

IZVJEŠĆE O ČINJENIČNIM NALAZIMA

Predstavnici društva Zagrebačka burza d.d. (u nastavku: "Društvo"):

Obavili smo postupke koje smo dogovorili s vama i koji su niže nabrojani u vezi s ispitivanjem Izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora Zagrebačke burze d.d. za 2019. godinu, prikazanog u Prilogu 1 i sastavljenog od strane Uprave i Nadzorni odbora Zagrebačke burze d.d. dana 25. svibnja 2020. godine (u nastavku: „Izvješće o primicima“). Naš angažman je obavljen u skladu s Međunarodnim standardom za povezane usluge primjenjivim na angažmane za obavljanje dogovorenih postupaka. Postupci su obavljeni isključivo za potrebe ispitivanja usklađenosti Izvješća o primicima s člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15 i 40/19) i sažeti su u nastavku:

- 1 Usporedili smo imena osoba upisanih u sudskom registru s imenima osoba navedenih u Izvješću o primicima kao trenutačni i bivši članovi Uprave i Nadzornog odbora odnosno izvršni direktori i članovi Upravnog odbora tijekom financijske godine koja završava 31. prosinca 2019. godine.
- 2 Usporedili smo mjesečne fiksne bruto I primitke predsjednice Uprave i člana Uprave definirane u potpisanim ugovorima o radu s bruto I primicima prema povezanim mjesečnim IP1 obrascima predsjednice Uprave i člana Uprave a koji su korišteni za izračun ukupnih primitaka.
- 3 Usporedili smo varijabilne bruto I primitke predsjednice Uprave i člana Uprave korištene u izračunu ukupnih primitaka s bruto I primicima prema povezanim mjesečnim IP1 obrascima predsjednice Uprave i člana Uprave.
- 4 Usporedili smo obračunate neto fiksne i varijabilne primitke predsjednice Uprave i člana Uprave s isplaćenim neto iznosima prema dostavljenim bankovnim izvodima.
- 5 Izračunali smo bruto II fiksne i varijabilne primitke koristeći važeće stope doprinosa na plaću i usporedili s obračunatim i objavljenim bruto II primicima predsjednice Uprave i člana Uprave.
- 6 Usporedili smo iznose dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja ugovorenih policama dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja za predsjednicu Uprave i člana Uprave s iznosima objavljenim u Izvješću o primicima.
- 7 Usporedili smo iznose dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja ugovorenih policama dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja za predsjednicu Uprave i člana Uprave s maksimalnim iznosima dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja prema ugovorima o radu predsjednice Uprave i člana Uprave.
- 8 Usporedili smo iznose osiguranja od odgovornosti menadžera, ugovorenog policom osiguranja za predsjednice Uprave i člana Uprave, s objavljenim iznosom u Izvješću o primicima.
- 9 Usporedili smo prava na korištenje službenog automobila, mobilnog telefona i prijenosnog računala s pravima definiranim u potpisanim ugovorima o radu za predsjednicu Uprave i člana Uprave.

Društvo upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu: MBS 030022053; uplaćen temeljni kapital: 44.900,00 kuna; direktori: Marina Tonžetić, Dražen Nimčević; poslovna banka: Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2360000-1101896313; SWIFT Code: ZABHR2X IBAN: HR2723600001101896313; Privredna banka Zagreb d.d., Radnička cesta 50, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2340009-1110098294; SWIFT Code: PBZGHR2X IBAN: HR3823400091110098294; Raiffeisenbank Austria d.d., Petrinjska 59, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2484008-1100240905; SWIFT Code: RZBHHR2X IBAN: HR1024840081100240905.

Deloitte se odnosi na Deloitte Touche Tohmatsu Limited, skraćeno DTTL, poznat i pod nazivom „Deloitte Global“, pravnu osobu osnovanu prema pravu Ujedinjenog Kraljevstva Velike Britanije i Sjeverne Irske (izvorno „UK private company limited by guarantee“) i mrežu njegovih članova i s njima povezanih subjekata. DTTL i svaki njegov član su pravno odvojeni i samostalni subjekti. Usluge klijentima ne pruža DTTL. Detaljan opis DTTL-a i njegovih članova možete pronaći na adresi www.deloitte.com/hr/o-nama.

