

**ČEZ, a. s.**

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S ÚČETNÍMI STANDARDY IFRS  
VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNIÍ  
K 30. 6. 2024

**ČEZ, a. s.**  
**ROZVAHA**  
**K 30. 6. 2024**

V mil. Kč

	<u>K 30. 6. 2024</u>	<u>K 31. 12. 2023</u>
<b>AKTIVA:</b>		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	546 587	545 946
Oprávky a opravné položky	-321 023	-311 853
<b>Dlouhodobý hmotný majetek, netto</b>	<b>225 564</b>	<b>234 093</b>
Jaderné palivo	16 582	16 002
Nedokončené hmotné investic	18 001	13 457
<b>Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem</b>	<b>260 147</b>	<b>263 552</b>
Finanční aktiva s omezeným disponováním	19 672	18 224
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva	177 356	182 991
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 719	1 705
Investiční nemovitý majetek	378	382
<b>Ostatní stálá aktiva celkem</b>	<b>199 125</b>	<b>203 302</b>
<b>Stálá aktiva celkem</b>	<b>459 272</b>	<b>466 854</b>
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	35 354	5 680
Obchodní a jiné pohledávky	43 271	86 885
Pohledávka z titulu daně z příjmů	4	2
Zásoby materiálu	12 499	10 488
Zásoby fosilních paliv	1 520	2 056
Emisní povolenky	2 632	23 196
Deriváty a ostatní krátkodobá finanční aktiva	96 104	126 010
Ostatní oběžná aktiva	11 925	4 795
<b>Oběžná aktiva celkem</b>	<b>203 309</b>	<b>259 112</b>
<b>Aktiva celkem</b>	<b>662 581</b>	<b>725 966</b>

**ČEZ, a. s.**  
**ROZVAHA**  
**K 30. 6. 2024**

pokračování

	<u>K 30. 6. 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	117 387	129 117
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<u>169 852</u>	<u>181 582</u>
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	110 177	122 644
Rezervy	145 774	143 009
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	3 825	4 363
Odložený daňový závazek	15 627	28 116
<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<u>275 403</u>	<u>298 132</u>
Krátkodobé úvěry	6 817	7 240
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	31 258	29 456
Obchodní závazky	21 999	45 654
Závazek z titulu daně z příjmů	8 380	356
Rezervy	13 990	20 677
Deriváty a ostatní krátkodobé finanční závazky	132 358	139 881
Ostatní krátkodobé závazky	2 524	2 988
<b>Krátkodobé závazky celkem</b>	<u>217 326</u>	<u>246 252</u>
<b>Pasiva celkem</b>	<u><u>662 581</u></u>	<u><u>725 966</u></u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**K 30. 6. 2024**

V mil. Kč

	1-6/2024	1-6/2023	4-6/2024	4-6/2023
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	89 465	107 071	38 194	40 510
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	4 256	5 226	2 221	2 565
Ostatní provozní výnosy	434	403	196	282
<b>Provozní výnosy celkem</b>	<b>94 155</b>	<b>112 700</b>	<b>40 611</b>	<b>43 357</b>
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	3 462	7 385	2 013	5 520
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-19 174	-38 232	-7 193	-15 883
Palivo a emisní povolenky	-18 234	-17 165	-7 759	-7 280
Služby	-6 116	-4 742	-3 529	-2 763
Osobní náklady	-5 348	-4 630	-2 825	-2 586
Materiál	-1 352	-1 232	-735	-662
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	124	89	68	45
Odpisy	-9 828	-9 623	-4 928	-4 841
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-4	-1	-4	-1
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	11	57	-	14
Ostatní provozní náklady	-1 221	-12 160	-756	-1 616
<b>Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy</b>	<b>36 475</b>	<b>32 446</b>	<b>14 963</b>	<b>13 304</b>
Nákladové úroky z dluhů	-4 177	-5 330	-1 966	-2 559
Nákladové úroky z rezerv	-3 516	-3 150	-1 758	-1 575
Výnosové úroky	2 544	4 847	1 303	2 810
Opravné položky k finančním aktivům	-6	241	1	187
Ostatní finanční náklady	-557	-386	-60	-98
Ostatní finanční výnosy	9 743	13 088	9 155	11 652
<b>Ostatní náklady a výnosy celkem</b>	<b>4 031</b>	<b>9 310</b>	<b>6 675</b>	<b>10 417</b>
<b>Zisk před zdaněním</b>	<b>40 506</b>	<b>41 756</b>	<b>21 638</b>	<b>23 721</b>
Daň z příjmů	-22 606	-18 920	-9 282	-7 261
<b>Zisk po zdanění</b>	<b>17 900</b>	<b>22 836</b>	<b>12 356</b>	<b>16 460</b>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU**  
**K 30. 6. 2024**

