

ČEZ, a. s.

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S MEZINÁRODNÍMI
STANDARDY ÚČETNÍHO VÝKAZNICTVÍ
K 30. 9. 2023

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 9. 2023

V mil. Kč

	<u>K 30. 9. 2023</u>	<u>K 31. 12. 2022</u>
AKTIVA:		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	528 248	514 654
Oprávky a opravné položky	-307 686	-287 171
Dlouhodobý hmotný majetek, netto	<u>220 562</u>	<u>227 483</u>
Jaderné palivo, netto	13 400	11 873
Nedokončené hmotné investice, netto	14 814	13 473
Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem	<u>248 776</u>	<u>252 829</u>
Finanční aktiva s omezeným disponováním, netto	16 733	15 215
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva, netto	175 887	157 686
Dlouhodobý nehmotný majetek, netto	1 449	1 143
Investiční nemovitý majetek, netto	381	437
Odložená daňová pohledávka	-	47 885
Ostatní stálá aktiva celkem	<u>194 450</u>	<u>222 366</u>
Stálá aktiva celkem	<u>443 226</u>	<u>475 195</u>
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty, netto	5 362	33 012
Obchodní pohledávky, netto	64 075	169 773
Pohledávka z titulu daně z příjmů	24 665	-
Zásoby materiálu, netto	11 493	16 028
Zásoby fosilních paliv	2 036	300
Emisní povolenky	5 651	21 216
Ostatní krátkodobá finanční aktiva, netto	131 684	304 894
Ostatní oběžná aktiva, netto	13 960	8 582
Oběžná aktiva celkem	<u>258 926</u>	<u>553 805</u>
Aktiva celkem	<u><u>702 152</u></u>	<u><u>1 029 000</u></u>

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 9. 2023

pokračování

	<u>K 30. 9. 2023</u>	<u>K 31. 12. 2022</u>
PASIVA:		
Základní kapitál	53 799	53 799
Vlastní akcie	-1 334	-1 334
Nerozdělené zisky a kapitálové fondy	116 565	145 975
Vlastní kapitál celkem	<u>169 030</u>	<u>198 440</u>
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	115 470	132 739
Rezervy	127 002	122 067
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	8 198	38 659
Odložený daňový závazek	40 053	-
Dlouhodobé závazky celkem	<u>290 723</u>	<u>293 465</u>
Krátkodobé úvěry	2 245	52 933
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	28 433	8 034
Obchodní závazky	33 151	76 525
Závazek z titulu daně z příjmů	-	15 117
Rezervy	17 785	21 515
Ostatní krátkodobé finanční závazky	151 242	358 311
Ostatní krátkodobé závazky	9 543	4 660
Krátkodobé závazky celkem	<u>242 399</u>	<u>537 095</u>
Pasiva celkem	<u><u>702 152</u></u>	<u><u>1 029 000</u></u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
K 30. 9. 2023

V mil. Kč

	1-9/2023	1-9/2022	7-9/2023	7-9/2022
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	148 107	134 734	41 036	53 963
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	7 986	8 652	2 760	2 896
Ostatní provozní výnosy	875	5 266	472	465
Provozní výnosy celkem	156 968	148 652	44 268	57 324
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	12 914	17 998	5 529	2 158
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-54 166	-61 314	-15 934	-25 335
Palivo a emisní povolenky	-26 946	-28 299	-9 781	-10 509
Služby	-8 923	-6 613	-4 181	-2 472
Osobní náklady	-7 336	-6 576	-2 706	-2 443
Materiál	-1 871	-1 602	-639	-481
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	134	112	45	35
Odpisy	-14 539	-13 312	-4 916	-4 790
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-1	22	-	24
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	69	-138	12	-124
Ostatní provozní náklady	-8 909	-1 066	3 251	-233
Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy	47 394	47 864	14 948	13 154
Nákladové úroky z dluhů	-7 434	-4 276	-2 104	-1 931
Nákladové úroky z rezerv	-4 724	-1 668	-1 574	-556
Výnosové úroky	6 652	3 007	1 805	1 511
Opravné položky k finančním aktivům	212	-60	-29	-105
Ostatní finanční náklady	-1 330	-2 928	-944	-1 210
Ostatní finanční výnosy	13 583	10 418	495	2 058
Ostatní náklady a výnosy celkem	6 959	4 493	-2 351	-233
Zisk před zdaněním	54 353	52 357	12 597	12 921
Daň z příjmů	-29 514	-8 502	-10 594	-2 468
Zisk po zdanění	24 839	43 855	2 003	10 453

