



ZAGREBAČKA
BURZA

Zagreb Stock Exchange

Zagrebačka burza d.d.

Nekonsolidirani nerevidirani financijski rezultati za period

od 1. 1. do 31. 3. 2021. godine

26. travnja 2021.

SADRŽAJ

| | | |
|------|--|----|
| 1 | MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE ZA RAZDOBLJE OD 1. 1. DO 31. 3. 2021. GODINE..... | 1 |
| 1.1 | Značajni poslovni događaji Zagrebačke burze d.d. u razdoblju od 1. 1. do 31. 3. 2021. godine | 1 |
| 1.2 | Pregled trgovine na Zagrebačkoj burzi | 2 |
| 1.3 | Očekivani razvoj društva u budućnosti..... | 4 |
| 1.4 | Aktivnosti istraživanja i razvoja | 4 |
| 1.5 | Informacije o otkupu vlastitih dionica | 5 |
| 1.6 | Podružnice društva | 5 |
| 1.7 | Financijski instrumenti koje društvo koristi..... | 6 |
| 1.8 | Ciljevi i politike društva vezane za upravljanje financijskim rizicima..... | 6 |
| 1.9 | Izloženost društva cjenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka | 6 |
| 1.10 | Izjava o transakcijama i transferima između Društva i njegovih podružnica i dioničara | 6 |
| 1.11 | Izjava o događajima koji bi mogli imati nepovoljan učinak na poslovanje Društva..... | 6 |
| 1.12 | Rezultati poslovanja za period od 1. 1. do 31. 3. 2021. godine | 7 |
| 2 | IZJAVA O ODGOVORNOSTI ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA | 9 |
| | Nekonsolidirani nerevidirani financijski izvještaji Društva za razdoblje od 1. 1. do 31. 3. 2021. godine | 10 |

1 MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE ZA RAZDOBLJE OD 1. 1. DO 31. 3. 2021. GODINE

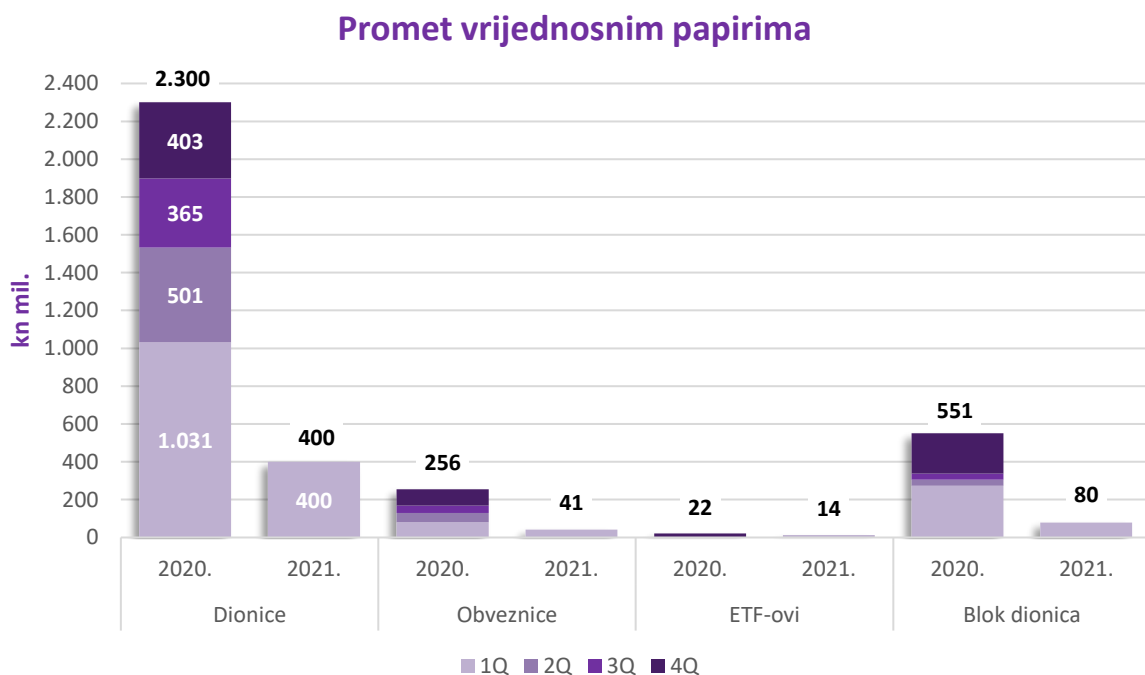
1.1 Značajni poslovni događaji Zagrebačke burze d.d. u razdoblju od 1. 1. do 31. 3. 2021. godine

U prvom tromjesečju 2021. godine, Zagrebačka burza d.d. (dalje: Društvo ili Burza) bilježi sljedeće bitne poslovne događaje:

- Dana 2. ožujka 2021. godine, Burza je na svom YouTube kanalu pokrenula novi projekt pod nazivom „ZSE Stock Talk“ zamišljen kao novi komunikacijski kanal prema široj populaciji o ekonomskim i financijskim temama. Prvi niz videa imao je temu makroekonomskih prognoza za 2021. godinu.
- Dana 8. ožujka 2021. godine, u suradnji s Hrvatskom udrugom poslodavaca, Burza je organizirala događanje „Zazvoni za ravnopravnost spolova“ kojim je obilježila Međunarodni dan žena otvaranjem trgovanje simboličkim zvukom zvona kako bi naglasila potrebu uključivanja većeg broja žena u svijet rada i njihovog napredovanja u poslovnom svijetu.
- Dana 16. ožujka 2021. godine, Burza je od Komisije za vrijednosne papire Republike Sjeverne Makedonije (Komisijata za hartii od vrednost na Republika Severna Makedonija) zaprimila rješenje o suglasnosti za prelazak iznad praga od 10% vlasničkog udjela u društvu Makedonska berza AD Skopje, tj. za stjecanje dionica Makedonske burze čiji ukupni kumulativni iznos ne prelazi 20% od ukupno izdanih dionica s pravom glasa.
- Dana 24. ožujka 2021. godine, Burza se pridružila UN-ovoj Sustainable Stock Exchanges inicijativi (SSE inicijativa) s ciljem promicanja održivosti na tržištima kapitala. Burza će aktivno sudjelovati u dijalogu s UN-om i drugim članicama ove inicijative kako bi zajednički radili na pronalaženju načina suradnje između burzi i uvrštenih društava, regulatora i ulagatelja te drugih dionika s namjerom poticanja održivih ulaganja, istovremeno poboljšavajući poslovne prakse vezane uz okolišna, društvena i pitanja korporativnog upravljanja, a u skladu s ciljevima ove inicijative.

