

ZAGREBAČKA BURZA D.D.

**IZVJEŠĆE O PRIMITCIMA UPRAVE I NADZORNOG
ODBORA ZA 2022. GODINU**

Neovisno izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima za 2022. godinu

Upravi i Nadzornom odboru društva Zagrebačka burza d.d.

Predmet ispitivanja

Na temelju odredbi članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima i ugovora zaključenog s društvom Zagrebačka burza d.d. („Društvo“), obavili smo angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja priloženog Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora Zagrebačke burze d.d. za godinu koja je završila 31. prosinca 2022. („Izvješće o primicima“) koje je sastavila uprava Društva.

Primjenjivi kriteriji

Primjenjivi kriteriji za utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvješće o primicima i zahtjevi vezani uz objavu njihovih primitaka sadržani su u odredbama članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Odgovornosti Uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za:

- sastavljanje Izvješća o primicima za 2022. godinu u skladu sa zahtjevima za objavom iz članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima,
- utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvješće o primicima u skladu s člankom 272.r stavkom 1. Zakona o trgovačkim društvima,
- odabir i primjenu odgovarajućih politika primitaka, kao i za donošenje razumnih prosudbi i procjena u odnosu na podatke objavljene u Izvješću o primicima,
- mjerenje primitaka za godinu koja je završila 31. prosinca 2022. u skladu s odredbama članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima, i
- objavljivanje Izvješća o primicima na web stranici Društva u skladu s odredbama članka 272.r stavka 4.

Uprava Društva je također odgovorna održavati sustav internih kontrola koji u ograničenoj mjeri osigurava da prethodno opisani podaci ne sadrže materijalne greške, bilo zbog prijave ili pogreške.

Naše odgovornosti

Naša odgovornost je izdati izvješće o Izvješću o primicima u skladu sa zahtjevima članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima. Obavili smo angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja u skladu s Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja 3000 (izmijenjen) - *Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija.*

Naša neovisnost i kontrola kvalitete

Primjenjujemo odredbe Međunarodnog standarda upravljanje kvalitetom 1 i, koji nam nalaže da osiguramo uspostavu, implementaciju i funkcioniranje sustava upravljanja kvalitetom, uključujući provedbu politika i postupaka u vezi s poštivanjem etičkih zahtjeva, profesionalnih standarda te primjenjivih zakonskih i regulatornih zahtjeva.

Ispunili smo zahtjeve neovisnosti i druge etičke zahtjeve *Kodeksa etike za profesionalne računovođe* koji je izdao Međunarodni odbor za računovodstvo i koji se temelji na načelima integriteta, objektivnosti, profesionalne kompetentnosti i dužne pažnje, povjerljivosti i profesionalnom ponašanju.

Sažetak obavljenog posla

U vezi predmeta ispitivanja obavili smo sljedeće postupke:

- postavili smo upite članovima Uprave, Nadzornog odbora i drugim osobama u Društvu, u svrhu stjecanja razumijevanja politika primitaka i postupka sastavljanja Izvješća o primicima;
- od Društva smo dobili popis svih članova Uprave i Nadzornog odbora tijekom 2022. godine i provjerili smo jesu li njihovi primici objavljeni u Izvješću o primicima;
- podatke o primicima prikazane u Izvješću o primicima uskladili smo s računovodstvenim evidencijama Društva (glavna knjiga i pomoćne knjige) za godinu koja je završila 31. prosinca 2022.;
- pregledali smo, na osnovu uzorka, relevantnu dokumentaciju Društva (ugovore i isplate) vezanu za podatke o primicima prikazane u Izvješću o primicima; i
- provjerili smo sadrži li Izvješće o primicima sve podatke koje zahtijevaju odredbe članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Priroda i opseg naših postupaka utvrđeni su na temelju naše procjene rizika i naše stručne prosudbe kako bismo stekli ograničeno uvjerenje.

Opseg angažmana s izražavanjem ograničenog uvjerenja znatno je manji od opsega angažmana s izražavanjem razumnog uvjerenja u pogledu postupaka procjene rizika, uključujući razumijevanje interne kontrole i postupaka provedenih kao odgovor na procijenjene rizike.

Vjerujemo da su dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni te da čine odgovarajuću osnovu za naš ograničeni zaključak.