IZVJEŠĆE O ČINJENIČNIM NALAZIMA (NASTAVAK)

- 10 Usporedili smo, kako je navedeno u Izvješću o primicima, prava stjecanja do 1% dionica Zagrebačke burze d.d. u okviru opcijskog plana po unaprijed definiranoj fiksnoj cijeni od 14,10 kuna po dionici s potpisanim ugovorom o radu predsjednice Uprave.
- 11 Usporedili smo ukupne godišnje prihode, dobit i troškove osoblja (bruto II izdaci) u Izvješću o primicima s objavljenim podacima u relevantnim godišnjim financijskim izvještajima Društva.
- 12 Razgovarali smo s predsjednicom Uprave i članom Uprave ako je Društvo i na koji način zahtijevalo vraćanje varijabilnih dijelova primitaka. Ukoliko se procedurom ustanovi da je Društvo zahtijevao vraćanje varijabilnih dijelova primitaka usporediti ćemo popratne dokumente s navedenim iznosima u Izvješću o primicima.
- 13 Razgovarali smo s predsjednicom Uprave i članom Uprave ukoliko je predsjednici Uprave i članu Uprave primitke isplatila ili mu se obvezala isplatiti u poslovnoj godini treća osoba u vezi s poslovima koje je obavljao kao član uprave, odnosno izvršni direktor. Ukoliko se procedurom ustanovi da je primjenjivo, usporediti ćemo popratne dokumente s navedenim iznosima u Izvješću o primicima.
- 14 Razgovarali smo s predsjednicom Uprave i članom Uprave ukoliko je predsjednici Uprave i članu Uprave primitke isplatila ili mu se obvezala isplatiti u poslovnoj godini druga osoba u vezi s poslovima koje je obavljala/o kao predsjednica Nadzornog odbora ili član Nadzornog odbora. Ukoliko se procedurom ustanovi da je gore navedeno primjenjivo, usporediti ćemo odluke relevantne glavne skupštine s navedenim iznosima u Izvješću o primicima.
- 15 Razgovarali smo s predsjednicom Uprave i članom Uprave ukoliko se Društvo obvezalo isplatiti primitke predsjednici ili članu Uprave, odnosno izvršnom direktoru u slučaju prijevremenog prestanka članstva u Upravi, odnosno prestanka položaja izvršnog direktora i izmjene te pogodbe u prošloj poslovnoj godini. Ukoliko je primjenjivo, provjerit ćemo usklađenost podataka u ugovorima o radu za predsjednicu i člana Uprave Društva s podacima navedenim u Izvješću o primicima.
- 16 Razgovarali smo s predsjednicom Uprave i članom Uprave ukoliko se Društvo obvezalo isplatiti primitke predsjednici ili članu Uprave ili izvršnom direktoru u slučaju redovitog prestanka članstva u Upravi ili prestanka položaja izvršnog direktora, gotovinsku vrijednost te ukupne obveze, iznos koji je Društvo izdvojilo za tu namjenu u prošloj poslovnoj godini ili se obvezalo izdvojiti, kao i izmjene te pogodbe u prošloj poslovnoj godini, uključujući pregled pripadajućih izračuna. Ukoliko je primjenjivo, provjerit ćemo usklađenost podataka u ugovorima o radu za predsjednicu i člana Uprave Društva s podacima navedenim u Izvješću o primicima.
- 17 Razgovarali smo s predsjednicom Uprave i članom Uprave ukoliko se bivšem članu Uprave, odnosno izvršnom direktoru kojemu je članstvo u Upravi, odnosno položaj izvršnog direktora prestao u prošloj poslovnoj godini Društvo u vezi s time isplatilo primitke ili se obvezalo isplatiti iste. Ukoliko je primjenjivo, točnost podataka potvrdit ćemo čitanjem odluke Društva i uspoređivanjem s podacima navedenim u Izvješću o primicima.