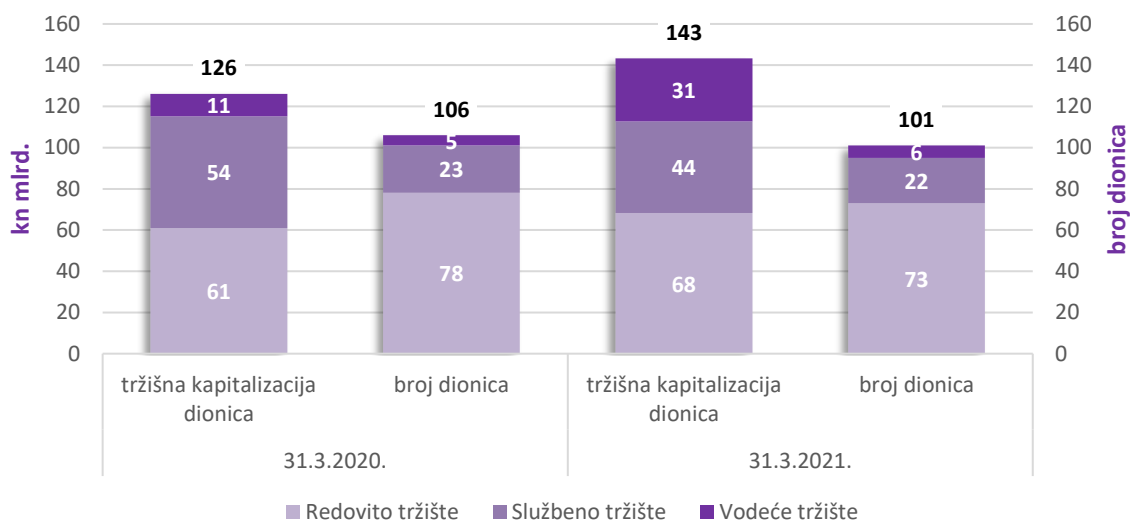
1.2 Pregled trgovine na Zagrebačkoj burzi

U prvom tromjesečju 2021. godine ostvaren je promet unutar knjige ponuda u iznosu od 455 milijuna kuna što je u okviru uobičajenog tromjesečnog prometa proteklih nekoliko godina, ali znatno manje (-59%) nego u prvom tromjesečju prošle godine koje je obilježio povećani promet vrijednosnim papirima od kraja veljače pod utjecajem pojave Covid-19 u Republici Hrvatskoj. Od navedenog iznosa, 400 milijuna kuna odnosi se na promet dionicama, a 41 milijun kuna na promet obveznicama. ETF-ovi, kojima se počelo trgovati sredinom studenoga prošle godine i koji su tada u svega nekoliko trgovinskih tjedana do kraja godine ostvarili promet od gotovo 22 milijuna kuna, u prvom tromjesečju 2021. godine ostvarili su nešto više od 13,5 milijuna kuna prometa. U istom razdoblju, blok promet dionica iznosio je gotovo 80 milijuna kuna, dok je blok promet obveznicama izostao.



U odnosu na 31. ožujak 2020. godine, vrijednost tržišta mjerena tržišnom kapitalizacijom na dan 31. ožujka 2021. godine, ukupno je viša za gotovo +35 milijardi kuna ili +14%, dok je samo tržišna kapitalizacija dionica viša za +17 milijardi kuna ili +13,6%. Navedeni podaci ukazuju na konstantni oporavak tržišta od svibnja prošle godine kada je prvotni tržišni šok uzrokovan pojavom virusa Covid-19, koji je pridonio velikom padu tržišne kapitalizacije u prvom tromjesečju 2020. godine, počeo slabjeti.

Tržišna kapitalizacija dionica i broj uvrštenih dionica



Na dan 31. ožujka 2021. uvršteno je ukupno pet dionica manje na Redovitom tržištu u odnosu na isti dan 2020. godine, dok je jedna dionica sa Službenog tržišta prešla u višu kotaciju, Vodeće tržište.

Pregled Zagrebačke burze

| | 1Q 2020. | 1Q 2021. | promjena |
|--|------------------------|------------------------|----------------|
| Promet vrijednosnim papirima (kn) | | | |
| Promet unutar knjige ponuda | 1.112.229.578 | 454.728.103 | -59,12% |
| Dionice | 1.031.080.460 | 399.727.273 | -61,23% |
| Obveznice | 81.149.118 | 41.388.605 | -49,00% |
| ETF-ovi | 0 | 13.612.224 | |
| Blok promet dionica | 272.720.326 | 79.652.213 | -70,79% |
| Blok promet obveznica | 0 | 0 | |
| UKUPNO | 1.384.949.904 | 534.380.316 | -61,42% |
| Tržišna kapitalizacija dionica (kn) | | | |
| Vodeće tržište | 10.998.695.042 | 30.590.477.162 | 178,13% |
| Službeno tržište | 54.152.680.977 | 44.445.778.393 | -17,93% |
| Redovito tržište | 60.965.064.988 | 68.219.008.130 | 11,90% |
| UKUPNO | 126.116.441.006 | 143.255.263.685 | 13,59% |
| Broj uvrštenih vrijednosnih papira | | | |
| Dionice | 106 | 101 | -4,72% |
| Vodeće tržište | 5 | 6 | 20,00% |
| Službeno tržište | 23 | 22 | -4,35% |
| Redovito tržište | 78 | 73 | -6,41% |
| Obveznice | 26 | 27 | 3,85% |
| ETF-ovi | 0 | 2 | |
| UKUPNO | 132 | 128 | -3,03% |

Usporedba podataka za prvo tromjesečje 2021. godine s podacima istog razdoblja prošle godine pokazuje stabilan i pozitivan trend i među indeksima. Naime, nakon naglog pada vrijednosti indeksa od kraja veljače 2020. godine uslijed značajnog povećanja prometa vrijednosnim papirima, vrijednosti indeksa počinju se normalizirati i kontinuirano rasti od svibnja. Sljedeća tabela pokazuje kako su svi dionički indeksi porasli u odnosu na zaključnu vrijednost 31. ožujka 2020. godine. Najveći porast bilježe CROBEXkonstrukt (+152,7%), CROBEXindustrija (+71,7%), CROBEXplus (+46,6%), CROBEXturist (+38,3%), i CROBEXprime (+34,9%), a slijede ih CROBEXtr (+28,4%), CROBEX10 (+28,3%), CROBEX (+26,5%) i CROBEXnutris (+22%). Regionalni indeks ADRIAprime porastao je za +39%, a obveznički indeksi za +3% (CROBIstr), odnosno +0,4% (CROBIS).

