

ČEZ, a. s.

INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

ZPRACOVANÉ V SOULADU S MEZINÁRODNÍMI
STANDARDY ÚČETNÍHO VÝKAZNICTVÍ
K 30. 6. 2023

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 6. 2023

V mil. Kč

	<u>K 30. 6. 2023</u>	<u>K 31. 12. 2022</u>
AKTIVA:		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	525 272	514 654
Oprávky a opravné položky	-303 799	-287 171
Dlouhodobý hmotný majetek, netto	<u>221 473</u>	<u>227 483</u>
Jaderné palivo, netto	11 816	11 873
Nedokončené hmotné investice, netto	16 630	13 473
Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem	<u>249 919</u>	<u>252 829</u>
Finanční aktiva s omezeným disponováním, netto	16 962	15 215
Ostatní dlouhodobá finanční aktiva, netto	175 029	157 686
Dlouhodobý nehmotný majetek, netto	1 364	1 143
Investiční nemovitý majetek, netto	441	437
Odložená daňová pohledávka	-	47 885
Ostatní stálá aktiva celkem	<u>193 796</u>	<u>222 366</u>
Stálá aktiva celkem	<u>443 715</u>	<u>475 195</u>
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty, netto	120 867	33 012
Obchodní pohledávky, netto	56 388	169 773
Zásoby materiálu, netto	11 481	16 028
Zásoby fosilních paliv	1 773	300
Emisní povolenky	5 634	21 216
Ostatní krátkodobá finanční aktiva, netto	158 614	304 894
Ostatní oběžná aktiva, netto	13 951	8 582
Oběžná aktiva celkem	<u>368 708</u>	<u>553 805</u>
Aktiva celkem	<u><u>812 423</u></u>	<u><u>1 029 000</u></u>

ČEZ, a. s.
ROZVAHA
K 30. 6. 2023

pokračování

	<u>K 30. 6. 2023</u>	<u>K 31. 12. 2022</u>
PASIVA:		
Základní kapitál	53 799	53 799
Vlastní akcie	-1 334	-1 334
Nerozdělené zisky a kapitálové fondy	112 256	145 975
Vlastní kapitál celkem	<u>164 721</u>	<u>198 440</u>
Dlouhodobé dluhy bez krátkodobé části	113 330	132 739
Rezervy	126 919	122 067
Ostatní dlouhodobé finanční závazky	13 353	38 659
Odložený daňový závazek	20 643	-
Dlouhodobé závazky celkem	<u>274 245</u>	<u>293 465</u>
Krátkodobé úvěry	26 700	52 933
Krátkodobá část dlouhodobých dluhů	26 935	8 034
Obchodní závazky	33 183	76 525
Závazek z titulu daně z příjmů	14 508	15 117
Rezervy	13 328	21 515
Ostatní krátkodobé finanční závazky	248 672	358 311
Ostatní krátkodobé závazky	10 131	4 660
Krátkodobé závazky celkem	<u>373 457</u>	<u>537 095</u>
Pasiva celkem	<u><u>812 423</u></u>	<u><u>1 029 000</u></u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
K 30. 6. 2023

V mil. Kč

	1-6/2023	1-6/2022	4-6/2023	4-6/2022
Tržby z prodeje elektřiny, tepla a plynu	107 071	80 771	40 510	30 406
Tržby z prodeje služeb a ostatní tržby	5 226	5 756	2 565	3 056
Ostatní provozní výnosy	403	4 801	282	387
Provozní výnosy celkem	112 700	91 328	43 357	33 849
Zisky a ztráty z derivátových obchodů s komoditami	7 385	15 840	5 520	2 802
Nákup elektřiny, plynu a ostatních energií	-38 232	-35 979	-15 883	-14 836
Palivo a emisní povolenky	-17 165	-17 790	-7 280	-8 300
Služby	-4 742	-4 141	-2 763	-2 357
Osobní náklady	-4 630	-4 133	-2 586	-2 228
Materiál	-1 232	-1 121	-662	-631
Aktivace a změna stavu zásob vlastní činnosti	89	77	45	39
Odpisy	-9 623	-8 522	-4 841	-4 265
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-1	-2	-1	-2
Opravné položky k obchodním a jiným pohledávkám	57	-14	14	-12
Ostatní provozní náklady	-12 160	-833	-1 616	-454
Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy	32 446	34 710	13 304	3 605
Nákladové úroky z dluhů	-5 330	-2 345	-2 559	-1 247
Nákladové úroky z rezerv	-3 150	-1 112	-1 575	-556
Výnosové úroky	4 847	1 496	2 810	950
Opravné položky k finančním aktivům	241	45	187	50
Ostatní finanční náklady	-386	-1 718	-98	657
Ostatní finanční výnosy	13 088	8 360	11 652	7 932
Ostatní náklady a výnosy celkem	9 310	4 726	10 417	7 786
Zisk před zdaněním	41 756	39 436	23 721	11 391
Daň z příjmů	-18 920	-6 034	-7 261	-701
Zisk po zdanění	22 836	33 402	16 460	10 690

