

Doplnění výroční finanční zprávy 2022

za období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022

ČEZ OZ uzavřený investiční fond a.s.

Opravná informace na základě výzvy České národní banky ze dne 18. 12. 2023

Dne 18. 12. 2023 obdržel Fond upozornění na zjištěné nedostatky výroční finanční zprávy a výzvu k jejich odstranění od České národní banky. Doplnění výroční finanční zprávy spočívá v rozšíření údajů v této zprávě prezentovaných.

Doplněné informace do výroční finanční zprávy byly pro lepší přehlednost uvedeny kurzívou.

Doplnění – Detailnější informace o rizicích plynoucích z finančních nástrojů

Rozšíření kapitoly 18. Rizika v rámci Přílohy účetní závěrky k 31. 12. 2022 o kvantitativní informace o rizicích vyplývajících z finančních nástrojů.

18. Rizika

Riziko nedostatečné likvidity

Dle struktury položek finančních nástrojů je riziko nedostatečné likvidity minimální.

Zbytková doba splatnosti

	<i>Do 3 měs.</i>	<i>3měs. – 1 rok</i>	<i>1 rok -5 let</i>	<i>Nad 5 let</i>	<i>Nespecifikováno</i>	<i>K 31. 12. 2022</i>
<i>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty</i>	5 005			704		5 709
<i>Pohledávky z cashpoolingu</i>	3 224 397					3 224 397
<i>Ostatní pohledávky</i>	68 661					68 661
<i>Ostatní dlouhodobé závazky</i>				-704		-704
<i>Obchodní a jiné závazky</i>	-18 422					-18 422
<i>Ostatní závazky</i>	-56 211					-56 211
<i>GAP</i>	3 223 430	0	0	0	0	3 223 430
<i>Kumulovaný GAP</i>	3 223 430	3 223 430	3 223 430	3 223 430	3 223 430	3 223 430

	<i>Do 3 měs.</i>	<i>3měs. – 1 rok</i>	<i>1 rok -5 let</i>	<i>Nad 5 let</i>	<i>Nespecifikováno</i>	<i>K 31. 12. 2021</i>
<i>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty</i>	5 001			704		5 705
<i>Pohledávky z cashpoolingu</i>	861 456					861 456
<i>Ostatní pohledávky</i>	135 102					135 102
<i>Ostatní dlouhodobé závazky</i>				-704		-704
<i>Obchodní a jiné závazky</i>	-426					-426
<i>Ostatní závazky</i>	-57 204					-57 204
<i>GAP</i>	943 929	0	0	0	0	943 929
<i>Kumulovaný GAP</i>	943 929	943 929	943 929	943 929	943 929	943 929

Měnové riziko

Všechna finanční aktiva a pasiva fondu jsou k 31. 12. 2022 a k 31. 12. 2021 denominována v CZK a Fond není vystaven měnovému riziku.

Úrokové riziko

Při řízení úrokového rizika Fond udržuje pozitivní úrokový gap, tedy stav, kdy hodnota úrokově citlivých aktiv přesahuje hodnotu stejně úrokově citlivých pasiv. Odhadovaný maximální dopad rizika se z pohledu Fondu pohybuje v řádu desítek mil. Kč. Citlivost úrokového rizika na změny úrokových sazeb o 1 p.b. představuje dopad cca 19 mil. Kč do výnosových úroků v roce 2022.

Úrokově citlivá aktiva

	Do 3 měs.	3 měs. – 1 rok	1 rok -5 let	Nad 5 let	Nespecifikováno	K 31. 12. 2022
Pohledávky z cashpoolingu	3 227 625					3 227 625
Aktiva citlivá na úrok celkem	3 227 625					3 227 625

	Do 3 měs.	3 měs. – 1 rok	1 rok -5 let	Nad 5 let	Nespecifikováno	K 31. 12. 2021
Pohledávky z cashpoolingu	862 318					862 318
Aktiva celkem	862 318					862 318

Fond nemá žádná úrokově citlivá pasiva k 31. 12. 2022 ani k 31. 12. 2021.

Doplnění – Informace k ocenění finančních nástrojů reálnou hodnotou

V následující tabulce jsou uvedeny jednotlivé úrovně reálných hodnot finančních nástrojů

K 31. 12. 2022	Úroveň 1	Úroveň 2	Úroveň 3	Celkem
Aktiva				
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty		5 709		5 709
Pohledávky z cashpoolingu		3 224 397		3 224 397
Ostatní pohledávky		68 661		68 661
Pasiva				
Ostatní dlouhodobé závazky		704		704
Obchodní a jiné závazky		18 422		18 422
Ostatní pasiva		56 211		56 211

<i>K 31. 12. 2021</i>	<i>Úroveň 1</i>	<i>Úroveň 2</i>	<i>Úroveň 3</i>	<i>Celkem</i>
Aktiva				
<i>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty</i>		5 705		5 705
<i>Pohledávky z cashpoolingu</i>		861 456		861 456
<i>Ostatní pohledávky</i>		135 102		135 102
Pasiva				
<i>Ostatní dlouhodobé závazky</i>		704		704
<i>Obchodní a jiné závazky</i>		426		426
<i>Ostatní pasiva</i>		57 204		57 204

V průběhu roku 2022 ani roku 2021 nedošlo k žádným přesunům mezi úrovní 1, úrovní 2 a úrovní 3.

V Praze dne 12. března 2024

ČEZ OZ uzavřený investiční fond a.s.
Mgr. Andrzej Martynek
předseda představenstva

ČEZ OZ uzavřený investiční fond a.s.
Mgr. Tomáš Petráň
místopředseda představenstva