Indeksi – vrijednost i promet (1Q 2020. vs. 1Q 2021.)

| Indeks | 31.3.2020. | 31.3.2021. | promjena | Promet (kn) 1Q 2020. | Promet (kn) 1Q 2021. | promjena |
|-------------------------|------------|------------|----------|-------------------------|-------------------------|----------|
| CROBEX | 1.480,51 | 1.872,22 | 26,46% | 833.729.502 | 332.387.383 | -60,13% |
| CROBEXtr | 990,99 | 1.272,79 | 28,44% | 833.729.502 | 332.387.383 | -60,13% |
| CROBEX10 | 917,27 | 1.177,04 | 28,32% | 726.698.762 | 253.255.298 | -65,15% |
| CROBEX10tr | \ | 1.177,87 | \ | \ | 253.255.298 | \ |
| CROBEXprime | 835,20 | 1.126,73 | 34,91% | 319.143.034 | 182.397.952 | -42,85% |
| CROBEXplus | 817,11 | 1.198,14 | 46,63% | 806.419.202 | 336.407.145 | -58,28% |
| CROBEXindustrija | 621,12 | 1.066,36 | 71,68% | 135.462.693 | 58.926.331 | -56,50% |
| CROBEXkonstrukt | 304,28 | 768,84 | 152,68% | 5.455.560 | 30.503.373 | 459,12% |
| CROBEXnutris | 568,63 | 694,19 | 22,08% | 121.086.165 | 66.552.048 | -45,04% |
| CROBEXturist | 2.540,45 | 3.512,55 | 38,26% | 202.364.961 | 69.472.158 | -65,67% |
| CROBIS | 111,11 | 111,57 | 0,41% | 7.889.119.416 | 1.396.890.495 | -82,29% |
| CROBIstr | 181,30 | 186,70 | 2,98% | 7.889.119.416 | 1.396.890.495 | -82,29% |
| ADRIAprime | 836,85 | 1163,44 | 39,03% | \ | \ | \ |

1.3 Očekivani razvoj društva u budućnosti

U 2021. godini Društvo će se i dalje nastaviti fokusirati na vraćanje povjerenja i podizanje standarda korporativnog upravljanja i izvještavanja na uređenom tržištu. Društvo će se fokusirati i na veću promociju postojećih izdavatelja, s naglaskom na Vodeće tržište. Društvo će nastaviti unutar kompanije razvijati IT servise koje će koristiti Zagrebačka i Ljubljanska burza, te na taj način dalje smanjivati potrebu za stranim dobavljačima.

U budućem razdoblju Društvo će nastaviti s ranije započetim projektima pri čemu će najveći naglasak biti na projektu razvoja tržišta potraživanja, regionalnog tržišta kapitala za mala i srednja poduzeća (Progress), te daljnjim aktivnostima vezanim uz financiranje i ulaganje u startupove (Funderbeam SEE).

1.4 Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo kontinuirano radi na razvoju i unaprjeđenju vlastitih servisa te širenju usluga i na slovensko tržište.

Tijekom druge polovice 2019. godine, Društvo je pristupilo migraciji *downstream* sustava Ljubljanske burze na interno razvijeni *data warehouse* sustav Društva. Rad na punoj implementaciji ovog sustava prenio se i na prvi dio 2020. godine.

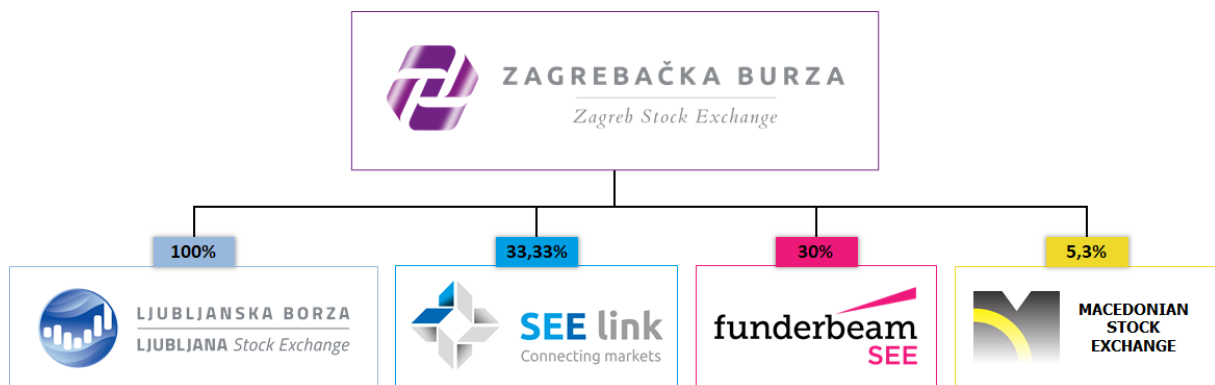
Burza je također tijekom 2020. godine razvila i pustila u rad potpuno nove internetske stranice Zagrebačke i Ljubljanske burze.

1.5 Informacije o otkupu vlastitih dionica

Na dan 31. ožujka 2021. godine, Društvo nije imatelj vlastitih dionica.

Od 1. siječnja do 31. ožujka 2021. godine, Društvo nije stjecalo vlastite dionice.

1.6 Podružnice društva



Ljubljanska burza d.d., društvo sa sjedištem u Ljubljani. Temeljni kapital društva Ljubljanska burza d.d. iznosi 1.401.000 EUR, a udjel Zagrebačke burze d.d. u temeljnom kapitalu je 100%.

SEE Link d.o.o., društvo sa sjedištem u Skopju. Temeljni kapital društva SEE Link d.o.o. iznosi 80.000 EUR, a udjel Zagrebačke burze d.d. u temeljnom kapitalu je 33,33%.

Funderbeam South East Europe d.o.o., društvo sa sjedištem u Zagrebu. Temeljni kapital društva Funderbeam South East Europe d.o.o. iznosi 244.000 kuna, a udjel Zagrebačke burze d.d. u temeljnom kapitalu iznosi 30%.

Dana 18. prosinca 2019. godine, Zagrebačka burza d.d. stekla je 148 dionica, odnosno udio od 5,3% u temeljnom kapitalu Makedonske burze d.d.

1.7 Financijski instrumenti koje društvo koristi

Društvo se u cijelosti financira vlastitim kapitalom. Financijski instrumenti u koje ulaže Društvo su investicijski fondovi (novčani i obveznički), te depoziti u bankama.

1.8 Ciljevi i politike društva vezane za upravljanje financijskim rizicima

U provođenju sustava unutarnjih kontrola i upravljanja rizicima sudjeluju svi zaposlenici Društva uključujući Upravu i Nadzorni odbor.

Društvo upravlja rizicima, pa i financijskim rizicima, osobito kroz dvije međusobno neovisne kontrolne funkcije: funkciju praćenja usklađenosti s relevantnim propisima i funkciju unutarnje revizije.

Navedene kontrolne funkcije svojim internim aktima obrađuju i prate u radu sve organizacijske jedinice, aktivnosti društva i pomoćne usluge.

