

**ČEZ, a. s.**

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S MEZINÁRODNÍMI  
STANDARDY ÚČETNÍHO VÝKAZNICTVÍ  
K 31. 3. 2023

**ČEZ, a. s.**  
**ROZVAHA**  
**K 31. 3. 2023**

V mil. Kč

|   | <u>K 31. 3. 2023</u>  | <u>K 31. 12. 2022</u>   |
|---|-----------------------|-------------------------|
| <b>AKTIVA:</b>  |                       |                         |
| Dlouhodobý hmotný majetek, brutto                                   | 526 071               | 514 654                 |
| Oprávky a opravné položky   | -300 560              | -287 171                |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek, netto</b>                             | <u>225 511</u>        | <u>227 483</u>          |
| Jaderné palivo, netto   | 10 928                | 11 873                  |
| Nedokončené hmotné investice, netto                                 | 14 916                | 13 473                  |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem</b> | <u>251 355</u>        | <u>252 829</u>          |
| Finanční aktiva s omezeným disponováním, netto                      | 15 707                | 15 215                  |
| Ostatní dlouhodobá finanční aktiva, netto                           | 173 208               | 157 686                 |
| Dlouhodobý nehmotný majetek, netto                                  | 1 325                 | 1 143                   |
| Investiční nemovitý majetek, netto                                  | 434                   | 437                     |
| Odložená daňová pohledávka  | -                     | 47 885                  |
| <b>Ostatní stálá aktiva celkem</b>                                  | <u>190 674</u>        | <u>222 366</u>          |
| <b>Stálá aktiva celkem</b>  | <u>442 029</u>        | <u>475 195</u>          |
| Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty, netto                     | 85 173                | 33 012                  |
| Obchodní pohledávky, netto  | 92 855                | 169 773                 |
| Zásoby materiálu, netto   | 9 589                 | 16 028                  |
| Zásoby fosilních paliv  | 1 748                 | 300                     |
| Emisní povolenky  | 23 060                | 21 216                  |
| Ostatní krátkodobá finanční aktiva, netto                           | 176 876               | 304 894                 |
| Ostatní oběžná aktiva, netto  | 20 601                | 8 582                   |
| <b>Oběžná aktiva celkem</b>   | <u>409 902</u>        | <u>553 805</u>          |
| <b>Aktiva celkem</b>  | <u><u>851 931</u></u> | <u><u>1 029 000</u></u> |

**ČEZ, a. s.**  
**ROZVAHA**  
**K 31. 3. 2023**

pokračování

|                                       | <u>K 31. 3. 2023</u>  | <u>K 31. 12. 2022</u>   |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>PASIVA:</b>                        |                       |                         |
| Základní kapitál                      | 53 799                | 53 799                  |
| Vlastní akcie                         | -1 334                | -1 334                  |
| Nerozdělené zisky a kapitálové fondy  | 169 755               | 145 975                 |
| <b>Vlastní kapitál celkem</b>         | <u>222 220</u>        | <u>198 440</u>          |
| Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části | 136 218               | 132 739                 |
| Rezervy                               | 125 674               | 122 067                 |
| Ostatní dlouhodobé finanční závazky   | 18 782                | 38 659                  |
| Odložený daňový závazek               | 5 877                 | -                       |
| <b>Dlouhodobé závazky celkem</b>      | <u>286 551</u>        | <u>293 465</u>          |
| Krátkodobé úvěry                      | 31 140                | 52 933                  |
| Krátkodobá část dlouhodobých dluhů    | 5 610                 | 8 034                   |
| Obchodní závazky                      | 48 235                | 76 525                  |
| Závazek z titulu daně z příjmů        | 14 971                | 15 117                  |
| Rezervy                               | 27 298                | 21 515                  |
| Ostatní krátkodobé finanční závazky   | 207 799               | 358 311                 |
| Ostatní krátkodobé závazky            | 8 107                 | 4 660                   |
| <b>Krátkodobé závazky celkem</b>      | <u>343 160</u>        | <u>537 095</u>          |
| <b>Pasiva celkem</b>                  | <u><u>851 931</u></u> | <u><u>1 029 000</u></u> |

