

ČEZ, a. s.

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S ÚČETNÍMI STANDARDY IFRS
VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNIÍ
K 30. 9. 2025

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 9. 2025

V mil. Kč

	K 30. 9. 2025	K 31. 12. 2024
AKTIVA:		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	566 424	562 571
Oprávky a opravné položky	-350 071	-330 620
Dlouhodobý hmotný majetek, netto	216 353	231 951
Jaderné palivo	21 519	20 574
Nedokončené hmotné investic	23 231	19 684
Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem	261 103	272 209
Finanční aktiva s omezeným disponováním	21 913	20 049
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva	197 371	195 499
Dlouhodobý nehmotný majetek	2 078	1 969
Investiční nemovitý majetek	443	440
Odložená daňová pohledávka	10 779	-
Ostatní stálá aktiva celkem	232 584	217 957
Stálá aktiva celkem	493 687	490 166
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	41 968	32 868
Obchodní a jiné pohledávky	35 339	56 047
Pohledávka z titulu daně z příjmů	3	-
Zásoby materiálu	16 715	11 853
Zásoby fosilních paliv	358	1 180
Emisní povolenky	2 028	24 532
Deriváty a ostatní krátkodobá finanční aktiva	54 801	59 780
Ostatní oběžná aktiva	11 494	14 859
Aktiva klasifikovaná jako držená k prodeji	-	1 356
Oběžná aktiva celkem	162 706	202 475
Aktiva celkem	656 393	692 641

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 9. 2025

pokračování

	<u>K 30. 9. 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	105 200	113 335
Vlastní kapitál celkem	157 665	165 800
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	163 870	148 667
Rezervy	165 105	159 707
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	7 315	7 982
Odložený daňový závazek	-	18 582
Dlouhodobé závazky celkem	336 290	334 938
Krátkodobé úvěry	23 556	2 199
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	4 121	24 173
Obchodní závazky	21 026	30 723
Závazek z titulu daně z příjmů	9 739	852
Rezervy	20 338	26 349
Deriváty a ostatní krátkodobé finanční závazky	82 708	106 649
Ostatní krátkodobé závazky	950	958
Krátkodobé závazky celkem	162 438	191 903
Pasiva celkem	656 393	692 641

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
K 30. 9. 2025

V mil. Kč

	1-9/2025	1-9/2024*	7-9/2025	7-9/2024*
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	123 018	132 546	36 272	43 081
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	5 558	6 146	1 655	1 890
Ostatní provozní výnosy	1 006	597	323	163
Provozní výnosy celkem	129 582	139 289	38 250	45 134
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	3 333	4 740	181	1 278
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-25 427	-27 985	-6 638	-8 811
Palivo a emisní povolenky	-30 634	-28 225	-8 176	-9 991
Služby	-10 371	-10 172	-3 986	-4 056
Osobní náklady	-8 863	-8 282	-3 040	-2 934
Materiál	-1 908	-1 969	-546	-617
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	208	170	69	46
Odpisy	-20 620	-14 670	-6 620	-4 842
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-13	-4	-11	-
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	21	11	5	-
Ostatní provozní náklady	-1 578	-1 699	-480	-478
Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy	33 730	51 204	9 008	14 729
Nákladové úroky z dluhů	-5 537	-6 126	-1 820	-1 949
Nákladové úroky z rezerv	-5 159	-5 275	-1 725	-1 759
Výnosové úroky	3 781	3 838	1 233	1 294
Opravné položky k finančním aktivům	3	-7	6	-1
Ostatní finanční náklady	-1 283	-635	-405	-78
Ostatní finanční výnosy	12 287	9 829	12	86
Ostatní náklady a výnosy celkem	4 092	1 624	-2 699	-2 407
Zisk před zdaněním	37 822	52 828	6 309	12 322
Daň z příjmů	-19 823	-35 845	-4 463	-13 239
Zisk po zdanění	17 999	16 983	1 846	-917

* Některé údaje byly upraveny v souvislosti s konečným zaúčtováním akvizice společnosti Czech Gas Networks S.à r.l. (vybrané původně vykazované náklady jsou nyní součástí pořizovací ceny) a neodpovídají stavu zveřejněnému k 30. 9. 2024.

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU
K 30. 9. 2025

V mil. Kč

	1-9/2025	1-9/2024*	7-9/2025	7-9/2024*
Zisk po zdanění	17 999	16 983	1 846	-917
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	3 751	5 060	-871	267
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	-10 788	-13 802	-3 685	-3 913
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	-554	8	-433	453
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	6 624	5 764	3 293	1 939
Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv	-967	-2 970	-1 696	-1 254
Úplný výsledek po zdanění celkem	<u>17 032</u>	<u>14 013</u>	<u>150</u>	<u>-2 171</u>

* Některé údaje byly upraveny v souvislosti s konečným zaúčtováním akvizice společnosti Czech Gas Networks S.à r.l. (vybrané původně vykazované náklady jsou nyní součástí pořizovací ceny) a neodpovídají stavu zveřejněnému k 30. 9. 2024.