1.9 Izloženost društva cjenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka

Društvo slobodna sredstva ulaže u otvorene novčane i obvezničke investicijske fondove, te bankovne depozite. Investicije Društva vode se po fer vrijednosti. Rizik promjene cijena Društvo umanjuje diverzifikacijom portfelja otvorenih investicijskih fondova u koje ulaže, po različitim vrstama fondova kojima upravljaju različita društva za upravljanje te ulaganjem u fondove nižeg rizika.

Društvo nema primljenih zajmova, novac i novčana imovina Društva značajno nadmašuju obveze Društva, slijedom čega Društvo ima zadovoljavajuću poziciju likvidnosti.

1.10 Izjava o transakcijama i transferima između Društva i njegovih podružnica i dioničara

Društvo potvrđuje da u 2021. godini nije bilo transakcija ni transfera između Društva i njegovih podružnica i dioničara u vrijednosti većoj od 100.000 EUR.

1.11 Izjava o događajima koji bi mogli imati nepovoljan učinak na poslovanje Društva

U 2021. godini i dalje se nastavila neizvjesnost u pogledu mjera prevencije koje su poduzete s ciljem zaustavljanja širenja i suzbijanja COVID-19 pandemije. Nije moguće procijeniti budući vijek trajanja pandemije, ali Društvo aktivno prati situaciju i poduzimat će sve potrebne mjere s ciljem minimiziranja potencijalnih negativnih utjecaja u slučaju pogoršanja situacije. Društvo je svojom infrastrukturom i radnim procedurama u potpunosti osposobljeno i spremno za osiguravanje kontinuiteta poslovanja kako bi se trgovanje odvijalo neometano. Infrastruktura i radni procesi prilagođeni su radu u kriznim okolnostima, djelatnici su u pripravnosti, a uspješno su provedeni i testovi vezani uz rad u takvim

okolnostima, čime je osigurana kontinuirana trgovina vrijednosnim papirima tijekom cijelog trgovinskog dana, bez poteškoća čak i u izvanrednim situacijama.

Dugoročan učinak može utjecati i na poslovanje društva u smislu otežanog poslovanja naših klijenata – izdavatelja, kao i smanjenja opsega trgovine radi mogućih nesigurnosti ulagatelja vezanih na utjecaj krize na hrvatsko gospodarstvo. Unatoč navedenom, na datum izdavanja ovih financijskih izvještaja Društvo i dalje podmiruje dospjele obveze te, slijedom toga, sastavlja financijske izvještaje pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Osim navedenog, nisu nastali nikakvi drugi poslovni događaji ili transakcije nakon datuma bilance koji bi imali značajan utjecaj na financijska izvješća na dan ili za razdoblje tada završeno ili da su od takvog značaja za poslovanje Društva da bi zahtijevala objavu u izvještaju posloводства.

1.12 Rezultati poslovanja za period od 1. 1. do 31. 3. 2021. godine

U prvom tromjesečju 2021. godine, Društvo je ostvarilo ukupno 3.334 tisuće kuna poslovnih prihoda što je za -855 tisuća kuna ili -20,41% manje nego u istom razdoblju 2020. godine kad su poslovni prihodi iznosili 4.189 tisuća kuna. U odnosu na prva tri mjeseca prošle godine, prihodi od prodaje pali su s 3.083 na 2.371 tisuću kuna, odnosno za -712 tisuća kuna ili -23%. Unutar prihoda od prodaje, porasli su prihodi od održavanja uvrštenja (porast s 1.138 na 1.269 tisuća kuna, odnosno +130 tisuća kuna ili +11,59%), dok prihodi od naknada za uvrštenje ostali na istom iznosu kao i prije godinu dana (263 tisuće kuna). Provizije i članarine, glavni izvor prihoda Burze, iznose 840 tisuća kuna, što predstavlja znatni pad (-843 tisuće kuna ili -50%) u odnosu na prvo tromjesečje 2020. godine kad su iznosile 1.682 tisuće kuna. Pad provizija glavni je razlog pada prihoda od prodaje, a time i ukupnih poslovnih prihoda, što je posljedica već spomenutog smanjivanja volumena trgovine od svibnja 2020. godine, odnosno nakon prvotne euforije investitora i iznadprosječnog volumena trgovine vrijednosnim papirima od kraja veljače do kraja travnja 2020. godine zbog pojave virusa Covid-19 u Hrvatskoj. Usporedbe radi, promet vrijednosnim papirima u prvom tromjesečju 2020. godine bio je 150% viši nego promet u istom razdoblju ove godine. Ostali poslovni prihodi u prva tri mjeseca 2021. godine iznose 963 tisuće kuna, što je pad za -143 tisuće kuna ili -13% naspram istog razdoblja lani kad su ostali poslovni prihodi iznosili 1.106 tisuća kuna. Navedeni pad ostalih poslovnih prihoda posljedica je pada prihoda od prodaje informacija (-57 tisuća kuna ili -9,21%) i ostalih prihoda (-86 tisuća kuna ili -17,82%) u koje su uključeni prihodi od edukacija i prihodi od izdavanja i održavanja LEI-ja.

Ukupni poslovni rashodi Društva u prvom tromjesečju 2021. godine iznose 2.957 tisuća kuna što predstavlja smanjenje za -142 tisuće kuna ili -4,6% u odnosu na prvo tromjesečje 2020. godine kad su poslovni rashodi iznosili 3.099 tisuća kuna. Od poslovnih rashoda porasli su jedino materijalni troškovi (+71 tisuću kuna ili +8,62%, odnosno s 822 na 893 tisuće kuna) dok su sve ostale stavke zabilježile pad: amortizacija za -11 tisuća kuna ili -4,1% (1Q 2020.: 281 tisuću kuna, 1Q 2021.: 269 tisuća kuna), ostali poslovni rashodi za -31 tisuću kuna ili -93,55% (1Q 2020.: 33 tisuće kuna, 1Q 2021.: 2 tisuće kuna), troškovi osoblja za -85 tisuća kuna ili -5,32% (1Q 2020.: 1.606 tisuća kuna, 1Q 2021.: 1.520 tisuća kuna) i ostali troškovi za -86 tisuća kuna ili -23,94% (1Q 2020.: 358 tisuća kuna, 1Q 2021.: 273 tisuće kuna).

