

ČEZ, a. s.

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S ÚČETNÍMI STANDARDY IFRS
VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNIÍ
K 30. 6. 2026

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 6. 2026

V mil. Kč

	K 30. 6. 2026	K 31. 12. 2025
AKTIVA:		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	571 896	570 019
Oprávky a opravné položky	-366 801	-355 528
Dlouhodobý hmotný majetek, netto	205 095	214 491
Jaderné palivo	23 000	20 531
Nedokončené hmotné investic	28 763	23 820
Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem	256 858	258 842
Finanční aktiva s omezeným disponováním	24 290	22 070
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva	205 311	201 242
Dlouhodobý nehmotný majetek	2 654	2 335
Investiční nemovitý majetek	641	656
Odložená daňová pohledávka	2 253	-
Ostatní stálá aktiva celkem	235 149	226 303
Stálá aktiva celkem	492 007	485 145
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	74 318	10 625
Obchodní a jiné pohledávky	45 555	47 050
Pohledávka z titulu daně z příjmů	6 872	5 350
Zásoby materiálu	12 726	13 697
Zásoby fosilních paliv	334	370
Emisní povolenky	1 457	25 033
Deriváty a ostatní krátkodobá finanční aktiva	72 639	59 400
Ostatní oběžná aktiva	11 623	8 096
Oběžná aktiva celkem	225 524	169 621
Aktiva celkem	717 531	654 766

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 6. 2026

pokračování

	<u>K 30. 6. 2026</u>	<u>K 31. 12. 2025</u>
PASIVA:		
Základní kapitál	53 799	53 799
Vlastní akcie	-1 334	-1 334
Nerozdělené zisky a kapitálové fondy	102 097	110 578
Vlastní kapitál celkem	154 562	163 043
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	146 255	144 060
Rezervy	163 119	160 582
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	8 554	7 388
Odložený daňový závazek	-	2 184
Dlouhodobé závazky celkem	317 928	314 214
Krátkodobé úvěry	22 474	10 223
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	37 769	23 340
Obchodní závazky	28 719	27 728
Rezervy	17 173	28 676
Deriváty a ostatní krátkodobé finanční závazky	137 865	86 322
Ostatní krátkodobé závazky	1 041	1 220
Krátkodobé závazky celkem	245 041	177 509
Pasiva celkem	717 531	654 766

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
K 30. 6. 2026

V mil. Kč

	1-6/2026	1-6/2025	4-6/2026	4-6/2025
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	72 080	86 746	32 702	36 287
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	2 490	3 903	1 237	1 880
Ostatní provozní výnosy	679	683	343	377
Provozní výnosy celkem	75 249	91 332	34 282	38 544
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	-1 990	3 152	-1 367	1 234
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-11 768	-18 789	-4 748	-6 677
Palivo a emisní povolenky	-21 886	-22 458	-9 157	-8 211
Služby	-6 674	-6 385	-3 916	-3 697
Osobní náklady	-6 159	-5 823	-3 174	-3 030
Materiál	-1 496	-1 362	-702	-693
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	193	139	103	73
Odpisy	-12 478	-14 000	-6 138	-6 836
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-44	-2	-41	-
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	2	16	-6	-8
Ostatní provozní náklady	-1 139	-1 098	-680	-631
Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy	11 810	24 722	4 456	10 068
Nákladové úroky z dluhů	-3 688	-3 717	-1 925	-1 812
Nákladové úroky z rezerv	-4 022	-3 434	-2 011	-1 725
Výnosové úroky	2 627	2 548	1 503	1 313
Opravné položky k finančním aktivům	-356	-3	-353	-1
Ostatní finanční náklady	-1 319	-878	-1 089	-396
Ostatní finanční výnosy	13 652	12 275	13 184	12 204
Ostatní náklady a výnosy celkem	6 894	6 791	9 309	9 583
Zisk před zdaněním	18 704	31 513	13 765	19 651
Daň z příjmů	-1 223	-15 360	-222	-5 953
Zisk po zdanění	17 481	16 153	13 543	13 698

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU
K 30. 6. 2026

V mil. Kč

	1-6/2026	1-6/2025	4-6/2026	4-6/2025
Zisk po zdanění	17 481	16 153	13 543	13 698
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	-4 335	4 622	2 282	-4
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	-123	-7 103	53	-4 376
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	133	-121	783	-38
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	909	3 331	-654	3 547
Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv	-3 416	729	2 464	-871
Úplný výsledek po zdanění celkem	<u>14 065</u>	<u>16 882</u>	<u>16 007</u>	<u>12 827</u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 6. 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	-	-	-	-	-	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	53 799	-1 334	1 161	-362	133	104 055	157 452
Stav k 1. 1. 2026	53 799	-1 334	-101	-706	133	111 252	163 043
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	17 481	17 481
Ostatní úplný výsledek	-	-	-3 521	105	-	-	-3 416
Úplný výsledek celkem	-	-	-3 521	105	-	17 481	14 065
Dividendy	-	-	-	-	-	-22 546	-22 546
Stav k 30. 6. 2026	53 799	-1 334	-3 622	-601	133	106 187	154 562

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 6. 2026

V mil. Kč

	1-6/2026	1-6/2025
PROVOZNÍ ČINNOST:		
Zisk před zdaněním	18 704	31 513
Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností:		
Odpisy	12 478	14 000
Amortizace jaderného paliva	1 932	2 026
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	95	-153
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	197	567
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	-12 547	-10 947
Změna stavu rezerv	-9 174	-8 219
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	44	2
Ostatní nepeněžní náklady a výnosy	2 095	-7 252
Změna stavu aktiv a pasiv:		
Pohledávky a smluvní aktiva	-2 043	16 798
Zásoby materiálu a fosilních paliv	998	-1 628
Pohledávky a závazky z derivátů	10 514	-4 524
Ostatní aktiva	32 381	20 709
Obchodní závazky	2 713	-5 798
Ostatní závazky	-179	33
Peněžní prostředky z provozní činnosti	58 208	47 127
Zaplacená daň z příjmů	-6 273	-20 539
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-4 006	-4 449
Přijaté úroky	2 208	2 296
Přijaté dividendy	2 162	1 301
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	52 299	25 736
INVESTIČNÍ ČINNOST:		
Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků	-1 575	-4 327
Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů	1 349	-
Nabytí stálých aktiv před odečtením dotací, včetně kapitalizovaných úroků	-15 328	-8 880
Příjmy z dotací ke stálým aktivům	428	192
Příjmy z prodeje stálých aktiv	56	1 439
Poskytnuté půjčky	-4 178	-
Splátky poskytnutých půjček	1 029	1 307
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-2 232	-2 163
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-20 451	-12 432

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 6. 2026

pokračování

	1-6/2026	1-6/2025
FINANČNÍ ČINNOST:		
Čerpání úvěrů a půjček	322 926	159 673
Splátky úvěrů a půjček	-293 743	-143 233
Splátky leasingů	-234	-168
Přírůstky ostatních dlouhodobých závazků	-	1
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-813	-994
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cash poolingu	4 065	3 095
Zaplacené dividendy	-93	-86
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	32 108	18 288
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	-263	-554
Čistý přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	63 693	31 038
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období	10 625	32 868
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	74 318	63 906
 Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:		
Celkové zaplacené úroky	4 429	4 829