

ČEZ, a. s.

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S ÚČETNÍMI STANDARDY IFRS
VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNIÍ
K 31. 3. 2025

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 31. 3. 2025

V mil. Kč

	K 31. 3. 2025	K 31. 12. 2024
AKTIVA:		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	564 671	562 571
Oprávky a opravné položky	-337 537	-330 620
Dlouhodobý hmotný majetek, netto	227 134	231 951
Jaderné palivo	19 684	20 574
Nedokončené hmotné investice	20 427	19 684
Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem	267 245	272 209
Finanční aktiva s omezeným disponováním	20 154	20 049
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva	195 150	195 499
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 990	1 969
Investiční nemovitý majetek	438	440
Ostatní stálá aktiva celkem	217 732	217 957
Stálá aktiva celkem	484 977	490 166
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	53 410	32 868
Obchodní a jiné pohledávky	47 287	56 047
Zásoby materiálu	10 021	11 853
Zásoby fosilních paliv	370	1 180
Emisní povolenky	24 436	24 532
Deriváty a ostatní krátkodobá finanční aktiva	50 058	59 780
Ostatní oběžná aktiva	12 455	14 859
Aktiva klasifikovaná jako držená k prodeji	1 356	1 356
Oběžná aktiva celkem	199 393	202 475
Aktiva celkem	684 370	692 641

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 31. 3. 2025

pokračování

	<u>K 31. 3. 2025</u>	<u>K 31. 12. 2024</u>
PASIVA:		
Základní kapitál	53 799	53 799
Vlastní akcie	-1 334	-1 334
Nerozdělené zisky a kapitálové fondy	117 390	113 335
Vlastní kapitál celkem	169 855	165 800
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	146 419	148 667
Rezervy	162 585	159 707
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	6 078	7 982
Odložený daňový závazek	10 378	18 582
Dlouhodobé závazky celkem	325 460	334 938
Krátkodobé úvěry	6 103	2 199
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	24 846	24 173
Obchodní závazky	25 679	30 723
Závazek z titulu daně z příjmů	8 410	852
Rezervy	34 177	26 349
Deriváty a ostatní krátkodobé finanční závazky	88 243	106 649
Ostatní krátkodobé závazky	1 597	958
Krátkodobé závazky celkem	189 055	191 903
Pasiva celkem	684 370	692 641

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
K 31. 3. 2025

V mil. Kč

	1-3/2025	1-3/2024
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	50 459	51 271
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	2 023	2 035
Ostatní provozní výnosy	306	238
Provozní výnosy celkem	52 788	53 544
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	1 918	1 449
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-12 112	-11 981
Palivo a emisní povolenky	-14 247	-10 475
Služby	-2 688	-2 587
Osobní náklady	-2 793	-2 523
Materiál	-669	-617
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	66	56
Odpisy	-7 164	-4 900
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-2	-
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	24	11
Ostatní provozní náklady	-467	-465
Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy	14 654	21 512
Nákladové úroky z dluhů	-1 905	-2 211
Nákladové úroky z rezerv	-1 709	-1 758
Výnosové úroky	1 235	1 241
Opravné položky k finančním aktivům	-2	-7
Ostatní finanční náklady	-482	-497
Ostatní finanční výnosy	71	588
Ostatní náklady a výnosy celkem	-2 792	-2 644
Zisk před zdaněním	11 862	18 868
Daň z příjmů	-9 407	-13 324
Zisk po zdanění	2 455	5 544

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU
K 31. 3. 2025

V mil. Kč

	1-3/2025	1-3/2024
Zisk po zdanění	2 455	5 544
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	4 626	13 495
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	-2 727	-5 657
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	-83	-134
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	-216	-4 333
Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv	1 600	3 371
Úplný výsledek po zdanění celkem	<u>4 055</u>	<u>8 915</u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 31. 3. 2025

V mil. Kč

	Základní kapitál	Vlastní akcie	Zajištění peněžních toků	Dluhové nástroje	Kapitálové nástroje a ostatní fondy	Nerozdělené zisky	Vlastní kapitál celkem
Stav k 1. 1. 2024	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
Úplný výsledek celkem	-	-	3 519	-148	-	5 544	8 915
Stav k 31. 3. 2024	<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>
Stav k 1. 1. 2025	53 799	-1 334	337	-267	-1 242	114 507	165 800
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	2 455	2 455
Ostatní úplný výsledek	-	-	1 665	-65	-	-	1 600
Úplný výsledek celkem	-	-	1 665	-65	-	2 455	4 055
Stav k 31. 3. 2025	<u>53 799</u>	<u>-1 334</u>	<u>2 002</u>	<u>-332</u>	<u>-1 242</u>	<u>116 962</u>	<u>169 855</u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 31. 3. 2025

V mil. Kč

	1-3/2025	1-3/2024*
PROVOZNÍ ČINNOST:		
Zisk před zdaněním	11 862	18 868
Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností:		
Odpisy	7 164	4 900
Amortizace jaderného paliva	1 034	947
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	-19	1
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	438	-502
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	670	970
Změna stavu rezerv	9 039	6 775
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	2	-
Ostatní nepeněžní náklady a výnosy	-3 423	-4 458
Změna stavu aktiv a pasiv:		
Pohledávky a smluvní aktiva	10 739	32 552
Zásoby materiálu a fosilních paliv	2 616	445
Pohledávky a závazky z derivátů	-3 349	4 846
Ostatní aktiva	-957	3 531
Obchodní závazky	-3 387	-19 444
Ostatní závazky	640	289
Peněžní prostředky z provozní činnosti	33 069	49 720
Zaplacená daň z příjmů	-10 269	-16 105
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-1 061	-1 558
Přijaté úroky	901	979
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	22 640	33 036
INVESTIČNÍ ČINNOST:		
Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků	-1 081	-500
Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů	-	31
Nabytí stálých aktiv před odečtením dotací, včetně kapitalizovaných úroků	-3 238	-3 542
Příjmy z dotací ke stálým aktivům	122	400
Příjmy z prodeje stálých aktiv	46	59
Poskytnuté půjčky	-	-35
Splátky poskytnutých půjček	322	305
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-193	-179
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-4 022	-3 461

* Způsob prezentace výkazu byl ke konci roku 2024 změněn. Údaje za předchozí období byly upraveny tak, aby byly srovnatelné s údaji aktuálního období.

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 31. 3. 2025

pokračování

	<u>1-3/2025</u>	<u>1-3/2024*</u>
FINANČNÍ ČINNOST:		
Čerpání úvěrů a půjček	65 345	31 609
Splátky úvěrů a půjček	-62 134	-28 478
Splátky leasingů	-84	-69
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-67	-72
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cash poolingu	-792	-74
Zaplacené dividendy	-57	-135
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	<u>2 211</u>	<u>2 781</u>
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	-287	-52
Čistý přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	<u>20 542</u>	<u>32 304</u>
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období	<u>32 868</u>	<u>5 680</u>
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	<u><u>53 410</u></u>	<u><u>37 984</u></u>

Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:

Celkové zaplacené úroky	1 141	1 630
-------------------------	-------	-------

* Způsob prezentace výkazu byl ke konci roku 2024 změněn. Údaje za předchozí období byly upraveny tak, aby byly srovnatelné s údaji aktuálního období.