ČEZ, a. s.

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S ÚČETNÍMI STANDARDY IFRS
VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNIÍ
K 30. 9. 2026

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 9. 2026

V mil. Kč

	K 30. 9. 2026	K 31. 12. 2025
AKTIVA:		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	574 396	570 019
Oprávky a opravné položky	-371 794	-355 528
Dlouhodobý hmotný majetek, netto	202 602	214 491
Jaderné palivo	23 086	20 531
Nedokončené hmotné investic	28 515	23 820
Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem	254 203	258 842
Finanční aktiva s omezeným disponováním	23 461	22 070
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva	223 505	201 242
Dlouhodobý nehmotný majetek	2 720	2 335
Investiční nemovitý majetek	393	656
Odložená daňová pohledávka	7 796	-
Ostatní stálá aktiva celkem	257 875	226 303
Stálá aktiva celkem	512 078	485 145
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	37 803	10 625
Obchodní a jiné pohledávky	69 033	47 050
Pohledávka z titulu daně z příjmů	-	5 350
Zásoby materiálu	18 941	13 697
Zásoby fosilních paliv	411	370
Emisní povolenky	1 564	25 033
Deriváty a ostatní krátkodobá finanční aktiva	142 617	59 400
Ostatní oběžná aktiva	11 885	8 096
Oběžná aktiva celkem	282 254	169 621
Aktiva celkem	794 332	654 766

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 9. 2026

pokračování

	K 30. 9. 2026	K 31. 12. 2025
PASIVA:		
Základní kapitál	53 799	53 799
Vlastní akcie	-1 334	-1 334
Nerozdělené zisky a kapitálové fondy	89 613	110 578
Vlastní kapitál celkem	142 078	163 043
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	146 250	144 060
Rezervy	164 283	160 582
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	19 556	7 388
Odložený daňový závazek	-	2 184
Dlouhodobé závazky celkem	330 089	314 214
Krátkodobé úvěry	22 206	10 223
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	38 731	23 340
Obchodní závazky	37 074	27 728
Závazek z titulu daně z příjmů	636	-
Rezervy	22 695	28 676
Deriváty a ostatní krátkodobé finanční závazky	199 645	86 322
Ostatní krátkodobé závazky	1 178	1 220
Krátkodobé závazky celkem	322 165	177 509
Pasiva celkem	794 332	654 766

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
K 30. 9. 2026

V mil. Kč

	1-9/2026	1-9/2025	7-9/2026	7-9/2025
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	108 709	123 018	36 629	36 272
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	3 645	5 558	1 155	1 655
Ostatní provozní výnosy	853	1 006	174	323
Provozní výnosy celkem	113 207	129 582	37 958	38 250
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	-1 717	3 333	273	181
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-18 370	-25 427	-6 602	-6 638
Palivo a emisní povolenky	-32 265	-30 634	-10 379	-8 176
Služby	-10 534	-10 371	-3 860	-3 986
Osobní náklady	-9 365	-8 863	-3 206	-3 040
Materiál	-2 209	-1 908	-713	-546
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	289	208	96	69
Odpisy	-18 341	-20 620	-5 863	-6 620
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-80	-13	-36	-11
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	29	21	27	5
Ostatní provozní náklady	-1 650	-1 578	-511	-480
Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy	18 994	33 730	7 184	9 008
Nákladové úroky z dluhů	-5 784	-5 537	-2 096	-1 820
Nákladové úroky z rezerv	-6 033	-5 159	-2 011	-1 725
Výnosové úroky	4 236	3 781	1 609	1 233
Opravné položky k finančním aktivům	-353	3	3	6
Ostatní finanční náklady	-2 042	-1 283	-723	-405
Ostatní finanční výnosy	14 239	12 287	587	12
Ostatní náklady a výnosy celkem	4 263	4 092	-2 631	-2 699
Zisk před zdaněním	23 257	37 822	4 553	6 309
Daň z příjmů	-2 137	-19 823	-914	-4 463
Zisk po zdanění	21 120	17 999	3 639	1 846

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU
K 30. 9. 2026

V mil. Kč

	1-9/2026	1-9/2025	7-9/2026	7-9/2025
Zisk po zdanění	21 120	17 999	3 639	1 846
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	-25 148	3 751	-20 813	-871
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	1 368	-10 788	1 491	-3 685
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	-997	-554	-1 130	-433
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	5 204	6 624	4 295	3 293
Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv	-19 573	-967	-16 157	-1 696
Úplný výsledek po zdanění celkem	1 547	17 032	-12 518	150

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 9. 2026

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. 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	53 799	-1 334	-192	-705	133	105 964	157 665
Stav k 1. 1. 2026	53 799	-1 334	-101	-706	133	111 252	163 043
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	21 120	21 120
Ostatní úplný výsledek	-	-	-18 786	-787	-	-	-19 573
Úplný výsledek celkem	-	-	-18 786	-787	-	21 120	1 547
Dividendy	-	-	-	-	-	-22 546	-22 546
Vliv přeměn	-	-	-	-	-	34	34
Stav k 30. 9. 2026	53 799	-1 334	-18 887	-1 493	133	109 860	142 078

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 9. 2026

V mil. Kč

	1-9/2026	1-9/2025
PROVOZNÍ ČINNOST:		
Zisk před zdaněním	23 257	37 822
Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností:		
Odpisy	18 341	20 620
Amortizace jaderného paliva	3 001	3 072
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	244	-160
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	485	531
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	-12 060	-10 361
Změna stavu rezerv	-2 596	-2 654
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	80	13
Ostatní nepeněžní náklady a výnosy	4 056	-11 169
Změna stavu aktiv a pasiv:		
Pohledávky a smluvní aktiva	-25 594	22 838
Zásoby materiálu a fosilních paliv	-5 298	-4 085
Pohledávky a závazky z derivátů	14 489	-5 847
Ostatní aktiva	32 405	19 271
Obchodní závazky	10 748	-8 613
Ostatní závazky	-44	-7
Peněžní prostředky z provozní činnosti	61 514	61 271
Zaplacená daň z příjmů	-928	-33 677
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-5 877	-6 171
Přijaté úroky	3 343	3 167
Přijaté dividendy	7 418	10 299
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	65 470	34 889
INVESTIČNÍ ČINNOST:		
Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků	-13 362	-12 605
Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů	2 363	21
Nabytí stálých aktiv před odečtením dotací, včetně kapitalizovaných úroků	-19 125	-12 620
Příjmy z dotací ke stálým aktivům	450	192
Příjmy z prodeje stálých aktiv	63	1 460
Poskytnuté půjčky	-8 510	-
Splátky poskytnutých půjček	1 079	1 490
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-2 493	-2 383
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-39 535	-24 445

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 9. 2026

pokračování

	1-9/2026	1-9/2025
FINANČNÍ ČINNOST:		
Čerpání úvěrů a půjček	517 661	304 346
Splátky úvěrů a půjček	-489 433	-279 991
Splátky leasingů	-324	-252
Přírůstky ostatních dlouhodobých závazků	-	2
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-826	-1 012
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cash poolingu	-3 036	1 431
Zaplacené dividendy	-22 442	-25 083
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	1 600	-559
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	-357	-785
Čistý přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	27 178	9 100
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období	10 625	32 868
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	37 803	41 968

Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:

Celkové zaplacené úroky	6 494	6 716