	1 472 285 000
CZ 0005122804	na jméno	597 443	1 000,- Kč/akcii	597 443 000

### Předmět podnikání (čl. 4 stanov Společnosti)

1. Obchod s plynem
2. Obchod s elektřinou
3. Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
4. Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.
5. Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

### Akcionáři společnosti

Struktura akcionářů k 30. červnu 2011:

Název společnosti	Podíl v %
RWE GAS International B.V.	49,65
RWE Transgas, a.s.	18,09
Skupina RWE	67,74
SPP Bohemia a.s.	20,65
Slovenský plynárenský priemysel, a.s.	8,52
G.D.F. Intemational	2,61
Ostatní akcionáři	0,48
Celkem	100,00

## **Představenstvo**

Složení představenstva k 30. červnu 2012 bylo následující:

Ing. Jindřich Broukal	předseda představenstva
Ing. Lukáš Roubíček, Ph.D.	místopředseda představenstva
Ing. David Konvalina	člen představenstva

Ve složení představenstva nedošlo za dané období k žádné změně.

## **Dozorčí rada**

Složení dozorčí rady k 30. červnu 2012 bylo následující:

Martin Herrmann	předseda dozorčí rady
Ing. Vladimír Vurm, CSc.	místopředseda dozorčí rady
Ing. Tomáš Varcop	člen dozorčí rady
Ing. Alena Rozsypalová	člen dozorčí rady
Radmila Kulínská	člen dozorčí rady
Ing. Hana Tvrzníková	člen dozorčí rady

Dne 21. května 2012 se konala valná hromada Společnosti, na které byli znovu zvoleni tito členové: Martin Herrmann, Ing. Vladimír Vurm, CSc. a Ing. Tomáš Varcop. Na zasedání dozorčí rady dne 21. června 2012 pak byl pan Martin Herrmann zvolen předsedou dozorčí rady a Ing. Vladimír Vurm, CSc. místopředsedou dozorčí rady Společnosti.

Dne 6.6.2012 proběhly volby členů dozorčí rady za zaměstnance Společnosti a k tomuto dni byly zvoleny členky: Radmila Kulínská a Ing. Hana Tvrzníková.

## KONSOLIDOVANÉ VÝKAZY

Zkrácený konsolidovaný výkaz finanční pozice v souladu s IFRS k 30. červnu 2012  
(v mil. Kč)

AKTIVA	30. června 2012	31. prosince 2011	Poznámka
<b>Dlouhodobá aktiva</b>			
Pozemky, budovy a zařízení	6 853	6 789	
Investice do nemovitostí	233	236	
Nehmotná aktiva	12	11	
Deriváty	0	1	
Odložená daňová pohledávka	16	19	
Obchodní a jiné pohledávky	5	20	
<b>Dlouhodobá aktiva celkem</b>	<b>7 119</b>	<b>7 076</b>	
<b>Krátkodobá aktiva</b>			
Obchodní a jiné pohledávky	278	181	4
Deriváty	19	39	
Pohledávky z titulu nevyfakturovaných dodávek plynu a elektřiny	569	334	7
Splatná daň z příjmů	52	21	
Pohledávka z titulu DPH	0	93	
Peníze a peněžní ekvivalenty	6	410	5
<b>Krátkodobá aktiva celkem</b>	<b>924</b>	<b>1 078</b>	
<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>8 043</b>	<b>8 154</b>	
<b>VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY</b>			
<b>Vlastní kapitál</b>			
Základní kapitál	2 070	2 070	
Nerozdělený zisk a ostatní kapitálové fondy	2 529	2 843	
<b>Vlastní kapitál připadající akcionářům mateřského podniku celkem</b>	<b>4 599</b>	<b>4 913</b>	
<b>Dlouhodobé rezervy a závazky</b>			
Rezervy	2	2	
Deriváty	13	0	
Ostatní dlouhodobé závazky	80	80	
Odložený daňový závazek	614	591	
<b>Dlouhodobé rezervy a závazky celkem</b>	<b>709</b>	<b>673</b>	
<b>Krátkodobé rezervy a závazky</b>			
Rezervy	94	95	
Závazky z obchodního styku a jiné závazky	314	449	6
Deriváty	29	7	
Přijaté zálohy za plyn a elektřinu	301	664	7
Splatná daň z příjmů	122	91	
Závazek z titulu DPH	97	7	
Ostatní daňové závazky	20	9	
Ostatní finanční závazky	1 758	1 246	8
<b>Krátkodobé rezervy a závazky celkem</b>	<b>2 735</b>	<b>2 568</b>	
<b>VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY CELKEM</b>	<b>8 043</b>	<b>8 154</b>	