IZVJEŠĆE O ČINJENIČNIM NALAZIMA (NASTAVAK)

U nastavku iznosimo naše nalaze:

- a) U vezi s točkom 1, nismo ustanovili odstupanja.
- b) U vezi s točkom 2, nismo ustanovili odstupanja.
- c) U vezi s točkom 3, nismo ustanovili odstupanja.
- d) U vezi s točkom 4, nismo ustanovili odstupanja.
- e) U vezi s točkom 5, nismo ustanovili odstupanja.
- f) U vezi s točkom 6, nismo ustanovili odstupanja.
- g) U vezi s točkom 7, ustanovili smo kako iznosi dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja ugovorenih policama dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja za predsjednicu Uprave i člana Uprave premašuju maksimalne iznose dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja prema njihovim ugovorima o radu za 249 kn, odnosno 404 kn.
- h) U vezi s točkom 8, nismo ustanovili odstupanja.
- i) U vezi s točkom 9, nismo ustanovili odstupanja.
- j) U vezi s točkom 10, nismo ustanovili odstupanja.
- k) U vezi s točkom 11, nismo ustanovili odstupanja.
- l) U vezi s točkom 12, tijekom razgovora s predsjednicom Uprave i članom Uprave informirani smo da Društvo nije zahtijevalo vraćanje varijabilnih dijelova primitaka.
- m) U vezi s točkom 13, tijekom razgovora s predsjednicom Uprave i članom Uprave informirani smo da predsjednici Uprave i članu Uprave u poslovnoj godini treća osoba nije isplatila primitke ili mu se obvezala isplatiti, u vezi s poslovima koje je obavljao kao član uprave, odnosno izvršni direktor.
- n) U vezi s točkom 14, nismo ustanovili odstupanja u odnosu na objavljeno u Izvješću o primicima u točki 5.
- o) U vezi s točkom 15, nismo ustanovili odstupanja u odnosu na objavljeno u Izvješću o primicima u točki 6.
- p) U vezi s točkom 16, nismo ustanovili odstupanja u odnosu na objavljeno u Izvješću o primicima u točki 7.
- q) U vezi s točkom 17, tijekom razgovora s predsjednicom Uprave i članom Uprave informirani smo da tijekom 2019. godine nije bilo prestanaka članstva u Upravi Društva.

IZVJEŠĆE O ČINJENIČNIM NALAZIMA (NASTAVAK)

Budući da spomenuti postupci ne predstavljaju ni reviziju u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima ili uvid obavljen u skladu s Međunarodnim standardima za angažmane uvida, ne izražavamo nikakvo uvjerenje vezano uz Izvješće o primicima.

Da smo obavili dodatne postupke sukladno Međunarodnim revizijskim standardima ili Međunarodnim standardima za poslove uvida, možda bismo zapazili druga pitanja o kojima bismo Vas izvijestili.

Naše izvješće je namijenjeno isključivo za svrhu navedenu u prvom odjeljku ovog izvješća i nije namijenjeno za druge svrhe niti za distribuiranje drugim stranama. Izvješće se odnosi samo na prethodno navedeno Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora Zagrebačke burze d.d. i ne proteže se na bilo koje financijske izvještaje društva Zagrebačka burza d.d. u cjelini.

Marina Tonžetić
Direktor



Domagoj Vuković
Ovlašteni revizor

26. svibnja 2020. godine

Deloitte d.o.o.
Radnička cesta 80
10 000 Zagreb,
Republika Hrvatska



**PRILOG 1 Izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora
Zagrebačke burze d.d. za 2019. godinu**



ZAGREBAČKA
BURZA

Zagreb Stock Exchange

Na temelju članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15 i 40/19) Uprava i Nadzorni odbor Zagrebačke burze d.d. dana 25. svibnja 2020. godine sastavili su sljedeće

Izvešće
o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora Zagrebačke burze d.d.
za 2019. godinu

1. FIKSNI I VARIJABILNI DIJELOVI PRIMITAKA ZA 2019. GODINU

1.1. UPRAVA ZAGREBAČKE BURZE d.d.

Predsjednici Uprave Društva, Ivani Gažić isplaćena je u 2019. godini ukupna naknada u bruto II iznosu od 999.983 kuna, od čega iznos od 877.683 kuna predstavlja fiksni dio primitka, iznos od 122.300 kuna varijabilni dio primitka. Fiksni dio primitka predstavlja 87,77%, varijabilni dio 12,23%.

Članu Uprave, Tomislavu Gračanu isplaćena je u 2019. godini ukupna naknada u bruto II iznosu od 924.002 kuna, od čega iznos od 812.002 kuna predstavlja fiksni dio primitka, iznos od 112.000 kuna varijabilni dio primitka. Fiksni dio primitka predstavlja 87,88%, varijabilni dio 12,12%.