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**K 31. 3. 2023**

V mil. Kč

|  | 1-3/2023      | 1-3/2022      |
|--|---------------|---------------|
| Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu               | 66 561        | 50 365        |
| Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby                 | 2 661         | 2 700         |
| Ostatní provozní výnosy                                | 121           | 4 414         |
| <b>Provozní výnosy celkem</b>                          | <b>69 343</b> | <b>57 479</b> |
| Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami     | 1 865         | 13 038        |
| Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií             | -22 349       | -21 143       |
| Palivo a emisní povolenky                              | -9 885        | -9 490        |
| Služby   | -1 979        | -1 784        |
| Osobní náklady   | -2 044        | -1 905        |
| Materiál   | -570          | -490          |
| Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti          | 44            | 38            |
| Odpisy   | -4 782        | -4 257        |
| Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám        | 43            | -2            |
| Ostatní provozní náklady                               | -10 544       | -379          |
| <b>Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy</b> | <b>19 142</b> | <b>31 105</b> |
| Nákladové úroky z dluhů                                | -2 771        | -1 098        |
| Nákladové úroky z rezerv                               | -1 575        | -556          |
| Výnosové úroky   | 2 037         | 546           |
| Opravné položky k finančním aktivům                    | 54            | -5            |
| Ostatní finanční náklady                               | -288          | -2 375        |
| Ostatní finanční výnosy                                | 1 436         | 428           |
| <b>Ostatní náklady a výnosy celkem</b>                 | <b>-1 107</b> | <b>-3 060</b> |
| <b>Zisk před zdaněním</b>                              | <b>18 035</b> | <b>28 045</b> |
| Daň z příjmů   | -11 659       | -5 333        |
| <b>Zisk po zdanění</b>                                 | <b>6 376</b>  | <b>22 712</b> |

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU**  
**K 31. 3. 2023**

V mil. Kč

|  | <u>1-3/2023</u>      | <u>1-3/2022</u>   |
|--|----------------------|-------------------|
| <b>Zisk po zdanění</b>   | 6 376                | 22 712            |
| Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky  | 47 726               | -41 713           |
| Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření  | 10 708               | 14 669            |
| Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů  | 409                  | -536              |
| Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem  | -41 985              | 5 240             |
| <b>Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv</b> | <u>16 858</u>        | <u>-22 340</u>    |
| <b>Úplný výsledek po zdanění celkem</b>  | <u><u>23 234</u></u> | <u><u>372</u></u> |

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU**  
**K 31. 3. 2023**

V mil. Kč

|                                 | Základní kapitál | Vlastní akcie | Zajištění peněžních toků | Dluhové nástroje | Kapitálové nástroje a ostatní fondy | Nerozdělené zisky | Vlastní kapitál celkem |
|---------------------------------|------------------|---------------|--------------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------|------------------------|
| <b>Stav k 1. 1. 2022</b>        | 53 799           | -1 423        | -67 248                  | -652             | -1 687                              | 133 639           | 116 428                |
| Zisk po zdanění                 | -                | -             | -                        | -                | -                                   | 22 712            | 22 712                 |
| Ostatní úplný výsledek          | -                | -             | -21 906                  | -434             | -                                   | -                 | -22 340                |
| <b>Úplný výsledek celkem</b>    | -                | -             | -21 906                  | -434             | -                                   | 22 712            | 372                    |
| Prodej vlastních akcií          | -                | 17            | -                        | -                | -                                   | -10               | 7                      |
| Uplatněná a zaniklá opční práva | -                | -             | -                        | -                | -1                                  | 1                 | -                      |
| <b>Stav k 31. 3. 2022</b>       | <u>53 799</u>    | <u>-1 406</u> | <u>-89 154</u>           | <u>-1 086</u>    | <u>-1 688</u>                       | <u>156 342</u>    | <u>116 807</u>         |
| <b>Stav k 1. 1. 2023</b>        | 53 799           | -1 334        | -22 429                  | -1 300           | -1 987                              | 171 691           | 198 440                |
| Zisk po zdanění                 | -                | -             | -                        | -                | -                                   | 6 376             | 6 376                  |
| Ostatní úplný výsledek          | -                | -             | 16 525                   | 333              | -                                   | -                 | 16 858                 |
| <b>Úplný výsledek celkem</b>    | -                | -             | 16 525                   | 333              | -                                   | 6 376             | 23 234                 |
| Vliv přeměn                     | -                | -             | -                        | -                | 95                                  | 451               | 546                    |
| <b>Stav k 31. 3. 2023</b>       | <u>53 799</u>    | <u>-1 334</u> | <u>-5 904</u>            | <u>-967</u>      | <u>-1 892</u>                       | <u>178 518</u>    | <u>222 220</u>         |