**Zkrácený konsolidovaný výkaz úplného výsledku v souladu s IFRS za leden až červen 2012 (v mil. Kč)**

	1-6/2012	1-6/2011	4-6/2012	4-6/2011	Poznámka
Tržby	5 539	5 756	1 419	1 627	9
Nakoupený plyn a služby související s dodávkami plynu a elektřiny	-4 007	-4 282	-992	-1 255	10
Ostatní provozní výnosy	51	228	18	75	
Zaměstnanecké požitky	-4	-6	-2	-4	
Odpisy a snížení hodnoty dlouhodobých aktiv	-141	-144	-70	-71	
Ostatní provozní náklady	-567	-657	-305	-301	
<b>Provozní zisk</b>	<b>871</b>	<b>895</b>	<b>68</b>	<b>71</b>	
Finanční výnosy	1	2	1	1	
Finanční náklady	-10	-5	-6	-4	
<b>Čisté finanční náklady/výnosy</b>	<b>-9</b>	<b>-3</b>	<b>-5</b>	<b>-3</b>	
Zisk před zdaněním	862	892	63	68	
Daň z příjmů	-166	-118	-23	39	
<b>Čistý zisk</b>	<b>696</b>	<b>774</b>	<b>40</b>	<b>107</b>	
<b>Úplný výsledek za období celkem</b>	<b>696</b>	<b>774</b>	<b>40</b>	<b>107</b>	
<b>Zisk na akcii (Kč/akcii)</b>					
- Základní a zředěný	336	374	19	52	12



**Zkrácený konsolidovaný přehled změn vlastního kapitálu v souladu s IFRS  
za leden až červen 2012 (v mil. Kč)**

	Základní kapitál	Nerozdělený zisk	Ostatní kapitálové fondy	Vlastní kapitál celkem	Poznámka
<b>Zůstatek k 1. lednu 2011</b>	<b>2 070</b>	<b>1 615</b>	<b>1 939</b>	<b>5 624</b>	
Úplný výsledek za období	0	774	0	774	
Výplata dividend	0	-1 683	0	-1 683	
<b>Zůstatek k 30. červnu 2011</b>	<b>2 070</b>	<b>706</b>	<b>1 939</b>	<b>4 715</b>	
<b>Zůstatek k 1. lednu 2012</b>	<b>2 070</b>	<b>904</b>	<b>1 939</b>	<b>4 913</b>	
Úplný výsledek za období	0	696	0	696	
Výplata dividend	0	-1 010	0	-1 010	
<b>Zůstatek k 30. červnu 2012</b>	<b>2 070</b>	<b>590</b>	<b>1 939</b>	<b>4 599</b>	