Glavni pokazatelji poslovanja Društva

| kuna | 1Q 2020 | 1Q 2021 | promjena | |
|--|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| Broj dionica | 4.635.700 | 4.635.700 | 0 | 0,00% |
| Temeljni kapital | 46.357.000 | 46.357.000 | 0 | 0,00% |
| Ukupni kapital i rezerve | 40.951.049 | 42.667.021 | 1.715.972 | 4,19% |
| Ukupna imovina | 46.159.051 | 47.098.027 | 938.976 | 2,03% |
| Poslovni prihodi | 4.188.903 | 3.333.941 | -854.962 | -20,41% |
| <i>prihodi od prodaje</i> | <i>3.083.046</i> | <i>2.371.406</i> | <i>-711.640</i> | <i>-23,08%</i> |
| <i>ostali poslovni prihodi</i> | <i>1.105.857</i> | <i>962.535</i> | <i>-143.322</i> | <i>-12,96%</i> |
| Poslovni rashodi | 3.099.373 | 2.956.940 | -142.433 | -4,60% |
| <i>materijalni troškovi</i> | <i>821.936</i> | <i>892.799</i> | <i>70.863</i> | <i>8,62%</i> |
| <i>troškovi osoblja</i> | <i>1.605.840</i> | <i>1.520.347</i> | <i>-85.493</i> | <i>-5,32%</i> |
| <i>amortizacija</i> | <i>280.564</i> | <i>269.061</i> | <i>-11.503</i> | <i>-4,10%</i> |
| <i>ostali troškovi</i> | <i>391.033</i> | <i>274.733</i> | <i>-116.300</i> | <i>-29,74%</i> |
| EBIT | 1.089.530 | 377.001 | -712.529 | -65,40% |
| EBITDA | 1.370.094 | 646.062 | -724.032 | -52,85% |
| Financijski prihodi | 10.295 | 67.493 | 57.198 | 555,59% |
| Financijski rashodi | 728.650 | 231.749 | -496.901 | -68,19% |
| Dobit/ gubitak prije oporezivanja | 371.175 | 212.745 | -158.430 | -42,68% |
| Porez na dobit | 0 | 0 | 0 | |
| Neto dobit/ gubitak razdoblja | 371.175 | 212.745 | -158.430 | -42,68% |
| Broj zaposlenih | 26 | 24 | -2 | -7,69% |

Dobit iz redovnog poslovanja Društva u prvom tromjesečju 2021. godine iznosi 377 tisuća kuna, što je smanjenje za -713 tisuća kuna ili -65,4% naspram prvog tromjesečja prošle godine kad je dobit iz redovnog poslovanja iznosila 1.089 tisuća kuna. Može se primijetiti kako je pad operativne dobiti gotovo identičan padu prihoda od prodaje što dodatno ukazuje na utjecaj smanjenja trgovine vrijednosnim papirima na rezultat Društva. Financijski prihodi u promatranom razdoblju iznose 67 tisuća kuna (povećanje za +57 tisuća kuna ili +555% u odnosu na isto razdoblje 2020. godine), dok su financijski rashodi manji za značajnih -497 tisuća kuna ili -68% u odnosu na godinu ranije.

Uzimajući u obzir pozitivnu operativnu dobiti i neto financijski rezultat, neto dobit Društva za prva tri mjeseca 2021. godine iznosi 213 tisuća kuna što je za -158 tisuća kuna (-42,68%) manje nego u istom razdoblju 2020. godine kad je neto dobit Društva iznosila 371 tisuću kuna.

Operativna dobit prije amortizacije je pozitivna i u prvom tromjesečju 2021. godine iznosi 646 tisuća kuna, odnosno -724 tisuće kuna manje nego u prvom tromjesečju prošle godine kad je iznosila 1.370 tisuća kuna.

2 IZJAVA O ODGOVORNOSTI ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Nekonsolidirani financijski izvještaji društva Zagrebačka burza d.d. sastavljeni za period od 1. 1. do 31. 3. 2021. godine prikazani su fer i istinito u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 1. 1. do 31. 3. 2021. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Izvešće posloводства za prvo tromjesečje 2021. godine sadrži istinit i vjeran prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Nekonsolidirani financijski izvještaji za prvo tromjesečje 2021. godine nisu revidirani, odnosno nije obavljen revizijski uvid.


Ivana Gažić
Predsjednica Uprave


ZAGREBAČKA BURZA d.d.
Zagreb


Tomislav Gračan
Član Uprave

Kontakt:

Zagrebačka burza d.d.
Ivana Lučića 2a/22
10 000 Zagreb
Hrvatska

Broj telefona: +385 1 4686 806

E-mail: ir@zse.hr

Nekonsolidirani nerevidirani financijski izvještaji Društva za
razdoblje od 1. 1. do 31. 3. 2021. godine

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

31.3.2021

Godina:

2021

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03749606

Oznaka matične
države članice

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080034217

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

84368186611

LEI:

7478000050A040C0D041

Šifra
ustanove:

4

Tvrta izdavatelja: **Zagrebačka burza d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: **Ivana Lučića 2a/22**Adresa e-pošte: **sandra.semuga@zse.hr**Internet adresa: **www.zse.hr**Broj zaposlenih
(krajem

24

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Ljubljanska borza vrednostnih papirjev d.d.**Ljubljana, Slovenija****5316081**Knjigovodstveni
servis:

Da

(Da/Ne)

Sigma Tax Consulting d.o.o.

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Martina Butković**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

01/4699-555

Adresa e-pošte:

martina.butkovic@sigmabc.eu

Revizorsko društvo:

