

**ČEZ, a. s.**

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S ÚČETNÍMI STANDARDY IFRS  
VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNIÍ  
K 30. 9. 2024

**ČEZ, a. s.**  
**ROZVAHA**  
**K 30. 9. 2024**

V mil. Kč

	<u>K 30. 9. 2024</u>	<u>K 31. 12. 2023</u>
<b>AKTIVA:</b>		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	546 114	545 946
Oprávky a opravné položky	-323 991	-311 853
<b>Dlouhodobý hmotný majetek, netto</b>	<u>222 123</u>	<u>234 093</u>
Jaderné palivo	15 712	16 002
Nedokončené hmotné investic	21 725	13 457
<b>Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem</b>	<u>259 560</u>	<u>263 552</u>
Finanční aktiva s omezeným disponováním	20 434	18 224
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva	196 424	182 991
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 740	1 705
Investiční nemovitý majetek	443	382
<b>Ostatní stálá aktiva celkem</b>	<u>219 041</u>	<u>203 302</u>
<b>Stálá aktiva celkem</b>	<u>478 601</u>	<u>466 854</u>
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	28 939	5 680
Obchodní a jiné pohledávky	49 308	86 885
Pohledávka z titulu daně z příjmů	4	2
Zásoby materiálu	12 650	10 488
Zásoby fosilních paliv	1 571	2 056
Emisní povolenky	2 723	23 196
Deriváty a ostatní krátkodobá finanční aktiva	78 493	126 010
Ostatní oběžná aktiva	10 810	4 795
<b>Oběžná aktiva celkem</b>	<u>184 498</u>	<u>259 112</u>
<b>Aktiva celkem</b>	<u><u>663 099</u></u>	<u><u>725 966</u></u>

**ČEZ, a. s.**  
**ROZVAHA**  
**K 30. 9. 2024**

pokračování

	<u>K 30. 9. 2024</u>	<u>K 31. 12. 2023</u>
<b>PASIVA:</b>		
Základní kapitál	53 799	53 799
Vlastní akcie	-1 334	-1 334
Nerozdělené zisky a kapitálové fondy	115 242	129 117
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<u>167 707</u>	<u>181 582</u>
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	142 013	122 644
Rezervy	147 138	143 009
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	5 088	4 363
Odložený daňový závazek	12 035	28 116
<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<u>306 274</u>	<u>298 132</u>
Krátkodobé úvěry	2 046	7 240
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	23 514	29 456
Obchodní závazky	22 785	45 654
Závazek z titulu daně z příjmů	12 575	356
Rezervy	19 503	20 677
Deriváty a ostatní krátkodobé finanční závazky	103 792	139 881
Ostatní krátkodobé závazky	4 903	2 988
<b>Krátkodobé závazky celkem</b>	<u>189 118</u>	<u>246 252</u>
<b>Pasiva celkem</b>	<u><u>663 099</u></u>	<u><u>725 966</u></u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**K 30. 9. 2024**

V mil. Kč

	1-9/2024	1-9/2023	7-9/2024	7-9/2023
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	132 546	148 107	43 081	41 036
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	6 146	7 986	1 890	2 760
Ostatní provozní výnosy	597	875	163	472
<b>Provozní výnosy celkem</b>	<b>139 289</b>	<b>156 968</b>	<b>45 134</b>	<b>44 268</b>
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	4 740	12 914	1 278	5 529
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-27 985	-54 166	-8 811	-15 934
Palivo a emisní povolenky	-28 225	-26 946	-9 991	-9 781
Služby	-10 172	-8 923	-4 056	-4 181
Osobní náklady	-8 282	-7 336	-2 934	-2 706
Materiál	-1 969	-1 871	-617	-639
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	170	134	46	45
Odpisy	-14 670	-14 539	-4 842	-4 916
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-4	-1	-	-
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	11	69	-	12
Ostatní provozní náklady	-1 878	-8 909	-657	3 251
<b>Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy</b>	<b>51 025</b>	<b>47 394</b>	<b>14 550</b>	<b>14 948</b>
Nákladové úroky z dluhů	-6 126	-7 434	-1 949	-2 104
Nákladové úroky z rezerv	-5 275	-4 724	-1 759	-1 574
Výnosové úroky	3 838	6 652	1 294	1 805
Opravné položky k finančním aktivům	-7	212	-1	-29
Ostatní finanční náklady	-635	-1 330	-78	-944
Ostatní finanční výnosy	9 828	13 583	85	495
<b>Ostatní náklady a výnosy celkem</b>	<b>1 623</b>	<b>6 959</b>	<b>-2 408</b>	<b>-2 351</b>
<b>Zisk před zdaněním</b>	<b>52 648</b>	<b>54 353</b>	<b>12 142</b>	<b>12 597</b>
Daň z příjmů	-35 718	-29 514	-13 112	-10 594
<b>Zisk po zdanění</b>	<b>16 930</b>	<b>24 839</b>	<b>-970</b>	<b>2 003</b>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU**  
**K 30. 9. 2024**