**Zkrácený konsolidovaný přehled o peněžních tocích v souladu s IFRS  
za leden až červen 2012 (v mil. Kč)**

	30. června 2012	30. června 2011	Poznámka
<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>			
<b>Zisk před zdaněním</b>	<b>862</b>	<b>892</b>	
Úpravy o nepeněžní operace:			
Odpisy	141	146	
Změna stavu rezerv a opravných položek	-9	7	
Zisk z prodeje pozemků, budov a zařízení a nehmotných aktiv	-3	-10	
Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	9	3	
Změna reálné hodnoty derivátů	56	62	
<b>Peněžní toky z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b>	<b>1 056</b>	<b>1 100</b>	
Změna stavu krátkodobých pohledávek	-215	164	
Změna stavu krátkodobých závazků	-395	-531	
<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>	<b>446</b>	<b>733</b>	
Přijaté úroky	1	2	
Vyplacené úroky	-10	-5	
Vratka na dani/Zaplacená daň z příjmů	-142	-197	
Přijaté dividendy	0	2	
<b>Čisté peněžní toky z provozní činnosti</b>	<b>295</b>	<b>535</b>	
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>			
Výdaje spojené s nabytím pozemků, budov a zařízení a nehmotných aktiv	-208	-157	
Příjmy spojené s prodejem pozemků, budov a zařízení a nehmotných aktiv	8	23	
<b>Čisté peněžní toky z investiční činnosti</b>	<b>-200</b>	<b>-134</b>	
<b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>			
Splátka úvěru – cash-pooling	-1 002	-488	8
Čerpání úvěru – cash-pooling	1 337	1 142	8
Vyplacené dividendy	-935	-1 681	
Splátky závazků z finančního leasingu a koupě plynovodů	-1	-2	8
<b>Čisté peněžní toky z finanční činnosti</b>	<b>-601</b>	<b>-1 029</b>	
<b>Peníze a peněžní ekvivalenty na začátku období</b>	<b>210</b>	<b>746</b>	5
<b>Změna stavu peněz a peněžních ekvivalentů</b>	<b>-506</b>	<b>-628</b>	
<b>Peníze a peněžní ekvivalenty na konci období</b>	<b>-296</b>	<b>118</b>	5

## 1. Účetní pravidla

### 1.1. Konsolidovaná účetní závěrka

Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka k 30. červnu 2012 byla zpracována v souladu s mezinárodním standardem IAS 34. Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka neobsahuje všechny informace požadované v roční účetní závěrce a měla by být čtena v úzké návaznosti na konsolidovanou účetní závěrku k 31. prosinci 2011.

### 1.2. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Mezitímní účetní závěrka byla sestavena za použití stejných účetních zásad, které byly uplatněny v konsolidované účetní závěrce k 31. prosinci 2011.

## 2. Vykazování podle segmentů

Skupina identifikovala dva oborové segmenty – prodej zemního plynu a distribuci zemního plynu. Skupina téměř veškeré své tržby realizuje v České republice a to zejména na území regionu severní Moravy. Segment distribuce realizuje své výnosy z prodeje služeb spojených s distribucí plynu. Segment obchod realizuje své výnosy z prodeje plynu, který také zahrnuje přefakturované náklady na služby spojené s distribucí plynu a zisk realizovaný segmentem distribuce.

Období končící 30. června 2012 v mil. Kč	Obchod	Distribuce	Součet za segmenty	Ostatní	Eliminace	Konsolidované údaje
Externí výnosy	4 762	620	5 382	157		5 539
Tržby mezi segmenty	135	863	998	3	-1 001	0
Výnosy segmentu	4 897	1 483	6 380	160		
Ostatní provozní výnosy	381	11	392	5	- 346	51
Nakoupený plyn a služby související s distribucí a dodávkami plynu	- 4 520	- 343	- 4 863	-141	997	- 4 007
Odpisy	0	- 138	- 138	-3		- 141
Zaměstnanecké požitky	- 3	0	- 3	-1		- 4
Ostatní provozní náklady	- 194	- 359	- 553	-18	4	- 567
Provozní výsledek hospodaření	561	654	1 215	2	- 346*	871
Úrokové výnosy	1	0	1	0		1
Úrokové náklady	-1	- 9	- 10	0		- 10
Zisk před zdaněním	561	645	1 206	2	- 346*	862
Daň z příjmů	- 43	- 123	- 166	0		- 166
<b>Čistý zisk</b>	<b>518</b>	<b>522</b>	<b>1 040</b>	<b>2</b>	<b>- 346*</b>	<b>696</b>
<b>Aktiva celkem</b>	<b>5 188</b>	<b>6 908</b>	<b>12 096</b>	<b>272</b>	<b>- 4 325</b>	<b>8 043</b>

\* představuje převod zisku z Dceřné společnosti, který je v konsolidaci eliminován