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

| BILANCA | | | |
|---|---------------|---|---|
| stanje na dan 31.3.2021. | | | |
| | | | u kunama |
| Obveznik: Zagrebačka burza d.d. | | | |
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještni datum tekućeg razdoblja |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| AKTIVA | | | |
| A DUGOTRAJNA IMOVINA 002+003+009+012 | 1 | 23.205.524 | 22.964.205 |
| I NEMATERIJALNA IMOVINA | 2 | 971.458 | 941.599 |
| II MATERIJALNA IMOVINA 004+...+008 | 3 | 1.064.272 | 852.812 |
| 1 Zemljišta i zgrade | 4 | 220.158 | 54.962 |
| 2 Računalna oprema | 5 | 674.695 | 651.416 |
| 3 Ostala materijalna imovina | 6 | 6.249 | 5.452 |
| 4 Ulaganja u tuđu imovinu | 7 | 163.170 | 140.982 |
| 5 Imovina u pripremi | 8 | 0 | 0 |
| III DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA 010+011 | 9 | 21.169.794 | 21.169.794 |
| 1 Ulaganja u pridružena društva, ovisna društva i zajedničke | 10 | 19.400.367 | 19.400.367 |
| 2 Finacijska imovina koja se vodi po amortiziranom trošku | 11 | 1.769.427 | 1.769.427 |
| ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 12 | 0 | 0 |
| B KRATKOTRAJNA IMOVINA 014+020+024 | 13 | 24.644.001 | 23.588.364 |
| I POTRAŽIVANJA 015+...+019 | 14 | 2.731.637 | 1.458.922 |
| 1 Potraživanja od kupaca | 15 | 1.967.444 | 893.723 |
| 2 Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 16 | 622 | 2.243 |
| 3 Potraživanja od države i drugih institucija | 17 | 4.767 | 23.114 |
| 4 Potraživanja od povezanih poduzetnika | 18 | 199.668 | 10.976 |
| 5 Ostala potraživanja | 19 | 559.136 | 528.866 |
| II KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA 021+...+023 | 20 | 20.274.296 | 19.590.329 |
| 1 Finacijska imovina koja se vodi po amortiziranom trošku | 21 | 2.500.031 | 2.500.067 |
| 2 Finacijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu | 22 | 0 | 0 |
| 3 Finacijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i | 23 | 17.774.265 | 17.090.262 |
| III NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI | 24 | 1.638.068 | 2.539.113 |
| C PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 25 | 86.414 | 545.458 |
| D UKUPNO AKTIVA 001+013+025 | 26 | 47.935.939 | 47.098.027 |
| E IZVANBILANČNI ZAPISI | 27 | 0 | 0 |
| PASIVA | | | |
| A KAPITAL I REZERVE 029+030+031+036+037+038 | 28 | 42.454.276 | 42.667.021 |
| I TEMELJNI KAPITAL | 29 | 46.357.000 | 46.357.000 |
| II KAPITALNE REZERVE | 30 | 13.860.181 | 13.860.181 |
| III REZERVE IZ DOBITI 032+...+035 | 31 | 141.000 | 141.000 |
| 1 Zakonske rezerve | 32 | 141.000 | 141.000 |
| 2 Rezerve za vlastite dionice | 33 | 0 | 0 |
| 3 Rezerve fer vrijednosti | 34 | 0 | 0 |
| 4 Ostale rezerve | 35 | 0 | 0 |
| IV ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK | 36 | -19.778.307 | -17.903.905 |
| V DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE | 37 | 1.874.402 | 212.745 |
| VI MANJINSKI INTERES | 38 | 0 | 0 |
| B REZERVIRANJA | 39 | 0 | 0 |
| C KRATKOROČNE OBVEZE 041+...046 | 40 | 1.914.309 | 1.287.796 |
| 1 Obveze za predujmove | 41 | 261.293 | 128.615 |
| 2 Obveze prema dobavljačima | 42 | 440.361 | 167.420 |
| 3 Obveze prema zaposlenima | 43 | 305.042 | 305.138 |
| 4 Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 44 | 261.991 | 227.247 |
| 5 Obveze prema povezanim poduzetnicima | 45 | 2.638 | -2.654 |
| 6 Ostale kratkoročne obveze | 46 | 642.984 | 462.030 |
| D DUGOROČNE OBVEZE | 47 | 32.667 | 27.277 |
| E ODGOĐENA POREZNA OBVEZA | 48 | 0 | 0 |
| F ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD | 49 | 3.534.687 | 3.115.933 |
| G UKUPNO PASIVA 028+039+040+047+048+049 | 50 | 47.935.939 | 47.098.027 |
| H IZVANBILANČNI ZAPISI | 51 | 0 | 0 |
| Dodatak bilanci (pozicija za konsolidirane financijske izvještaje) | | | |
| I Kapital i rezerve 053+054 | 52 | 0 | 0 |
| 1 Pripisano imateljima kapitala matice | 53 | 0 | 0 |
| 2 Pripisano nekontrolirajućem interesu | 54 | 0 | 0 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 1.1.2021. do 31.3.2021.

u kunama

Obveznik: Zagrebačka burza d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Tekuće razdoblje | |
|---|---------------|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A POSLOVNI PRIHODI 002+009 | 1 | 4.188.903 | 4.188.903 | 3.333.941 | 3.333.941 |
| I Prihodi od prodaje 003+...+008 | 2 | 3.083.046 | 3.083.046 | 2.371.406 | 2.371.406 |
| 1 Provizije i članarine | 3 | 1.682.475 | 1.682.475 | 839.670 | 839.670 |
| 2 Prihodi od održavanja uvrštenja | 4 | 1.137.785 | 1.137.785 | 1.268.716 | 1.268.716 |
| 3 Prihodi od naknada za uvrštenje | 5 | 262.786 | 262.786 | 263.020 | 263.020 |
| 4 Prihodi od dražbi | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 Prihodi od prodaje članskih mjesta | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 Prihod od izdavanja i održavanja LEI-ija | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II Ostali poslovni prihodi 010+...+012 | 9 | 1.105.857 | 1.105.857 | 962.535 | 962.535 |
| 1 Naknade za korištenje sučelja za izravan pristup trgovinskom | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 Prihodi od prodaje informacija | 11 | 623.954 | 623.954 | 566.516 | 566.516 |
| 3 Ostali prihodi | 12 | 481.903 | 481.903 | 396.019 | 396.019 |
| B POSLOVNI RASHODI 014+017+021+022+023+026+027 | 13 | 3.099.373 | 3.099.373 | 2.956.940 | 2.956.940 |
| I Materijalni troškovi 015+016 | 14 | 821.936 | 821.936 | 892.799 | 892.799 |
| 1 Troškovi sirovina i materijala | 15 | 124.993 | 124.993 | 110.581 | 110.581 |
| 2 Ostali vanjski troškovi | 16 | 696.943 | 696.943 | 782.218 | 782.218 |
| II Troškovi osoblja 018+...+020 | 17 | 1.605.840 | 1.605.840 | 1.520.347 | 1.520.347 |
| 1 Neto plaće i nadnice | 18 | 894.743 | 894.743 | 875.950 | 875.950 |
| 2 Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 19 | 498.811 | 498.811 | 438.034 | 438.034 |
| 3 Doprimosi na plaće | 20 | 212.286 | 212.286 | 206.363 | 206.363 |
| III Amortizacija | 21 | 280.564 | 280.564 | 269.061 | 269.061 |
| IV Ostali troškovi | 22 | 358.424 | 358.424 | 272.629 | 272.629 |
| V Vrijednosno usklađivanje 024+025 | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI Rezerviranja | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII Ostali poslovni rashodi | 27 | 32.609 | 32.609 | 2.104 | 2.104 |
| C FINANCIJSKI PRIHODI 029+...+034 | 28 | 10.295 | 10.295 | 67.493 | 67.493 |
| 1 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s | 29 | 573 | 573 | 0 | 0 |
| 2 Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 30 | 2.341 | 2.341 | 65.146 | 65.146 |
| 3 Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 Ostali financijski prihodi | 34 | 7.381 | 7.381 | 2.347 | 2.347 |
| D FINANCIJSKI RASHODI 036+...+040 | 35 | 728.650 | 728.650 | 231.749 | 231.749 |
| 1 Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim | 36 | 0 | 0 | 5 | 5 |
| 2 Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s | 37 | 29.059 | 29.059 | 0 | 0 |
| 3 Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 38 | 486.205 | 486.205 | 231.744 | 231.744 |
| 4 Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 Ostali financijski rashodi | 40 | 213.386 | 213.386 | 0 | 0 |
| E UKUPNI PRIHODI 001+028 | 41 | 4.199.198 | 4.199.198 | 3.401.434 | 3.401.434 |
| F UKUPNI RASHODI 013+035 | 42 | 3.828.023 | 3.828.023 | 3.188.689 | 3.188.689 |
| G Udio u dobiti/gubitku pridruženog i ovisnog društva | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| H DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA 041-042+043 | 44 | 371.175 | 371.175 | 212.745 | 212.745 |
| I POREZ NA DOBIT | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| J DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA 044-045 | 46 | 371.175 | 371.175 | 212.745 | 212.745 |
| 1 Promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 Aktuarski dobiti/gubici po mirovinskim planovima | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 Dobiti/gubici proizašli iz preračunavanja financijskih | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobit | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT 047+...+052 | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| L UKUPNA SVEOBUHvatNA DOBIT 046+053 | 54 | 371.175 | 371.175 | 212.745 | 212.745 |
| M REKLASIFIKACIJSKE USKLADE | 55 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dodatak ** | | | | | |
| Pripisano imateljima matice | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pripisano manjinskom interesu | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2021. do 31.3.2021.