V mil. Kč

	1-6/2024	1-6/2023	4-6/2024	4-6/2023
<b>Zisk po zdanění</b>	17 900	22 836	12 356	16 460
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	4 793	54 075	-8 702	6 349
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	-9 889	15 323	-4 232	4 615
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	-445	885	-311	476
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	3 825	-49 547	8 158	-7 562
<b>Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv</b>	-1 716	20 736	-5 087	3 878
<b>Úplný výsledek po zdanění celkem</b>	<u>16 184</u>	<u>43 572</u>	<u>7 269</u>	<u>20 338</u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU**  
**K 30. 6. 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	-	-	-	-	-	22 836	22 836
Ostatní úplný výsledek	-	-	20 008	728	-	-	20 736
<b>Úplný výsledek celkem</b>	-	-	20 008	728	-	22 836	43 572
Vliv přeměn	-	-	-	-	95	452	547
Dividendy	-	-	-	-	-	-77 838	-77 838
<b>Stav k 30. 6. 2023</b>	<u>53 799</u>	<u>-1 334</u>	<u>-2 421</u>	<u>-572</u>	<u>-1 892</u>	<u>117 141</u>	<u>164 721</u>
<b>Stav k 1. 1. 2024</b>	53 799	-1 334	8 478	301	-2 195	122 533	181 582
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	17 900	17 900
Ostatní úplný výsledek	-	-	-1 296	-420	-	-	-1 716
<b>Úplný výsledek celkem</b>	-	-	-1 296	-420	-	17 900	16 184
Dividendy	-	-	-	-	-	-27 914	-27 914
<b>Stav k 30. 6. 2024</b>	<u>53 799</u>	<u>-1 334</u>	<u>7 182</u>	<u>-119</u>	<u>-2 195</u>	<u>112 519</u>	<u>169 852</u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
**K 30. 6. 2024**

V mil. Kč

	<u>1-6/2024</u>	<u>1-6/2023</u>
<b>PROVOZNÍ ČINNOST:</b>		
<b>Zisk před zdaněním</b>	40 506	41 756
<b>Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností:</b>		
Odpisy	9 828	9 623
Amortizace jaderného paliva	1 763	1 889
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	7	97
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	-967	101
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	-7 071	-11 653
Změna stavu rezerv	-4 208	-7 721
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	4	1
Ostatní nepeněžní náklady a výnosy	-7 548	14 449
<b>Změna stavu aktiv a pasiv:</b>		
Pohledávky a smluvní aktiva	37 783	103 649
Zásoby materiálu a fosilních paliv	-1 485	3 959
Pohledávky a závazky z derivátů	14 949	-11 753
Ostatní aktiva	18 923	22 414
Obchodní závazky	-22 066	-40 555
Ostatní závazky	-438	5 464
<b>Peněžní prostředky z provozní činnosti</b>	<u>79 980</u>	<u>131 720</u>
Zaplacená daň z příjmů	-23 246	-1 032
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-4 930	-6 294
Přijaté úroky	2 305	4 600
Přijaté dividendy	313	-
<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<u>54 422</u>	<u>128 994</u>
<b>INVESTIČNÍ ČINNOST:</b>		
Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků	-543	-7 764
Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů	78	235
Nabytí stálých aktiv, vč. kapitalizovaných úroků	-9 595	-8 506
Příjmy z prodeje stálých aktiv	102	152
Poskytnuté půjčky	-80	-5 147
Splátky poskytnutých půjček	1 275	7 545
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-1 876	-1 144
<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<u>-10 639</u>	<u>-14 629</u>

**ČEZ, a. s.**  
**VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
**K 30. 6. 2024**

pokračování

	<u>1-6/2024</u>	<u>1-6/2023</u>
<b>FINANČNÍ ČINNOST:</b>		
Čerpání úvěrů a půjček	163 183	65 984
Splátky úvěrů a půjček	-175 491	-87 858
Splátky leasingů	-149	-115
Přírůstky ostatních dlouhodobých závazků	2	3
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-898	-1 811
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cashpoolingu	-618	-1 978
Zaplacené dividendy	-195	-133
<b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<u>-14 166</u>	<u>-25 908</u>
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	57	-602
<b>Čistý přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	29 674	87 855
<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>35 354</u></u>	<u><u>120 867</u></u>
 Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:		
Celkové zaplacené úroky	5 196	6 560