**2. Vykazování podle segmentů (pokračování)**

Období končící 30. června 2011 v mil. Kč	Obchod	Distribuce	Součet za segmenty	Eliminace	Konsolidované údaje
Externí výnosy	5 371	385	5 756		5 756
Tržby mezi segmenty	128	1 097	1 225	-1 225	0
Výnosy segmentu	5 499	1 482	6 981		
Ostatní provozní výnosy	624	6	630	- 402	228
Nakoupený plyn a služby související s distribucí a dodávkami plynu	- 5 171	- 333	- 5 504	1 222	- 4 282
Odpisy	- 9	- 135	- 144		- 144
Zaměstnanecké požitky	- 6	- 0	- 6		- 6
Ostatní provozní náklady	- 302	- 358	- 660	3	- 657
Provozní výsledek hospodaření	635	662	1 297	- 402*	895
Úrokové výnosy	2	0	2		2
Úrokové náklady	0	- 5	- 5		- 5
Zisk před zdaněním	637	657	1 294	- 402*	892
Daň z příjmů	- 46	- 72	- 118		- 118
<b>Čistý zisk</b>	<b>591</b>	<b>585</b>	<b>1 176</b>	<b>- 402*</b>	<b>774</b>
<b>Aktiva celkem</b>	<b>5 510</b>	<b>6 528</b>	<b>12 038</b>	<b>- 4 415</b>	<b>7 623</b>

\* představuje převod zisku z Dceřiné společnosti, který je v konsolidaci eliminován

### 3. Pozemky, budovy a zařízení

Během období končícího 30. června 2012 Skupina pořídila pozemky, budovy a zařízení ve výši 208 mil. Kč.

### 4. Obchodní a jiné pohledávky

	30. června 2012 mil. Kč	31. prosince 2011 mil. Kč
Pohledávky z obchodního styku vůči třetím stranám	374	333
Pohledávky z obchodního styku vůči spřízněným stranám	33	47
Pohledávky z obchodního styku celkem	407	380
Opravné položky k pohledávkám	- 261	- 262
Čistá hodnota pohledávek z obchodního styku	146	118
Ostatní pohledávky – finanční	96	23
Opravné položky k ostatním pohledávkám	- 19	- 19
Čistá hodnota ostatních pohledávek – finanční	77	4
Nevyfakturované dodávky	35	46
Finanční obchodní a jiné pohledávky	258	168
Poskytnuté provozní zálohy krátkodobé	17	12
Ostatní pohledávky – nefinanční	3	1
Nefinanční obchodní a jiné pohledávky	20	13
Obchodní a jiné pohledávky - krátkodobé	278	181
Poskytnuté provozní zálohy dlouhodobé	5	20
<b>Celkem obchodní a jiné pohledávky</b>	<b>283</b>	<b>201</b>

### 5. Peníze a peněžní ekvivalenty

Hotovost a peněžní ekvivalenty uvedené v přehledu o peněžních tocích zahrnují:

	30. června 2012 mil. Kč	31. prosince 2011 mil. Kč
Peníze na běžných účtech a peněžní hotovost	0	1
Peněžní ekvivalenty z titulu cashpoolingu	6	409
Cashpooling – kontokorent (poznámka 8)	- 302	- 200
<b>Peníze a peněžní ekvivalenty celkem</b>	<b>-296</b>	<b>210</b>

**6. Závazky z obchodního styku a jiné závazky**

	30. června 2012 mil. Kč	31. prosince 2011 mil. Kč
Závazky z obchodního styku vůči třetím stranám	124	77
Závazky z obchodního styku vůči spřízněným stranám	173	356
Závazky z obchodního styku celkem	297	433
Ostatní závazky - finanční	3	3
Finanční závazky celkem	300	436
Závazky vůči zaměstnancům	5	6
Přijaté provozní zálohy krátkodobé	8	6
Ostatní závazky - nefinanční	1	1
Nefinanční závazky celkem	14	13
<b>Celkem závazky z obchodního styku a jiné závazky</b>	<b>314</b>	<b>449</b>

**7. Nevyfakturované dodávky a přijaté zálohy za plyn a elektřinu**

Skupina vykazovala následující částky nevyfakturovaných dodávek plynu a elektřiny a přijatých záloh za plyn a elektřinu:

<b>Před kompenzací po jednotlivých zákaznících:</b>	30. června 2012 mil. Kč	31. prosince 2011 mil. Kč
Neufakturované dodávky plynu a elektřiny	3 495	3 025
Opravná položka k pohledávkám z titulu neufakturovaných dodávek plynu a elektřiny	0	-7
Přijaté zálohy za plyn a elektřinu	- 3 227	- 3 348
Celkem	268	-330
<b>Výsledek kompenzace – vykázáno ve výkazu finanční pozice:</b>		
Neufakturované dodávky plynu a elektřiny	569	334
Přijaté zálohy za plyn a elektřinu	- 301	- 664

**8. Ostatní finanční závazky**

	30. června 2012 mil. Kč	31. prosince 2011 mil. Kč
Závazky z finančního leasingu	0	1
Krátkodobý úvěr na financování provozní činnosti	1 115	920
Účelový úvěr	222	82
Kontokorentní úvěr	302	200
Ostatní finanční závazky	119	43
<b>Finanční závazky celkem</b>	<b>1 758</b>	<b>1 246</b>

**9. Tržby**

	1-6/2012 mil. Kč	1-6/2011 mil. Kč	4-6/2012 mil. Kč	4-6/2011 mil. Kč
Výnosy z prodeje zemního plynu	3 894	4 206	844	1 081
Výnosy z prodeje distribučních služeb k plynu	1 487	1 473	498	505
Výnosy z prodeje elektřiny	62	33	30	17
Výnosy z prodeje distribučních služeb k elektřině	75	38	37	21
Prodej tepelné energie	0	1	0	0
Prodej služeb	21	5	10	3
<b>Celkem</b>	<b>5 539</b>	<b>5 756</b>	<b>1 419</b>	<b>1 627</b>

**10. Nakoupený plyn a služby související s dodávkami plynu a elektřiny**

	1-6/2012 mil. Kč	1-6/2011 mil. Kč	4-6/2012 mil. Kč	4-6/2011 mil. Kč
Nákup zemního plynu	3 653	3 988	831	1 123
Nákup elektřiny	57	34	26	17
Ostatní spotřeba materiálu a energie související s dodávkami plynu a elektřiny	8	8	3	3
Nakoupené služby související s dodávkami plynu a elektřiny	289	252	132	112
<b>Celkem</b>	<b>4 007</b>	<b>4 282</b>	<b>992</b>	<b>1 255</b>

**11. Transakce a zůstatky se spřízněnými stranami**

Skupina je kontrolována společností RWE GAS International N.V. Konečnou mateřskou společností je RWE Aktiengesellschaft.

Skupina se podílela na následujících transakcích se spřízněnými stranami:

	<b>30. června 2012</b>	<b>30. června 2011</b>
	mil. Kč	mil. Kč
<b>Mateřská společnost ovládající celou skupinu</b>		
- RWE Aktiengesellschaft – vypořádané měnové deriváty	1	0
<b>Ostatní spřízněné strany kontrolované společností RWE Aktiengesellschaft:</b>		
Výnosy za dodávku a distribuci zemního plynu		
- RWE Transgas, a.s.	0	94
- Ostatní distribuční a regionální plynárenské společnosti	50	18
- Ostatní spřízněné společnosti Skupiny RWE	31	91
Výnosy ostatní		
- RWE Transgas, a.s. - služby	3	1
- RWE Transgas, a.s. - vypořádané komoditní deriváty	21	96
- RWE Transgas, a.s. - výnosové úroky	1	2
- RWE Transgas, a.s. – změna reálné hodnoty nerealizovaných derivátů	5	84
- Ostatní distribuční a regionální plynárenské společnosti – služby	0	1
- Ostatní spřízněné společnosti Skupiny RWE – služby	17	20
<b>Výnosy celkem</b>	<b>129</b>	<b>407</b>
<b>Mateřská společnost ovládající celou skupinu</b>		
- RWE Aktiengesellschaft – vypořádané měnové deriváty	1	0
<b>Ostatní spřízněné strany kontrolované společností RWE Aktiengesellschaft:</b>		
Náklady na dodávky a distribuci zemního plynu a elektřiny		
- RWE Transgas, a.s.	3 574	3 926
- Ostatní distribuční a regionální plynárenské společnosti	134	148
- Ostatní spřízněné společnosti Skupiny RWE – služby	58	0
Náklady ostatní		
- RWE Transgas, a.s. – služby	35	33
- RWE Transgas, a.s. – nákladové úroky	10	5
- RWE Transgas, a.s. – realizované komoditní deriváty	20	23
- RWE Transgas, a.s. – změna reálné hodnoty nerealizovaných derivátů	61	146
- Ostatní distribuční a regionální plynárenské společnosti – služby	58	53
- Ostatní spřízněné společnosti Skupiny RWE – služby	454	484
<b>Náklady celkem</b>	<b>4 405</b>	<b>4 818</b>