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
**K 31. 3. 2023**

V mil. Kč

|  | <u>1-3/2023</u> | <u>1-3/2022</u> |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>PROVOZNÍ ČINNOST:</b>   |                 |                 |
| <b>Zisk před zdaněním</b>  | 18 035          | 28 045          |
| <b>Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností</b>      |                 |                 |
| Odpisy   | 4 782           | 4 257           |
| Amortizace jaderného paliva  | 1 051           | 1 036           |
| Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv   | 4               | -31             |
| Zisk / ztráta z kurzových rozdílů  | 163             | 2 348           |
| Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy  | 734             | 552             |
| Změna stavu rezerv   | 5 140           | 3 524           |
| Ostatní nepeněžní náklady a výnosy   | 7 655           | 15 531          |
| <b>Změna stavu aktiv a pasiv:</b>  |                 |                 |
| Pohledávky a smluvní aktiva  | 63 179          | -2 396          |
| Zásoby materiálu a fosilních paliv   | 5 897           | -564            |
| Pohledávky a závazky z derivátů  | -7 877          | -17 666         |
| Ostatní aktiva   | 2 438           | 1 909           |
| Obchodní závazky   | -25 721         | -6 123          |
| Ostatní závazky  | 3 440           | 1 505           |
| <b>Peněžní prostředky z provozní činnosti</b>  | <u>78 920</u>   | <u>31 927</u>   |
| Zaplacená daň z příjmů   | -511            | -8              |
| Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků  | -2 541          | -529            |
| Přijaté úroky  | 1 837           | 326             |
| <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>   | <u>77 705</u>   | <u>31 716</u>   |
| <b>INVESTIČNÍ ČINNOST:</b>   |                 |                 |
| Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků                                    | -6 863          | -679            |
| Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů | 1               | 501             |
| Nabytí stálých aktiv, včetně kapitalizovaných úroků                                      | -3 738          | -2 805          |
| Příjmy z prodeje stálých aktiv   | 115             | 35              |
| Poskytnuté půjčky  | -5 146          | -               |
| Splátky poskytnutých půjček  | 6 586           | 289             |
| Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním                                     | -168            | -79             |
| <b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>   | <u>-9 213</u>   | <u>-2 738</u>   |

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
**K 31. 3. 2023**

pokračování

|   | <u>1-3/2023</u> | <u>1-3/2022</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>FINANČNÍ ČINNOST:</b>  |                 |                 |
| Čerpání úvěrů a půjček  | 45 182          | 70 482          |
| Splátky úvěrů a půjček  | -60 861         | -71 200         |
| Splátky leasingů  | -56             | -43             |
| Úhrady ostatních dlouhodobých závazků                                   | -3              | -               |
| Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cashpoolingu            | 154             | -1 783          |
| Zaplacené dividendy   | -105            | -26             |
| Prodej vlastních akcií  | -               | 8               |
| <b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>                            | <u>-15 689</u>  | <u>-2 562</u>   |
| Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků | -642            | -138            |
| <b>Čistý přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>     | 52 161          | 26 278          |
| <b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období</b>       | <u>33 012</u>   | <u>20 804</u>   |
| <b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období</b>         | <u>85 173</u>   | <u>47 082</u>   |
| <br>Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:                    |                 |                 |
| Celkové zaplacené úroky   | 2 637           | 563             |