Zaključak s izražavanjem ograničenog uvjerenja

Na temelju našeg obavljenog posla i pribavljenih dokaza, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako Izvješće o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2022. nije u skladu sa zahtjevima navedenima u članku 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Ograničenje distribucije i uporabe

Ovo je izvješće sastavljeno isključivo za Upravu, u skladu s našim ugovorom, kao pomoć Društvu u izvještavanju u svezi Izvješća o primicima, a namijenjeno je samo za svrhe određene člankom 272.r stavkom 3. Zakona o trgovačkim društvima. Dopuštamo objavljivanje ovog izvješća na web stranici Društva u skladu s člankom 272.r stavkom 4. Zakona o trgovačkim društvima.


U najvećoj mjeri dopuštenoj zakonom, ne prihvaćamo i ne preuzimamo odgovornost za naš rad ili ovo izvješće prema drugima osim prema Upravi Društva, izuzev u slučajevima gdje smo takve uvjete izričito dogovorili u pisanom obliku.

Nadalje, na temelju obavljenih i gore opisanih postupaka ovo je izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja, te njegova namjena nije, niti ono predstavlja, pravno mišljenje o usklađenosti Društva s člankom 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.



Uprava Društva odgovorna je za objavljivanje Izvještaja o primicima na web stranicu Društva kao i za točnost sadržanih podataka. Opseg našeg obavljenog posla ne uključuje pregledavanje navedenoga; prema tome, ne preuzimamo nikakvu odgovornost za bilo kakve izmjene i dopune do kojih bi moglo doći u Izvješću o primicima na temelju ovog Neovisnog izvješća s izražavanjem ograničenog uvjerenja ili bilo kakve razlike između izvješća koje smo izdali i podataka prikazanih na web stranici Društva.

PricewaterhouseCoopers d.o.o.
PricewaterhouseCoopers d.o.o.
Zagreb, 26. travnja 2023.


Siniša Dušić
Član Uprave, ovlašteni revizor


PricewaterhouseCoopers d.o.o.⁴
za reviziju i konzalting
Zagreb, Helnzeleova 70

Na temelju članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine, broj 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, 40/19, 34/22, 114/22 i 18/23) Uprava i Nadzorni odbor Zagrebačke burze d.d. dana 26.04.2023. godine sastavili su sljedeće

**Izvešće
o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora
Zagrebačke burze d.d. za 2022. godinu**

1. FIKSNI I VARIJABILNI DIJELOVI PRIMITAKA ZA 2022. GODINU

1.1. UPRAVA ZAGREBAČKE BURZE d.d

Predsjednici Uprave Društva, Ivani Gažić isplaćena je u 2022. godini ukupna naknada u bruto II iznosu od 1.021.274 kuna, od čega iznos od 912.149 kuna predstavlja fiksni dio primitka, iznos od 109.125 kuna varijabilni dio primitka. Fiksni dio primitka predstavlja 89,31%, varijabilni dio 10,69% ukupne naknade.

Članu Uprave, Tomislavu Gračanu isplaćena je u 2022. godini ukupna naknada u bruto II iznosu od 864.412 kuna, od čega iznos od 790.837 kuna predstavlja fiksni dio primitka, iznos od 73.575 kuna varijabilni dio primitka. Fiksni dio primitka predstavlja 91,49%, varijabilni dio 8,51% ukupne naknade.

Za predsjednicu Uprave Društva, Ivanu Gažić, sklopljena je policia dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja s godišnjom premijom od 3.786 kuna.

Za člana Uprave Društva, Tomislava Gračana, sklopljena je policia dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja s godišnjom premijom od 3.786 kuna.

U 2022. 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, tableta, mobilnog telefona i prijenosnog računala.

Primici članova Uprave Društva u 2022. godini usklađeni su s Politikom primitaka članova Uprave Zagrebačke burze d.d. koju je utvrdio Nadzorni odbor Društva na svojoj sjednici održanoj 26. travnja 2022. godine, a odobrila Glavna skupština Društva 14. lipnja 2022. godine.