Skupina vykazovala následující zůstatky se spřízněnými stranami:

	<b>30. června 2012</b>	<b>31. prosince 2011</b>
	mil. Kč	mil. Kč
<b>Pohledávky</b>		
Ostatní spřízněné strany kontrolované společností RWE		
Aktiengesellschaft:		
- RWE Transgas, a.s.	29	27
- RWE Transgas, a.s. – cash-pooling	6	409
- RWE Transgas, a.s. – přecenění komoditních derivátů	19	40
- Ostatní distribuční a regionální plynárenské společnosti - služby	1	16
- Ostatní spřízněné společnosti Skupiny RWE	7	10
<b>Pohledávky celkem</b>	<b>62</b>	<b>502</b>
<b>Závazky</b>		
Ostatní spřízněné strany kontrolované společností RWE		
Aktiengesellschaft:		
- RWE Transgas, a.s.	65	245
- RWE Transgas, a.s. – cash-pooling	1 639	1 202
- RWE Transgas, a.s. – přecenění komoditních derivátů	42	7
- Ostatní distribuční a regionální plynárenské společnosti - služby	12	11
- Ostatní spřízněné společnosti Skupiny RWE	96	102
<b>Závazky celkem</b>	<b>1 854</b>	<b>1 567</b>

## 12. Zisk a dividendy na akcii

Základní ukazatel zisku na akcii se vypočítá jako podíl zisku akcionářům Společnosti k váženému aritmetickému průměru počtu kmenových akcií v oběhu. Jelikož Společnost nemá žádné kategorie potenciálních ředících kmenových akcií, je hodnota zředěného zisku na akcii totožná se základním ukazatelem zisku na akcii.

	<b>30. června 2012</b>	<b>30. června 2011</b>
Zisk připadající na akcionáře Společnosti (mil. Kč)	696	774
Počet akcií v oběhu (tis.)	2 070	2 070
Základní ukazatel zisku na akcii (Kč na akcii)	336	374
Zředěný zisk na akcii (Kč na akcii)	336	374

V období leden až červen 2012 byla schválena výplata dividend ve výši 1 010 mil. Kč (488 Kč na akcii), leden až červen 2011: 1 683 mil. Kč (813 Kč na akcii). Dividendy byly vyplaceny následovně:

	30. června 2012 mil. Kč	30. června 2011 mil. Kč
RWE GAS International N.V.	501	835
SPP Bohemia a.s.	209	347
Ostatní akcionáři	300	501
<b>Celkem</b>	<b>1 010</b>	<b>1 683</b>

### 13. Podmíněné závazky

Vedení Skupiny si není vědomo žádných potenciálních závazků Skupiny k 30. červnu 2012.

### 14. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na konsolidovanou účetní závěrku k 30. červnu 2012.

### 15. Prohlášení představenstva

Podle nejlepšího vědomí představenstva podává mezitímní zpráva věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření Skupiny SMP k 30. červnu 2012 a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření Skupiny SMP.

Pololetní zpráva byla projednána představenstvem dne 24. srpna 2012.

Ostrava dne 24. srpna 2012.



Ing. Jindřich Broukal  
předseda představenstva



Ing. Lukáš Roubíček, Ph.D.  
místopředseda představenstva