

ČEZ, a. s.

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S MEZINÁRODNÍMI
STANDARDY ÚČETNÍHO VÝKAZNICTVÍ
K 30. 9. 2019

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 9. 2019

V mil. Kč

	<u>K 30. 9. 2019</u>	<u>K 31. 12. 2018</u>
AKTIVA:		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	459 593	454 354
Oprávky a opravné položky	-255 395	-244 830
Dlouhodobý hmotný majetek, netto	204 198	209 524
Jaderné palivo, netto	14 076	14 331
Nedokončené hmotné investice, netto	7 407	7 242
Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem	225 681	231 097
Finanční aktiva s omezeným disponováním, netto	14 427	13 336
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva, netto	181 056	177 479
Dlouhodobý nehmotný majetek, netto	4 691	4 235
Ostatní stálá aktiva celkem	200 174	195 050
Stálá aktiva celkem	425 855	426 147
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty, netto	1 202	454
Obchodní pohledávky, netto	57 955	64 287
Pohledávka z titulu daně z příjmů	21	7
Zásoby materiálu, netto	6 809	6 526
Zásoby fosilních paliv	526	462
Emisní povolenky	19 113	13 157
Ostatní krátkodobá finanční aktiva, netto	58 540	106 133
Ostatní oběžná aktiva, netto	3 030	2 362
Aktiva klasifikovaná jako držená k prodeji, netto	6 540	6 540
Oběžná aktiva celkem	153 736	199 928
Aktiva celkem	579 591	626 075

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 9. 2019

pokračování

	<u>K 30. 9. 2019</u>	<u>K 31. 12. 2018</u>
PASIVA:		
Základní kapitál	53 799	53 799
Vlastní akcie	-2 885	-3 534
Nerozdělené zisky a kapitálové fondy	142 115	132 947
Vlastní kapitál celkem	<u>193 029</u>	<u>183 212</u>
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	115 098	133 026
Rezervy	64 079	62 971
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	9 975	13 776
Odložený daňový závazek	6 774	4 539
Dlouhodobé závazky celkem	<u>195 926</u>	<u>214 312</u>
Krátkodobé úvěry	10 721	11 709
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	25 743	5 590
Obchodní závazky	46 507	51 208
Rezervy	7 060	6 889
Ostatní krátkodobé finanční závazky	99 758	152 544
Ostatní krátkodobé závazky	847	611
Krátkodobé závazky celkem	<u>190 636</u>	<u>228 551</u>
Pasiva celkem	<u><u>579 591</u></u>	<u><u>626 075</u></u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
K 30. 9. 2019

V mil. Kč

	1-9/2019	1-9/2018 *	7-9/2019 **	7-9/2018 *
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	58 771	50 898	17 913	18 586
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	3 731	3 550	1 276	1 275
Ostatní provozní výnosy	777	572	191	72
Provozní výnosy celkem	63 279	55 020	19 380	19 933
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	5 107	947	481	510
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-24 678	-22 655	-7 489	-8 825
Palivo a emisní povolenky	-12 644	-10 132	-4 538	-4 027
Služby	-6 123	-5 993	-2 443	-2 269
Osobní náklady	-4 994	-4 532	-1 730	-1 542
Materiál	-1 430	-1 394	-576	-506
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	64	76	24	24
Odpisy	-10 883	-10 901	-3 623	-3 580
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-19	-179	-3	-89
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	-22	-47	1	-2
Ostatní provozní náklady	-1 061	-871	-275	-242
Zisk / ztráta před zdaněním a ostatními náklady a výnosy	6 596	-661	-791	-615
Nákladové úroky z dluhů	-4 380	-3 924	-1 495	-1 373
Nákladové úroky z rezerv	-1 207	-1 166	-408	-389
Výnosové úroky	972	614	330	210
Opravné položky k finančním aktivům	-1	-2 254	-1	-2 257
Ostatní finanční náklady	-508	-478	-251	15
Ostatní finanční výnosy	13 199	33 413	-100	781
Ostatní náklady a výnosy celkem	8 075	26 205	-1 925	-3 013
Zisk před zdaněním	14 671	25 544	-2 716	-3 628
Daň z příjmů	-351	944	499	393
Zisk po zdanění	14 320	26 488	-2 217	-3 235

* Způsob prezentace výkazu byl ke konci roku 2018 změněn. Údaje za předchozí období byly upraveny tak, aby byly srovnatelné s údaji aktuálního období.

** V uplynulém období došlo k účtování s dopadem na výsledky hospodaření zveřejněné za I. a II. čtvrtletí 2019. Další informace o úpravách lze nalézt v bodě 2.2.3 přílohy mezitímní konsolidované účetní závěrky k 30. 9. 2019.