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU
K 30. 6. 2023

V mil. Kč

	<u>1-6/2023</u>	<u>1-6/2022</u>	<u>4-6/2023</u>	<u>4-6/2022</u>
Zisk po zdanění	22 836	33 402	16 460	10 690
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky	54 075	-109 902	6 349	-68 189
Odúčtování zajištění peněžních toků do výsledku hospodaření	15 323	31 260	4 615	16 591
Změna reálné hodnoty dluhových nástrojů	885	-1 172	476	-636
Odložená daň z příjmů související s ostatním úplným výsledkem	<u>-49 547</u>	<u>15 165</u>	<u>-7 562</u>	<u>9 925</u>
Ostatní úplný výsledek po zdanění – položky, které mohou být v budoucnu přeúčtovány do výsledku hospodaření nebo do aktiv	<u>20 736</u>	<u>-64 649</u>	<u>3 878</u>	<u>-42 309</u>
Úplný výsledek po zdanění celkem	<u><u>43 572</u></u>	<u><u>-31 247</u></u>	<u><u>20 338</u></u>	<u><u>-31 619</u></u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 6. 2023

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. 2022	53 799	-1 423	-67 248	-652	-1 687	133 639	116 428
Zisk po zdanění	-	-	-	-	-	33 402	33 402
Ostatní úplný výsledek	-	-	-63 700	-949	-	-	-64 649
Úplný výsledek celkem	-	-	-63 700	-949	-	33 402	-31 247
Dividendy	-	-	-	-	-	-25 767	-25 767
Prodej vlastních akcií	-	69	-	-	-	-37	32
Uplatněná a zaniklá opční práva	-	-	-	-	-3	3	-
Stav k 30. 6. 2022	<u>53 799</u>	<u>-1 354</u>	<u>-130 948</u>	<u>-1 601</u>	<u>-1 690</u>	<u>141 240</u>	<u>59 446</u>
Stav k 1. 1. 2023	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
Úplný výsledek celkem	-	-	20 008	728	-	22 836	43 572
Vliv přeměn	-	-	-	-	95	452	547
Dividendy	-	-	-	-	-	-77 838	-77 838
Stav k 30. 6. 2023	<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>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 6. 2023

V mil. Kč

	<u>1-6/2023</u>	<u>1-6/2022</u>
PROVOZNÍ ČINNOST:		
Zisk před zdaněním	41 756	39 436
Úpravy zisku před zdaněním na peněžní prostředky vytvořené provozní činností		
Odpisy	9 623	8 522
Amortizace jaderného paliva	1 889	1 930
Zisky a ztráty z prodeje stálých aktiv	97	-74
Zisk / ztráta z kurzových rozdílů	101	1 665
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	-11 653	-6 597
Změna stavu rezerv	-7 721	2 044
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	1	2
Ostatní nepeněžní náklady a výnosy	14 449	31 991
Změna stavu aktiv a pasiv:		
Pohledávky a smluvní aktiva	103 649	10 609
Zásoby materiálu a fosilních paliv	3 959	-7 035
Pohledávky a závazky z derivátů	-11 753	-32 570
Ostatní aktiva	22 414	6 064
Obchodní závazky	-40 555	-21 550
Ostatní závazky	5 464	723
Peněžní prostředky z provozní činnosti	<u>131 720</u>	<u>35 160</u>
Zaplacená daň z příjmů	-1 032	-18
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-6 294	-2 767
Přijaté úroky	4 600	1 204
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	<u>128 994</u>	<u>33 579</u>
INVESTIČNÍ ČINNOST:		
Pořízení dceřiných, přidružených a společných podniků	-7 764	-2 381
Příjmy z prodeje dceřiných, přidružených a společných podniků a vrácení původních vkladů	235	512
Nabytí stálých aktiv, vč. kapitalizovaných úroků	-8 506	-5 254
Příjmy z prodeje stálých aktiv	152	414
Poskytnuté půjčky	-5 147	-
Splátky poskytnutých půjček	7 545	981
Změna stavu finančních aktiv s omezeným disponováním	-1 144	-1 022
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	<u>-14 629</u>	<u>-6 750</u>

ČEZ, a. s.
VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
K 30. 6. 2023

pokračování

	<u>1-6/2023</u>	<u>1-6/2022</u>
FINANČNÍ ČINNOST:		
Čerpání úvěrů a půjček	65 984	101 931
Splátky úvěrů a půjček	-87 858	-106 553
Splátky leasingů	-115	-88
Přírůstky ostatních dlouhodobých závazků	3	16
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-1 811	-1
Změna stavu závazků / pohledávek ze skupinového cashpoolingu	-1 978	-1 498
Zaplacené dividendy	-133	-71
Prodej vlastních akcií	-	32
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	<u>-25 908</u>	<u>-6 232</u>
Vliv kurzových rozdílů a opravných položek na výši peněžních prostředků	-602	-64
Čistý přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	87 855	20 533
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období	<u>33 012</u>	<u>20 804</u>
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	<u><u>120 867</u></u>	<u><u>41 337</u></u>
 Dodatečné informace k výkazu o peněžních tocích:		
Celkové zaplacené úroky	6 560	2 934