

ČEZ, a. s.

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S ÚČETNÍMI STANDARDY IFRS
VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNIÍ
K 30. 6. 2025

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 6. 2025

V mil. Kč

	K 30. 6. 2025	K 31. 12. 2024
AKTIVA:		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	565 897	562 571
Oprávky a opravné položky	-344 106	-330 620
Dlouhodobý hmotný majetek, netto	221 791	231 951
Jaderné palivo	18 835	20 574
Nedokončené hmotné investic	24 450	19 684
Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem	265 076	272 209
Finanční aktiva s omezeným disponováním	22 074	20 049
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva	198 209	195 499
Dlouhodobý nehmotný majetek	2 050	1 969
Investiční nemovitý majetek	436	440
Odložená daňová pohledávka	870	-
Ostatní stálá aktiva celkem	223 639	217 957
Stálá aktiva celkem	488 715	490 166
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	63 906	32 868
Obchodní a jiné pohledávky	41 616	56 047
Pohledávka z titulu daně z příjmů	2	-
Zásoby materiálu	14 259	11 853
Zásoby fosilních paliv	356	1 180
Emisní povolenky	1 952	24 532
Deriváty a ostatní krátkodobá finanční aktiva	66 598	59 780
Ostatní oběžná aktiva	12 140	14 859
Aktiva klasifikovaná jako držená k prodeji	-	1 356
Oběžná aktiva celkem	200 829	202 475
Aktiva celkem	689 544	692 641

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 6. 2025

pokračování

	<u>K 30. 6. 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	104 987	113 335
Vlastní kapitál celkem	157 452	165 800
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	163 660	148 667
Rezervy	163 777	159 707
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	5 792	7 982
Odložený daňový závazek	-	18 582
Dlouhodobé závazky celkem	333 229	334 938
Krátkodobé úvěry	18 879	2 199
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	4 169	24 173
Obchodní závazky	23 526	30 723
Závazek z titulu daně z příjmů	11 795	852
Rezervy	15 914	26 349
Deriváty a ostatní krátkodobé finanční závazky	123 590	106 649
Ostatní krátkodobé závazky	990	958
Krátkodobé závazky celkem	198 863	191 903
Pasiva celkem	689 544	692 641

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
K 30. 6. 2025

V mil. Kč

	1-6/2025	1-6/2024	4-6/2025	4-6/2024
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	86 746	89 465	36 287	38 194
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	3 903	4 256	1 880	2 221
Ostatní provozní výnosy	683	434	377	196
Provozní výnosy celkem	91 332	94 155	38 544	40 611
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	3 152	3 462	1 234	2 013
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-18 789	-19 174	-6 677	-7 193
Palivo a emisní povolenky	-22 458	-18 234	-8 211	-7 759
Služby	-6 385	-6 116	-3 697	-3 529
Osobní náklady	-5 823	-5 348	-3 030	-2 825
Materiál	-1 362	-1 352	-693	-735
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	139	124	73	68
Odpisy	-14 000	-9 828	-6 836	-4 928
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-2	-4	-	-4
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	16	11	-8	-
Ostatní provozní náklady	-1 098	-1 221	-631	-756
Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy	24 722	36 475	10 068	14 963
Nákladové úroky z dluhů	-3 717	-4 177	-1 812	-1 966
Nákladové úroky z rezerv	-3 434	-3 516	-1 725	-1 758
Výnosové úroky	2 548	2 544	1 313	1 303
Opravné položky k finančním aktivům	-3	-6	-1	1
Ostatní finanční náklady	-878	-557	-396	-60
Ostatní finanční výnosy	12 275	9 743	12 204	9 155
Ostatní náklady a výnosy celkem	6 791	4 031	9 583	6 675
Zisk před zdaněním	31 513	40 506	19 651	21 638
Daň z příjmů	-15 360	-22 606	-5 953	-9 282
Zisk po zdanění	16 153	17 900	13 698	12 356

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU
K 30. 6. 2025

V mil. Kč

	1-6/2025	1-6/2024	4-6/2025	4-6/2024
Zisk po zdanění	16 153	17 900	13 698	12 356
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	4 622	4 793	-4	-8 702
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	-7 103	-9 889	-4 376	-4 232
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	-121	-445	-38	-311
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	3 331	3 825	3 547	8 158
Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv	729	-1 716	-871	-5 087
Úplný výsledek po zdanění celkem	16 882	16 184	12 827	7 269

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 6. 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	-	-	-	-	-	17 900	17 900
Ostatní úplný výsledek	-	-	-1 296	-420	-	-	-1 716
Úplný výsledek celkem	-	-	-1 296	-420	-	17 900	16 184
Dividendy	-	-	-	-	-	-27 914	-27 914
Stav k 30. 6. 2024	<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>
Stav k 1. 1. 2025	53 799	-1 334	337	-267	-1 242	114 507	165 800
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	16 153	16 153
Ostatní úplný výsledek	-	-	824	-95	-	-	729
Úplný výsledek celkem	-	-	824	-95	-	16 153	16 882
Dividendy	-	-	-	-	-	-25 230	-25 230
Převod přecenění kapitálových nástrojů při prodeji	-	-	-	-	1 375	-1 375	-
Stav k 30. 6. 2025	<u>53 799</u>	<u>-1 334</u>	<u>1 161</u>	<u>-362</u>	<u>133</u>	<u>104 055</u>	<u>157 452</u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 6. 2025

V mil. Kč

	1-6/2025	1-6/2024*
PROVOZNÍ ČINNOST:		
Zisk před zdaněním	31 513	40 506
Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností:		
Odpisy	14 000	9 828
Amortizace jaderného paliva	2 026	1 763
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	-153	7
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	567	-967
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	-10 947	-7 071
Změna stavu rezerv	-8 219	-4 208
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	2	4
Ostatní nepeněžní náklady a výnosy	-7 252	-7 548
Změna stavu aktiv a pasiv:		
Pohledávky a smluvní aktiva	16 798	37 372
Zásoby materiálu a fosilních paliv	-1 628	-1 485
Pohledávky a závazky z derivátů	-4 524	14 949
Ostatní aktiva	20 709	18 923
Obchodní závazky	-5 798	-22 066
Ostatní závazky	33	-418
Peněžní prostředky z provozní činnosti	47 127	79 589
Zaplacená daň z příjmů	-20 539	-23 246
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-4 449	-4 930
Přijaté úroky	2 296	2 305
Přijaté dividendy	1 301	313
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	25 736	54 031
INVESTIČNÍ ČINNOST:		
Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků	-4 327	-543
Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů	-	78
Nabytí stálých aktiv před odečtením dotací, včetně kapitalizovaných úroků	-8 880	-9 660
Příjmy z dotací ke stálým aktivům	192	456
Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 439	102
Poskytnuté půjčky	-	-80
Splátky poskytnutých půjček	1 307	1 275
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-2 163	-1 876
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-12 432	-10 248

* 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 30. 6. 2025

pokračování

	1-6/2025	1-6/2024*
FINANČNÍ ČINNOST:		
Čerpání úvěrů a půjček	159 673	163 183
Splátky úvěrů a půjček	-143 233	-175 491
Splátky leasingů	-168	-149
Přírůstky ostatních dlouhodobých závazků	1	2
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-994	-898
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cash poolingu	3 095	-618
Zaplacené dividendy	-86	-195
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	18 288	-14 166
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	-554	57
Čistý přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	31 038	29 674
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období	32 868	5 680
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	63 906	35 354

Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:

Celkové zaplacené úroky	4 829	5 196
-------------------------	-------	-------

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