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU
K 30. 9. 2019

V mil. Kč

	<u>1-9/2019</u>	<u>1-9/2018</u>	<u>7-9/2019 *</u>	<u>7-9/2018</u>
Zisk po zdanění	14 320	26 488	-2 217	-3 235
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	4 009	-16 515	-909	-9 304
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	5 486	2 952	1 221	1 232
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	420	-337	150	2
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	<u>-1 884</u>	<u>2 641</u>	<u>-88</u>	<u>1 533</u>
Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv	<u>8 031</u>	<u>-11 259</u>	<u>374</u>	<u>-6 537</u>
Úplný výsledek po zdanění celkem	<u><u>22 351</u></u>	<u><u>15 229</u></u>	<u><u>-1 843</u></u>	<u><u>-9 772</u></u>

* V uplynulém období došlo k účtování s dopadem na výsledky hospodaření zveřejněné za I. a II. čtvrtletí 2019. Další informace o úpravách lze nalézt v bodě 2.2.3 přílohy mezitímní konsolidované účetní závěrky k 30. 9. 2019.

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 9. 2019

V mil. Kč

	Základní kapitál	Vlastní akcie	Zajištění peněžních toků	Dluhové nástroje	Kapitálové nástroje a ostatní fondy	Nerozdělené zisky	Vlastní kapitál celkem
Stav k 31. 12. 2017	53 799	-4 077	-7 794	294	78	145 207	187 507
Aplikace IFRS 9	-	-	-	-	-	-32	-32
Stav k 1. 1. 2018 (upravený)	53 799	-4 077	-7 794	294	78	145 175	187 475
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	26 488	26 488
Ostatní úplný výsledek	-	-	-10 986	-273	-	-	-11 259
Úplný výsledek celkem	-	-	-10 986	-273	-	26 488	15 229
Vliv fúze	-	-	-	-	3	35	38
Dividendy	-	-	-	-	-	-17 603	-17 603
Prodej vlastních akcií	-	543	-	-	-	-333	210
Opční práva na nákup akcií	-	-	-	-	25	-	25
Převod uplatněných a zaniklých opčních práv	-	-	-	-	-36	36	-
Stav k 30. 9. 2018	53 799	-3 534	-18 780	21	70	153 798	185 374
Stav k 1. 1. 2019	53 799	-3 534	-18 373	110	117	151 093	183 212
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	14 320	14 320
Ostatní úplný výsledek	-	-	7 691	340	-	-	8 031
Úplný výsledek celkem	-	-	7 691	340	-	14 320	22 351
Dividendy	-	-	-	-	-	-12 806	-12 806
Prodej vlastních akcií	-	649	-	-	-	-400	249
Opční práva na nákup akcií	-	-	-	-	23	-	23
Převod uplatněných a zaniklých opčních práv	-	-	-	-	-24	24	-
Stav k 30. 9. 2019	53 799	-2 885	-10 682	450	116	152 231	193 029

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 9. 2019

V mil. Kč

	<u>1-9/2019</u>	<u>1-9/2018</u>
PROVOZNÍ ČINNOST:		
Zisk před zdaněním	14 671	25 544
Úpravy o nepeněžní operace:		
Odpisy	10 883	10 901
Amortizace jaderného paliva	2 949	2 828
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	-19	-14
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	306	432
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	-9 709	-28 678
Změna stavu rezerv	-158	823
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	19	179
Ostatní opravné položky a ostatní nepeněžní náklady a výnosy	6 715	1 373
Změna stavu aktiv a pasiv:		
Pohledávky a smluvní aktiva	5 212	-13 794
Zásoby materiálu a fosilních paliv	-361	-711
Pohledávky a závazky z derivátů	866	823
Ostatní aktiva	-5 947	1 937
Obchodní závazky	-3 642	22 172
Ostatní závazky	237	-3 353
Peněžní prostředky vytvořené provozní činností	<u>22 022</u>	<u>20 462</u>
Zaplacená / vrácená daň z příjmů	-15	329
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-4 020	-3 629
Přijaté úroky	575	628
Přijaté dividendy	12 396	5 889
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	<u>30 958</u>	<u>23 679</u>
INVESTIČNÍ ČINNOST:		
Pořízení dceřiných a společných podniků	-2 577	-1 132
Příjmy z prodeje dceřiných a společných podniků a vrácení původních vkladů včetně likvidačního zůstatku	713	156
Nabytí stálých aktiv, vč. kapitalizovaných úroků	-5 353	-5 076
Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 360	2 832
Poskytnuté půjčky	-4 075	-710
Splátky poskytnutých půjček	2 000	1 250
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-666	-492
Peněžní prostředky použité na investiční činnost	<u>-8 598</u>	<u>-3 172</u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 9. 2019

pokračování

	<u>1-9/2019</u>	<u>1-9/2018</u>
FINANČNÍ ČINNOST:		
Čerpání úvěrů a půjček	124 762	62 943
Splátky úvěrů a půjček	-127 204	-64 291
Splátky leasingů	-924	-
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cashpoolingu	-5 761	721
Zaplacené dividendy	-12 771	-17 537
Prodej vlastních akcií	249	210
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	<u>-21 649</u>	<u>-17 954</u>
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	37	16
Čistý přírůstek / úbytek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	748	2 569
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období	<u>454</u>	<u>1 272</u>
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	<u><u>1 202</u></u>	<u><u>3 841</u></u>
 Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:		
Celkové zaplacené úroky	4 172	3 788