

**ČEZ, a. s.**

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S ÚČETNÍMI STANDARDY IFRS  
VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNIÍ  
K 31. 3. 2024

**ČEZ, a. s.**  
**ROZVAHA**  
**K 31. 3. 2024**

V mil. Kč

	<u>K 31. 3. 2024</u>	<u>K 31. 12. 2023</u>
<b>AKTIVA:</b>		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	546 392	545 946
Oprávky a opravné položky	-316 641	-311 853
<b>Dlouhodobý hmotný majetek, netto</b>	<u>229 751</u>	<u>234 093</u>
Jaderné palivo	15 155	16 002
Nedokončené hmotné investice	14 955	13 457
<b>Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem</b>	<u>259 861</u>	<u>263 552</u>
Finanční aktiva s omezeným disponováním	18 257	18 224
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva	188 711	182 991
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 694	1 705
Investiční nemovitý majetek	381	382
<b>Ostatní stálá aktiva celkem</b>	<u>209 043</u>	<u>203 302</u>
<b>Stálá aktiva celkem</b>	<u>468 904</u>	<u>466 854</u>
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	37 984	5 680
Obchodní a jiné pohledávky	46 816	86 885
Pohledávka z titulu daně z příjmů	2 613	2
Zásoby materiálu	10 501	10 488
Zásoby fosilních paliv	1 604	2 056
Emisní povolenky	18 900	23 196
Deriváty a ostatní krátkodobá finanční aktiva	114 122	126 010
Ostatní oběžná aktiva	12 862	4 795
<b>Oběžná aktiva celkem</b>	<u>245 402</u>	<u>259 112</u>
<b>Aktiva celkem</b>	<u><u>714 306</u></u>	<u><u>725 966</u></u>

**ČEZ, a. s.**  
**ROZVAHA**  
**K 31. 3. 2024**

pokračování

	<u>K 31. 3. 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	138 032	129 117
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<u>190 497</u>	<u>181 582</u>
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	124 712	122 644
Rezervy	144 322	143 009
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	2 867	4 363
Odložený daňový závazek	32 636	28 116
<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<u>304 537</u>	<u>298 132</u>
Krátkodobé úvěry	11 203	7 240
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	30 872	29 456
Obchodní závazky	24 812	45 654
Závazek z titulu daně z příjmů	-	356
Rezervy	26 281	20 677
Deriváty a ostatní krátkodobé finanční závazky	122 852	139 881
Ostatní krátkodobé závazky	3 252	2 988
<b>Krátkodobé závazky celkem</b>	<u>219 272</u>	<u>246 252</u>
<b>Pasiva celkem</b>	<u><u>714 306</u></u>	<u><u>725 966</u></u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**K 31. 3. 2024**

V mil. Kč

	1-3/2024	1-3/2023
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	51 271	66 561
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	2 035	2 661
Ostatní provozní výnosy	238	121
<b>Provozní výnosy celkem</b>	<b>53 544</b>	<b>69 343</b>
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	1 449	1 865
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-11 981	-22 349
Palivo a emisní povolenky	-10 475	-9 885
Služby	-2 587	-1 979
Osobní náklady	-2 523	-2 044
Materiál	-617	-570
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	56	44
Odpisy	-4 900	-4 782
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	11	43
Ostatní provozní náklady	-465	-10 544
<b>Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy</b>	<b>21 512</b>	<b>19 142</b>
Nákladové úroky z dluhů	-2 211	-2 771
Nákladové úroky z rezerv	-1 758	-1 575
Výnosové úroky	1 241	2 037
Opravné položky k finančním aktivům	-7	54
Ostatní finanční náklady	-497	-288
Ostatní finanční výnosy	588	1 436
<b>Ostatní náklady a výnosy celkem</b>	<b>-2 644</b>	<b>-1 107</b>
<b>Zisk před zdaněním</b>	<b>18 868</b>	<b>18 035</b>
Daň z příjmů	-13 324	-11 659
<b>Zisk po zdanění</b>	<b>5 544</b>	<b>6 376</b>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU**  
**K 31. 3. 2024**

V mil. Kč

	<u>1-3/2024</u>	<u>1-3/2023</u>
<b>Zisk po zdanění</b>	5 544	6 376
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	13 495	47 726
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	-5 657	10 708
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	-134	409
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	<u>-4 333</u>	<u>-41 985</u>
<b>Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv</b>	<u>3 371</u>	<u>16 858</u>
<b>Úplný výsledek po zdanění celkem</b>	<u><u>8 915</u></u>	<u><u>23 234</u></u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU**  
**K 31. 3. 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	-	-	-	-	-	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>
<b>Stav k 1. 1. 2024</b>	53 799	-1 334	8 478	301	-2 195	122 533	181 582
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	5 544	5 544
Ostatní úplný výsledek	-	-	3 519	-148	-	-	3 371
<b>Úplný výsledek celkem</b>	-	-	3 519	-148	-	5 544	8 915
<b>Stav k 31. 3. 2024</b>	<u>53 799</u>	<u>-1 334</u>	<u>11 997</u>	<u>153</u>	<u>-2 195</u>	<u>128 077</u>	<u>190 497</u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
**K 31. 3. 2024**

V mil. Kč

	<u>1-3/2024</u>	<u>1-3/2023</u>
<b>PROVOZNÍ ČINNOST:</b>		
<b>Zisk před zdaněním</b>	18 868	18 035
<b>Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností:</b>		
Odpisy	4 900	4 782
Amortizace jaderného paliva	947	1 051
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	1	4
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	-502	163
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	970	734
Změna stavu rezerv	6 775	5 140
Ostatní nepeněžní náklady a výnosy	-4 458	7 655
<b>Změna stavu aktiv a pasiv:</b>		
Pohledávky a smluvní aktiva	32 952	63 179
Zásoby materiálu a fosilních paliv	445	5 897
Pohledávky a závazky z derivátů	4 846	-7 877
Ostatní aktiva	3 531	2 438
Obchodní závazky	-19 444	-25 721
Ostatní závazky	289	3 440
<b>Peněžní prostředky z provozní činnosti</b>	<u>50 120</u>	<u>78 920</u>
Zaplacená daň z příjmů	-16 105	-511
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-1 558	-2 541
Přijaté úroky	979	1 837
<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<u>33 436</u>	<u>77 705</u>
<b>INVESTIČNÍ ČINNOST:</b>		
Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků	-500	-6 863
Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů	31	1
Nabytí stálých aktiv, včetně kapitalizovaných úroků	-3 542	-3 738
Příjmy z prodeje stálých aktiv	59	115
Poskytnuté půjčky	-35	-5 146
Splátky poskytnutých půjček	305	6 586
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-179	-168
<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<u>-3 861</u>	<u>-9 213</u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
**K 31. 3. 2024**

pokračování

	<u>1-3/2024</u>	<u>1-3/2023</u>
<b>FINANČNÍ ČINNOST:</b>		
Čerpání úvěrů a půjček	31 609	45 182
Splátky úvěrů a půjček	-28 478	-60 861
Splátky leasingů	-69	-56
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-72	-3
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cashpoolingu	-74	154
Zaplacené dividendy	-135	-105
<b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<u>2 781</u>	<u>-15 689</u>
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	-52	-642
<b>Čistý přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	32 304	52 161
<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>37 984</u></u>	<u><u>85 173</u></u>
 Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:		
Celkové zaplacené úroky	1 630	2 637