u kunama

Obveznik: Zagrebačka burza d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---|---------------|---------------------------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1 Dobit prije poreza | 1 | 371.175 | 212.745 |
| 2 Amortizacija | 2 | 280.564 | 269.061 |
| 3 Povećanje kratkoročnih obveza | 3 | 0 | 0 |
| 4 Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 4 | 324.387 | 438.563 |
| 5 Smanjenje zaliha | 5 | 0 | 0 |
| 6 Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | 6 | 0 | 0 |
| 7 Ostalo povećanje novčanog tijeka | 7 | 883.773 | 17.644 |
| I Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti 001+...+007 | 8 | 1.859.899 | 938.013 |
| 1 Smanjenje kratkoročnih obveza | 9 | 636.105 | 31.991 |
| 2 Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 10 | 0 | 0 |
| 3 Povećanje zaliha | 11 | 0 | 0 |
| 4 Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za | 12 | 0 | 0 |
| 5 Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 13 | 0 | 509.776 |
| II Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti 009+...+013 | 14 | 636.105 | 541.767 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1 Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i | 15 | 0 | 0 |
| 2 Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 16 | 0 | 0 |
| 3 Novčani primici od kamata | 17 | 0 | 0 |
| 4 Novčani primici od dividendi | 18 | 0 | 29.949 |
| 5 Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 19 | 320.000 | 507.982 |
| III Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti 015+...+019 | 20 | 320.000 | 537.931 |
| 1 Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne | 21 | 527.523 | 27.742 |
| 2 Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih | 22 | 0 | 0 |
| 3 Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 23 | 1.000.000 | 0 |
| IV Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti 021+...+023 | 24 | 1.527.523 | 27.742 |
| NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1 Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 25 | 0 | 0 |
| 2 Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 26 | 0 | 0 |
| 3 Ostali primici od financijskih aktivnosti | 27 | 0 | 0 |
| V Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti 025+...+027 | 28 | 0 | 0 |
| 1 Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 29 | 0 | 0 |
| 2 Novčani izdaci za isplatu dividendi | 30 | 0 | 0 |
| 3 Novčani izdaci za financijski najam | 31 | 0 | 0 |
| 4 Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 32 | 0 | 0 |
| 5 Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 33 | 0 | 5.390 |
| VI Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti 029+...+033 | 34 | 0 | 5.390 |
| VII Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 35 | 318.428 | 1.638.068 |
| VIII Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 36 | 16.271 | 901.045 |
| IX Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 37 | 0 | 0 |
| X Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 38 | 334.699 | 2.539.113 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

| Opis pozicije | AOP | za razdoblje od | | | | | | | u kunama | |
|--|-----------|-----------------|------------------|-------------------|---|--------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|--|--------------------------|
| | | 1.1.2021 | | | | | | | do | |
| | | 31.3.2021 | | | | | | | | |
| Raspodjeljivo vlasnicima matice | | | | | | | | | | |
| | | Upisani kapital | Rezerve kapitala | Rezerve iz dobiti | Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja) | Zadržana dobit ili preneseni gubitak | Rezerve fer vrijednosti | Ostale revalorizacijske rezerve | Raspodjeljivo nekontrolirajućim interesima | Ukupno kapital i rezerve |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 1 | 46.357.000 | 13.860.181 | 141.000 | 1.193.751 | -20.972.058 | 0 | 0 | 0 | 40.579.874 |
| Promjena računovodstvenih politika | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) | 4 | 46.357.000 | 13.860.181 | 141.000 | 1.193.751 | -20.972.058 | 0 | 0 | 0 | 40.579.874 |
| Dobit ili gubitak razdoblja | 5 | 0 | 0 | 0 | 1.874.402 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.874.402 |
| Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine) | 8 | 0 | 0 | 0 | 1.874.402 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.874.402 |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostale uplate vlasnika | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Isplata udjela u dobiti/dividenda | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostale raspodjele vlasnicima | 12 | 0 | 0 | 0 | -1.193.751 | 1.193.751 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine | 13 | 46.357.000 | 13.860.181 | 141.000 | 1.874.402 | -19.778.307 | 0 | 0 | 0 | 42.454.276 |
| Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 14 | 46.357.000 | 13.860.181 | 141.000 | 1.874.402 | -19.778.307 | 0 | 0 | 0 | 42.454.276 |
| Promjena računovodstvenih politika | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) | 17 | 46.357.000 | 13.860.181 | 141.000 | 1.874.402 | -19.778.307 | 0 | 0 | 0 | 42.454.276 |
| Dobit ili gubitak razdoblja | 18 | 0 | 0 | 0 | 212.745 | 0 | 0 | 0 | 0 | 212.745 |
| Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja) | 21 | 0 | 0 | 0 | 212.745 | 0 | 0 | 0 | 0 | 212.745 |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostale uplate vlasnika | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Isplata udjela u dobiti/dividenda | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostale raspodjele vlasnicima | 25 | 0 | 0 | 0 | -1.874.402 | 1.874.402 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine | 26 | 46.357.000 | 13.860.181 | 141.000 | 212.745 | -17.903.905 | 0 | 0 | 0 | 42.667.021 |

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)
Naziv izdavatelja: Zagrebačka burza d.d.
OIB: 84368186611

Izveštajno razdoblje: 1.1.2021.-31.3.2021.

Vrste izvještaja: Nekonsolidirani

1. Društvo koje je predmet izvještavanja

Zagrebačka burza d.d. („Društvo“) je dioničko društvo sa sjedištem u Republici Hrvatskoj upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu 5. srpnja 1991. pod matičnim brojem subjekta (MBS) 080034217. Osobni identifikacijski broj Društva (OIB) je 84368186611. Registrirana adresa Društva je Eurotower, 22. kat, Ivana Lučića 2a/22, Zagreb, Hrvatska.

2. Osnova za sastavljanje financijskih izvještaja i značajne računovodstvene politike

Osnova za sastavljanje

Financijski izvještaji pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije (MSFI). Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, osim financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka i financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit koja je mjerena po fer vrijednosti.