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU
K 30. 9. 2023

V mil. Kč

	<u>1-9/2023</u>	<u>1-9/2022</u>	<u>7-9/2023</u>	<u>7-9/2022</u>
Zisk po zdanění	24 839	43 855	2 003	10 453
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	62 332	-185 678	8 257	-75 776
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	18 570	64 499	3 247	33 239
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	475	-1 203	-410	-31
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	<u>-58 363</u>	<u>23 253</u>	<u>-8 816</u>	<u>8 088</u>
Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv	<u>23 014</u>	<u>-99 129</u>	<u>2 278</u>	<u>-34 480</u>
Úplný výsledek po zdanění celkem	<u><u>47 853</u></u>	<u><u>-55 274</u></u>	<u><u>4 281</u></u>	<u><u>-24 027</u></u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 9. 2023

V mil. Kč

	Základní kapitál	Vlastní akcie	Zajištění peněžních toků	Dluhové nástroje	Kapitálové nástroje a ostatní fondy	Nerozdělené zisky	Vlastní kapitál celkem
Stav k 1. 1. 2022	53 799	-1 423	-67 248	-652	-1 687	133 639	116 428
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	43 855	43 855
Ostatní úplný výsledek	-	-	-98 155	-974	-	-	-99 129
Úplný výsledek celkem	-	-	-98 155	-974	-	43 855	-55 274
Dividendy	-	-	-	-	-	-25 727	-25 727
Prodej vlastních akcií	-	89	-	-	-	-48	41
Uplatněná a zaniklá opční práva	-	-	-	-	-4	4	-
Stav k 30. 9. 2022	<u>53 799</u>	<u>-1 334</u>	<u>-165 403</u>	<u>-1 626</u>	<u>-1 691</u>	<u>151 723</u>	<u>35 468</u>
Stav k 1. 1. 2023	53 799	-1 334	-22 429	-1 300	-1 987	171 691	198 440
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	24 839	24 839
Ostatní úplný výsledek	-	-	22 663	351	-	-	23 014
Úplný výsledek celkem	-	-	22 663	351	-	24 839	47 853
Vliv přeměn	-	-	-	-	95	452	547
Dividendy	-	-	-	-	-	-77 810	-77 810
Stav k 30. 9. 2023	<u>53 799</u>	<u>-1 334</u>	<u>234</u>	<u>-949</u>	<u>-1 892</u>	<u>119 172</u>	<u>169 030</u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 9. 2023

V mil. Kč

	<u>1-9/2023</u>	<u>1-9/2022</u>
PROVOZNÍ ČINNOST:		
Zisk před zdaněním	54 353	52 357
Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností		
Odpisy	14 539	13 312
Amortizace jaderného paliva	2 775	2 881
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	92	-21
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	-555	2 765
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	-11 366	-6 177
Změna stavu rezerv	-3 318	5 217
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	1	-22
Ostatní nepeněžní náklady a výnosy	19 733	68 080
Změna stavu aktiv a pasiv:		
Pohledávky a smluvní aktiva	98 284	-77 289
Zásoby materiálu a fosilních paliv	3 666	-19 421
Pohledávky a závazky z derivátů	-12 810	-45 840
Ostatní aktiva	20 499	4 308
Obchodní závazky	-41 280	-16 098
Ostatní závazky	4 891	903
Peněžní prostředky z provozní činnosti	<u>149 504</u>	<u>-15 045</u>
Zaplacená daň z příjmů	-40 204	-2 229
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-7 789	-4 123
Přijaté úroky	6 113	2 453
Přijaté dividendy	6 226	7 446
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	<u>113 850</u>	<u>-11 498</u>
INVESTIČNÍ ČINNOST:		
Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků	-9 919	-3 081
Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů	235	909
Nabytí stálých aktiv, vč. kapitalizovaných úroků	-12 983	-11 026
Příjmy z prodeje stálých aktiv	847	901
Poskytnuté půjčky	-5 147	-5 000
Splátky poskytnutých půjček	7 844	1 272
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-1 317	-1 164
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	<u>-20 440</u>	<u>-17 189</u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 9. 2023

pokračování

	<u>1-9/2023</u>	<u>1-9/2022</u>
FINANČNÍ ČINNOST:		
Čerpání úvěrů a půjček	79 984	271 709
Splátky úvěrů a půjček	-127 138	-201 239
Splátky leasingů	-186	-131
Přírůstky ostatních dlouhodobých závazků	5	16
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-1 816	-2
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cashpoolingu	5 586	15 040
Zaplacené dividendy	-77 082	-86
Prodej vlastních akcií	-	42
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	<u>-120 647</u>	<u>85 349</u>
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	-413	-507
Čistý přírůstek / úbytek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-27 650	56 155
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období	<u>33 012</u>	<u>20 804</u>
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	<u><u>5 362</u></u>	<u><u>76 959</u></u>
 Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:		
Celkové zaplacené úroky	8 143	4 334