V mil. Kč

	<u>1-9/2024</u>	<u>1-9/2023</u>	<u>7-9/2024</u>	<u>7-9/2023</u>
<b>Zisk po zdanění</b>	16 930	24 839	-970	2 003
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	5 060	62 332	267	8 257
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	-13 802	18 570	-3 913	3 247
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	9	475	454	-410
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	<u>5 764</u>	<u>-58 363</u>	<u>1 939</u>	<u>-8 816</u>
<b>Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky,     které mohou být v budoucnu přeúčtovány     do výsledku hospodaření nebo do aktiv</b>	<u>-2 969</u>	<u>23 014</u>	<u>-1 253</u>	<u>2 278</u>
<b>Úplný výsledek po zdanění celkem</b>	<u><u>13 961</u></u>	<u><u>47 853</u></u>	<u><u>-2 223</u></u>	<u><u>4 281</u></u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU**  
**K 30. 9. 2024**

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. 2023</b>	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
<b>Úplný výsledek celkem</b>	-	-	22 663	351	-	24 839	47 853
Vliv přeměn	-	-	-	-	95	452	547
Dividendy	-	-	-	-	-	-77 810	-77 810
<b>Stav k 30. 9. 2023</b>	<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>
<b>Stav k 1. 1. 2024</b>	53 799	-1 334	8 478	301	-2 195	122 533	181 582
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	16 930	16 930
Ostatní úplný výsledek	-	-	-2 862	-107	-	-	-2 969
<b>Úplný výsledek celkem</b>	-	-	-2 862	-107	-	16 930	13 961
Vliv přeměn	-	-	-	-	-	39	39
Dividendy	-	-	-	-	-	-27 875	-27 875
<b>Stav k 30. 9. 2024</b>	<u>53 799</u>	<u>-1 334</u>	<u>5 616</u>	<u>194</u>	<u>-2 195</u>	<u>111 627</u>	<u>167 707</u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
**K 30. 9. 2024**

V mil. Kč

	<u>1-9/2024</u>	<u>1-9/2023</u>
<b>PROVOZNÍ ČINNOST:</b>		
<b>Zisk před zdaněním</b>	52 648	54 353
<b>Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností:</b>		
Odpisy	14 670	14 539
Amortizace jaderného paliva	2 733	2 775
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	-137	92
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	-958	-555
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	-6 419	-11 366
Změna stavu rezerv	2 527	-3 318
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	4	1
Ostatní nepeněžní náklady a výnosy	-11 617	19 733
<b>Změna stavu aktiv a pasiv:</b>		
Pohledávky a smluvní aktiva	33 273	98 284
Zásoby materiálu a fosilních paliv	-1 700	3 666
Pohledávky a závazky z derivátů	24 387	-12 810
Ostatní aktiva	20 952	20 499
Obchodní závazky	-21 043	-41 280
Ostatní závazky	1 940	4 891
<b>Peněžní prostředky z provozní činnosti</b>	<u>111 260</u>	<u>149 504</u>
Zaplacená daň z příjmů	-33 825	-40 204
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-6 252	-7 789
Přijaté úroky	3 302	6 113
Přijaté dividendy	3 368	6 226
<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<u>77 853</u>	<u>113 850</u>
<b>INVESTIČNÍ ČINNOST:</b>		
Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků	-24 078	-9 919
Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů	1 003	235
Nabytí stálých aktiv, vč. kapitalizovaných úroků	-14 933	-12 983
Příjmy z prodeje stálých aktiv	152	847
Poskytnuté půjčky	-80	-5 147
Splátky poskytnutých půjček	1 590	7 844
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-2 072	-1 317
<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<u>-38 418</u>	<u>-20 440</u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
**K 30. 9. 2024**

pokračování

	<u>1-9/2024</u>	<u>1-9/2023</u>
<b>FINANČNÍ ČINNOST:</b>		
Čerpání úvěrů a půjček	250 612	79 984
Splátky úvěrů a půjček	-244 983	-127 138
Splátky leasingů	-231	-186
Přírůstky ostatních dlouhodobých závazků	5	5
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-901	-1 816
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cashpoolingu	7 071	5 586
Zaplacené dividendy	-27 805	-77 082
<b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<u>-16 232</u>	<u>-120 647</u>
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	56	-413
<b>Čistý přírůstek / úbytek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	23 259	-27 650
<b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období</b>	<u>5 680</u>	<u>33 012</u>
<b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období</b>	<u><u>28 939</u></u>	<u><u>5 362</u></u>
 Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:		
Celkové zaplacené úroky	6 634	8 143