Detaljne informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja nalaze se u bilješci 2 uz zadnje objavljene odvojene financijske izvještaje objavljenoj u Godišnjem izvješću o stanju Društva i poslovanju u 2020. godini koji je raspoloživ na Internet stranici www.zse.hr (dalje u tekstu: Godišnje izvješće Društva).

Značajne računovodstvene politike

Prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje primjenjuje se iste računovodstvene politike kao i u posljednjim godišnjim odvojenim financijskim izvještajima za 2020. godinu koji su objavljeni na Internet stranici www.zse.hr.

Dodatne informacije prema zahtjevima MSFIJ-jeva, a koje nisu prezentirane u odvojenom izvještaju o financijskom položaju, odvojenom izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, odvojenom izvještaju o novčanim tokovima i odvojenom izvještaju o promjeni kapitala objavljeni su u izvještaju Nekonsolidirani nerevidirani financijski rezultat za period od 1.1. do 31.3.2021. godine (u nastavku: Nekonsolidirani rezultat za prvo tromjesečje) koje je objavljeno na internet stranici www.zse.hr.

3. Financijske obveze, jamstva ili nepredviđeni izdaci koji nisu uključeni u bilancu, priroda i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano

Društvo nema financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu na dan 31. ožujka 2021. godine niti ima dano uspostavljeno jamstvo.

4. Iznos i priroda pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

Detalji o iznosima pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave su objavljeni u bilješci 1.12 u sklopu Nekonsolidiranog rezultata za prvo tromjesečje (www.zse.hr).

Pored navedenih bilježaka, dodatno obrazlažemo razlike u klasifikaciji između prihoda i rashoda kako su objavljeni u revidiranim odvojenim financijskim izvještajima i bilješkama uz odvojene financijske izvještaje kako su objavljeni u Godišnjem izvješću Društva i prihoda i rashoda objavljenih u ovoj TFI formi:

- (a) Prihodi od izdavanja i održavanja od LEI-ja su sukladno računovodstvenim politikama Društva iskazani u ostalim prihodima (pozicija AOP 12) u iznosu od 88 tisuća kuna
- (b) Ostale razlike između podataka objavljenih u financijskim izvještajima u TFI formi u odnosu na podatke iskazane u revidiranim financijskim izvještajima prikazani su u dodatku ovih bilježaka.

5. Obveze koje dospijevaju nakon više od pet godina i dugovanja pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dalo Društvo
Društvo na datum bilance nema dugovanja koja dospijevaju nakon više od pet godina.
Društvo na datum bilance nema dugovanja koja su pokrivena vrijednim osiguranjem koje je izdalo Društvo.

6. Prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine
Društvo je tijekom prvog tromjesečja 2021. godine imalo prosječno zaposleno 24 zaposlenika.

7. Kapitalizirani trošak plaće tijekom godine
Društvo u poslovnoj godini nije kapitaliziralo trošak plaća.

8. Odgođeni porezi
Društvo nema odgođenih poreza na dan 31. ožujka 2021. ili na dan 31. prosinca 2020. godine.

9. Naziv i sjedište svakog društva u kojem izdavatelj, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun izdavatelja, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak
Ulaganja u ovisna društva, pridružena društva i zajedničke pothvate objavljena su u bilješkama 13. i 14. uz odvojene financijske izvještaje prezentirane u Godišnjem izvješću Društva za 2020. godinu. Tijekom izvještajnog perioda nije bilo promjena u podacima prezentiranim u Godišnjem izvješću Društva za 2020.

10. Broj i nominalnu vrijednost dionica upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
Tijekom godine nije bilo upisa dionica u okviru odobrenog kapitala.

11. Postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
Društvo nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.

12. Naziv, sjedište te pravni oblik svakog društva u kojemu izdavatelj ima neograničenu odgovornost
Društvo nema udjela u društvima s neograničenom odgovornosti.

13. Naziv i sjedište društva koje sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe društava u kojoj izdavatelj sudjeluje kao kontrolirani član grupe
Društvo je krajnja matica te nije kontrolirani član druge grupe.

Društvo sastavlja tromjesečne konsolidiran financijske izvještaje koji su objavljeni na internet stranici www.zse.hr.

14. Naziv i sjedište društva koje sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe društava u kojoj izdavatelj sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu društava iz točke 13.

Društvo je krajnja matica te nije kontrolirani član druge grupe.

15. Mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14.

Društvo sastavlja konsolidirane financijske izvještaje koji su objavljeni na internet stranici www.zse.hr.

16. Priroda i poslovna svrhu aranžmana društava koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na izdavatelja, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja izdavatelja

Društvo nema materijalnih aranžmana sa društvima koji nisu uključeni u prezentirane nekonsolidirane financijske izvještaje 31.3.2021.

17. Priroda i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Događaji nakon datuma bilance su objavljeni u bilješci 1.11 uz Nekonsolidirani rezultat za prvo tromjesečje 2021. godine koji je objavljen na internet stranici www.zse.hr.

Dodatak: Opis razlika između klasifikacije pojedinih pozicija financijskih izvještaja u formi TFI u odnosu na klasifikaciju koja bi bila prema revidiranim financijskim izvještajima za 2020. godinu.

| Stavka RDG-a u MSFI | Iznos HRK'000 | Stavka RDG-a u GFI | Iznos HRK'000 |
|---|--------------------------|--|---------------------------------------|
| Troškovi osoblja | 1.538 | Troškovi osoblja Reklasifikacija sa ostalih troškova | 1.520 18 |
| Ostali troškovi poslovanja | 1.150 | Troškovi sirovina i materijala Ostali vanjski troškovi Vrijednosno usklađivanje Ostali troškovi Ostali poslovni rashodi Reklasifikacija na troškove osoblja | 111 782 - 272 3 -18 |
| Stavka bilance u MSFI | Iznos HRK'000 | Stavka bilance stanja u GFI | Iznos HRK'000 |
| Nekretnine i oprema Imovina s pravom uporabe | 711 142 | Zemljište i zgrade Računalna oprema Ostala materijalna imovina Ulaganja u tuđu imovinu | 55 652 5 141 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit Dugoročni depoziti Pozajmice dane povezanom društvu | 1.302 250 217 | Dugotrajna financijska imovina | 1.769 |
| Potraživanja od kupaca i ostala imovina Zalihe | 1.453 6 | Potraživanja (kratkotrajna) Zaokruženje | 1.459 |
| Obveze prema dobavljačima i ostale obveze (kratkoročne) Kratkoročne financijske obveze | 1.196 91 | Obveze za predujmove Obveze prema dobavljačima Obveze prema zaposlenima Obveze za poreze, doprinose i slična davanja Obveze prema povezanim poduzetnicima Ostale kratkoročne obveze | 129 167 305 227 -3 462 |
| Ugovorne obveze i rezerviranja | 3.114 | Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja Zaokruženje | 3.116 -2 |