Za predsjednicu Uprave Društva, Ivanu Gažić, sklopljena je polica dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja s godišnjom premijom od 4.249 kuna.

Za člana Uprave Društva, Tomislava Gračana, sklopljena je polica dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja s godišnjom premijom od 4.404 kuna.

U 2019. godini Uprava Društva bila je osigurana policom osiguranja od odgovornosti menadžera s visinom osigurateljnog pokrića od 1 milijun eura.

Od ostalih primitaka oba člana Uprave ostvarila su pravo na korištenje službenog automobila, mobilnog telefona i prijenosnog računala.

Primici članova Uprave Društva u 2019. godini usklađeni su s Politikom primitaka članova Uprave Zagrebačke burze d.d. koju je utvrdio Nadzorni odbor Društva na svojoj sjednici održanoj 25. svibnja 2020. godine, a koju treba odobriti Glavna skupština Društva u 2020. godini.

Primici članova Uprave Društva utvrđeni su na način da podupiru dugoročnu uspješnost Društva kao univerzalne, visoko pouzdane i inovativne burzu koja doprinosi stvaranju čvrste uporišne točke i razvojnog oslonca za investitore, gospodarstvo i društvo u cjelini.



ZAGREBAČKA
BURZA

Zagreb Stock Exchange

1.2. NADZORNI ODBOR ZAGREBAČKE BURZE d.d.

Članovima Nadzornog odbora Zagrebačke burze d.d. kako slijedi: Borislav Centner, Tomislav Jakšić, Dunja Babić, Matko Maravić, Ivan Tadin, Mislav Ante Omazić, Ivan Sardelić i Enrique Bernardo Mariano te Dubravko Štimac (kojem je mandat u Nadzornom odboru prestao 18. lipnja 2019. godine) u 2019. godini nije isplaćena nagrada za rad.

2. USPOREDNI PRIKAZ GODIŠNJIH IZMJENA PRIMITAKA, PRIHODA, ODNOSNO DOBITI DRUŠTVA I PROSJEČNIH PRIMITAKA RADNIKA ZAPOSLENIH NA PUNO RADNO VRIJEME ZA POSLJEDNIH PET POSLOVNIH GODINA

U poslovnoj 2019. godini ukupni prihodi Zagrebačke burze d.d. iznosili su 16.105 tisuća kuna, a dobit 1.195 tisuća kuna prije oporezivanja. Tijekom 2019. godine nije bilo izmjena u primicima članova Uprave Zagrebačke burze d.d.

Odnos prosječnih primitaka članova Uprave i radnika Zagrebačke burze d.d. zaposlenih na puno radno vrijeme u 2019. godini bio je 1:2,43.

Pregled u nastavku prikazuje prosječni prihod zaposlenika Zagrebačka burze d.d., fiksni i varijabilni, zaposlenih na puno radno vrijeme za posljednjih pet poslovnih godina u odnosu na prihode i neto dobit odnosno gubitak Društva u tom razdoblju.

Godišnji primici po zaposleniku (u tisućama kuna)

	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Godišnja osnovica (bruto II)	254	248	273	270	269

Zagrebačka burza (u tisućama kuna)

	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Ukupni prihodi*	16.105	14.857	14.574	14.325	15.304
Neto dobit/(gubitak)	1.195	1.310	(3.753)	(4.405)	(3.128)

*uključujući financijske prihode

3. BROJ DIONICA I OPCIJA NA DIONICE KOJE JE DRUŠTVO DALO ILI SE OBVEZALO DATI ČLANOVIMA UPRAVE I ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA

Sustav nagrađivanja za predsjednicu Uprave uključuje i pravo stjecanja do 1% dionica Zagrebačke burze d.d. u okviru opcijskog plana po unaprijed definiranoj fiksnoj cijeni od 14,10 kuna po dionici i u definiranom roku. Opcija se može realizirati najranije u listopadu 2020. godine.

Član Uprave, kao ni članovi Nadzornog odbora nemaju pravo na dionice Zagrebačke burze d.d.



**ZAGREBAČKA
BURZA**

Zagreb Stock Exchange

4. VRAĆANJE VARIJABILNIH DIJELOVA PRIMITAKA

Vraćanje varijabilnih dijelova primitaka članova Uprave nije predviđeno niti ugovoreno.