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

1.2. NADZORNI ODBOR ZAGREBAČKE BURZE d.d.

Članovima Nadzornog odbora Zagrebačke burze d.d. kako slijedi: Borislav Centner (koji je prestao biti član Nadzornog odbora 6. travnja 2022. godine), Tomislav Jakšić, Matko Maravić, Ivan Sardelić, Enrique Bernardo Mariano, Dražen Čović i Silvije Orsag u 2022. 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 2022. godini ukupni prihodi Zagrebačke burze d.d. iznosili su 15.768 tisuća kuna, a dobit 11 tisuća kuna prije oporezivanja odnosno 127 tisuća nakon oporezivanja. Tijekom 2022. 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 2022. godini bio je 1:3.

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 zaposlenom (u tisućama kuna)	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Godišnja osnovica (bruto II)	302	284	278	254	248
Zagrebačka burza (u tisućama kuna)	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Ukupni prihodi*	15.768	15.512	15.341	16.105	14.857
Neto dobit/gubitak (thrk):	127	873	1.875	1.195	1.310

*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 članove Uprave uključuje mogućnost da se najviše 67% ostvarenog varijabilnog dijela primitka za određenog člana Uprave može se isplatiti dodjelom dionica Društva.

U 2022. godini kao niti na dan 31. prosinca 2022. godine, Društvo nije dodijelilo dionice članovima Uprave po niti jednoj osnovi.

Članovi Nadzornog odbora nemaju pravo na dionice Zagrebačke burze d.d.

4. VRAĆANJE VARIJABILNIH DIJELOVA PRIMITAKA

Vraćanje varijabilnih dijelova primitaka članova Uprave nije predviđeno niti ugovoreno.

5. PRIMICI KOJE JE ČLANU UPRAVE ISPLATILO ILI MU SE OBVEZALO ISPLATITI U 2022. GODINI NEKO DRUGO DRUŠTVO U SASTAVU KONCERNA

Za 2022. godinu predsjednici Uprave, kao članu Nadzornog odbora Makedonske burze d.d., isplaćena je naknada za rad u Nadzornom odboru u iznosu od 3.959,61 eura bruto.

Za 2022. godinu Makedonska burza je predsjednici Uprave je isplatila i ostale primitke u iznosu od 276,26 eura bruto.

**6. PRIMICI KOJE JE ČLANU UPRAVE ISPLATILA ILI MU SE OBVEZALA ISPLATITI U 2022. GODINI
TREĆA OSOBA U VEZI S POSLOVIMA KOJE JE OBAVLJAO KAO ČLAN UPRAVE**

Članovima uprave u 2022. godini nisu isplaćeni primici u vezi s poslovima koje je obavljao kao član uprave od strane treće osobe niti im se treća osoba obvezala isplatiti primitke s te osnove.

**7. 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) mjesečnih (osnovnih) bruto plaća, osim u slučaju opoziva odluke Nadzornog odbora o imenovanju zbog skrivljenog ponašanja člana Uprave kao važnog razloga opoziva.

Tijekom 2022. godine nije bilo isplata članovima Uprave u slučaju prijevremenog prestanka članstva u Upravi niti je bilo izmjena pogodbe koja uređuje predmetnu isplatu.

**8. 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 2022. godine.

**9. PRIMICI KOJE SE BIVŠEM ČLANU UPRAVE KOJEM JE ČLANSTVO PRESTALO TIJEKOM 2022.
GODINE OBVEZALA ISPLATITI ZAGREBAČKA BURZA D.D., U VEZI S PRESTANKOM ČLANSTVA
U UPRAVI**

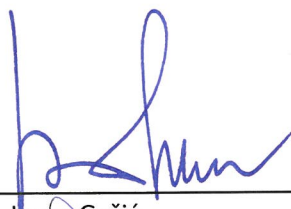
Tijekom 2022. godine nije bilo prestanka članstva u Upravi Zagrebačke burze d.d.

10. ZAKLJUČNO

Politika primitaka članova Uprave Zagrebačke burze d.d. odobrena je od strane Glavne skupštine Društva 14. lipnja 2022. godine.

Ovo Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora Zagrebačke burze d.d. za 2022. 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 2022. 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 podastrito za raspravu na Glavnoj skupštini.



Ivana Gažić
Predsjednica Uprave



Matko Maravić
Predsjednik Nadzornog odbora



Tomislav Gračan
Član Uprave



ZAGREBAČKA BURZA d.d.
Zagreb