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 9. 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	-	-	-	-	-	16 983	16 983
Ostatní úplný výsledek	-	-	-2 863	-107	-	-	-2 970
Úplný výsledek celkem	-	-	-2 863	-107	-	16 983	14 013
Vliv přeměn	-	-	-	-	-	40	40
Dividendy	-	-	-	-	-	-27 875	-27 875
Stav k 30. 9. 2024*	<u>53 799</u>	<u>-1 334</u>	<u>5 615</u>	<u>194</u>	<u>-2 195</u>	<u>111 681</u>	<u>167 760</u>
Stav k 1. 1. 2025	53 799	-1 334	337	-267	-1 242	114 507	165 800
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	17 999	17 999
Ostatní úplný výsledek	-	-	-529	-438	-	-	-967
Úplný výsledek celkem	-	-	-529	-438	-	17 999	17 032
Dividendy	-	-	-	-	-	-25 167	-25 167
Převod přecenění kapitálových nástrojů při prodeji	-	-	-	-	1 375	-1 375	-
Stav k 30. 9. 2025	<u>53 799</u>	<u>-1 334</u>	<u>-192</u>	<u>-705</u>	<u>133</u>	<u>105 964</u>	<u>157 665</u>

* Některé údaje byly upraveny v souvislosti s konečným zaúčtováním akvizice společnosti Czech Gas Networks S.à r.l. (vybrané původně vykazované náklady jsou nyní součástí pořizovací ceny) a neodpovídají stavu zveřejněnému k 30. 9. 2024.

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 9. 2025

V mil. Kč

	1-9/2025	1-9/2024*
PROVOZNÍ ČINNOST:		
Zisk před zdaněním	37 822	52 828
Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností:		
Odpisy	20 620	14 670
Amortizace jaderného paliva	3 072	2 733
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	-160	-137
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	531	-958
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	-10 361	-6 419
Změna stavu rezerv	-2 654	2 527
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	13	4
Ostatní nepeněžní náklady a výnosy	-11 169	-11 617
Změna stavu aktiv a pasiv:		
Pohledávky a smluvní aktiva	22 838	32 861
Zásoby materiálu a fosilních paliv	-4 085	-1 700
Pohledávky a závazky z derivátů	-5 847	24 387
Ostatní aktiva	19 271	20 952
Obchodní závazky	-8 613	-21 043
Ostatní závazky	-7	1 961
Peněžní prostředky z provozní činnosti	61 271	111 049
Zaplacená daň z příjmů	-33 677	-33 825
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-6 171	-6 252
Přijaté úroky	3 167	3 302
Přijaté dividendy	10 299	3 368
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	34 889	77 642
INVESTIČNÍ ČINNOST:		
Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků	-12 605	-24 257
Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů	21	1 003
Nabytí stálých aktiv před odečtením dotací, včetně kapitalizovaných úroků	-12 620	-14 999
Příjmy z dotací ke stálým aktivům	192	456
Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 460	152
Poskytnuté půjčky	-	-80
Splátky poskytnutých půjček	1 490	1 590
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-2 383	-2 072
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-24 445	-38 207

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

Některé údaje byly upraveny v souvislosti s konečným zaúčtováním akvizice společnosti Czech Gas Networks S.à r.l. (vybrané původně vykazované náklady jsou nyní součástí pořizovací ceny) a neodpovídají stavu zveřejněnému k 30. 9. 2024.

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 9. 2025

pokračování

	1-9/2025	1-9/2024*
FINANČNÍ ČINNOST:		
Čerpání úvěrů a půjček	304 346	250 612
Splátky úvěrů a půjček	-279 991	-244 983
Splátky leasingů	-252	-231
Přírůstky ostatních dlouhodobých závazků	2	5
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-1 012	-901
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cash poolingu	1 431	7 071
Zaplacené dividendy	-25 083	-27 805
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-559	-16 232
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	-785	56
Čistý přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	9 100	23 259
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období	32 868	5 680
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	41 968	28 939

Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:

Celkové zaplacené úroky	6 716	6 634
-------------------------	-------	-------

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

Některé údaje byly upraveny v souvislosti s konečným zaúčtováním akvizice společnosti Czech Gas Networks S.à r.l. (vybrané původně vykazované náklady jsou nyní součástí pořizovací ceny) a neodpovídají stavu zveřejněnému k 30. 9. 2024.