5. PRIMICI KOJE JE ČLANU UPRAVE ISPLATILA ILI MU SE OBVEZALA ISPLATITI U 2019. GODINI TREĆA OSOBA U VEZI S POSLOVIMA KOJE JE OBAVLJAO KAO ČLAN UPRAVE

Članovi Uprave kao članovi Nadzornog odbora Ljubljanske burze d.d. ostvarili su pravo na isplatu naknade za rad u Nadzornom odboru koja se isplaćuje u jednokratnom iznosu i to u slučaju da Ljubljanska burza d.d. za poslovnu godinu ima iskazanu dobit.

Za 2019. godinu predsjednici Uprave, kao predsjednici Nadzornog odbora Ljubljanske burze d.d., isplaćena je naknada rad u Nadzornom odboru Ljubljanske burze d.d. u iznosu od 1.800 eura bruto.

Za 2019. godinu članu Uprave, kao članu Nadzornog odbora Ljubljanske burze d.d., isplaćena je naknada za rad u iznosu od 1.500 eura bruto.

6. PRIMICI KOJE SE ZAGREBAČKA BURZA D.D. OBVEZALA ISPLATITI ČLANU UPRAVE U SLUČAJU PRIJEVREMENOG PRESTANKA ČLANSTVA U UPRAVI

U slučaju da ugovor o obnašanju funkcije člana Uprave, odnosno ugovor radu člana Uprave otkazuje Zagrebačka burza d.d., članovi Uprave imaju pravo na otpremninu u visini od 6 (šest) mjesecnih (osnovnih) bruto plaća, osim u slučaju opoziva odluke Nadzornog odbora o imenovanju zbog skrivljenog ponašanja člana Uprave kao važnog razloga opoziva.

Tijekom 2019. godine nije bilo isplata članovima Uprave u slučaju prijevremenog prestanka članstva u Upravi niti je bilo izmjena pogodbe koja uređuje predmetnu isplatu.

7. PRIMICI KOJE SE ZAGREBAČKA BURZA D.D. OBVEZALA ISPLATITI ČLANU UPRAVE U SLUČAJU REDOVITOG PRESTANKA ČLANSTVA U UPRAVI

Ugovorom o obnašanju funkcije člana Uprave, odnosno ugovorom o radu za člana Uprave, Zagrebačka burza d.d. se nije obvezala članovima Uprave isplatiti primitak u slučaju redovitog prestanka članstva u Upravi.

Navedena pogodba nije se izmijenila tijekom 2019. godine.

8. PRIMICI KOJE SE BIVŠEM ČLANU UPRAVE KOJEM JE ČLANSTVO PRESTALO TIJEKOM 2019. GODINE OBVEZALA ISPLATITI ZAGREBAČKA BURZA D.D., U VEZI S PRESTANKOM ČLANSTVA U UPRAVI

Tijekom 2019. godine nije bilo prestanka članstva u Upravi Zagrebačke burze d.d.



ZAGREBAČKA
BURZA

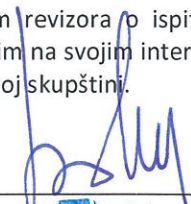
Zagreb Stock Exchange

9. ZAKLJUČNO


Politika primitaka članova Uprave Zagrebačke burze d.d. nije dana na odobrenje Glavnoj skupštini Društva za 2019. godinu, već se ista daje na odobrenje Glavnoj skupštini na redovnoj sjednici koja će se održati u 2020. godini.

Ovo Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora Zagrebačke burze d.d. za 2019. godinu, zajedno s izvješćem revizora o ispitivanju izvješća, Uprava i Nadzorni odbor Zagrebačke burze d.d. podastrijet će, u skladu s odredbom članka 276.a st. 5. Zakona o trgovačkim društvima d.d., na raspravljanje Glavnoj skupštini Zagrebačke burze d.d. kao zasebnu točku dnevnog reda.

Ovo Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora Zagrebačke burze d.d. za 2019. godinu, zajedno s izvješćem revizora o ispitivanju izvješća o primicima, Zagrebačka burza d.d. će objaviti i učiniti besplatno dostupnim na svojim internetskim stranicama, na razdoblje od 10 godina nakon što je isto podastrto za raspravu na Glavnoj skupštini.


Ivana Gažić
Predsjednica Uprave
ZAGREBAČKA BURZA d.d.
Zagreb


Borislav Centner
Predsjednik Nadzornog odbora


Tomislav Gračan
Član Uprave