



Zagreb, 24.04.2026.

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 1. TROMJESEČJE 2026.
ZA DRUŠTVO TERRA FIRMA**

OPERATIVNO POSLOVANJE DRUŠTVA TERRA FIRMA D.D.

Terra Firma d.d.	2022	2023	2024	2025	1Q 2025	1Q 2026
Prihod od najma	193	239	224	236	57	74
Upražnjeno	37,20%	42,49%	46,55%	23,63%	51,83%	23,63%
Neto prihod od prodaje	600	510	647	842	5	42
Ukupni prihod	928	833	966	1250	91	146
Troškovi održavanja	55	81	86	25	2	15
<i>kroz bilancu</i>	21	8	32	2	0	0
<i>kroz rdg</i>	34	73	54	37	2	15
Troškovi plaća	72	94	128	142	31	38
Ostali operativni troškovi	38	53	51	52	9	8,42
EBITDA s redovitim prihodima	27	11	-41	17	16	13
EBITDA	627	521	606	859	22	55
Neto dobit	547	452	569	738	18	53
Knjigovodstvena vrijednost	3.550	4.053	4.684	5.620	4.711	5.685
Neto financijski dug	785	835	12	-190	104	-575
Knjig vrijed po dionici	98,61	112,58	130,11	156,12	130,86	157,92

TROMJESEČNI PODACI POSLOVANJA DRUŠTVA TERRA FIRMA D.D.

U prvom tromjesečju 2026. godine društvo je ostvarilo kupnju nekretnina za iznos od 95 tisuća eura.

Prihod od najma nekretnina i opreme u prvom tromjesečju 2026. iznosi 74 tisuća eura, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 57 tisuća.

U istom razdoblju realizirana je prodaja nekretnina za 90 tisuća eura, te je ostvaren prihod od prodaje istih u iznosu 42 tisuće eura.

Dobit prije oporezivanja za prvo tromjesečje 2026. godine iznosi 65 tisuća eura, dok je za isto razdoblje prethodne godine iznosila 20 tisuća eura.

OSTALI PODACI O DRUŠTVU TERRA FIRMA D.D.

Društvo ima 100% udjela u povezanim društvima Rakalj d.o.o, Terra Tison d.o.o, Taurus Ulaganja d.o.o, Terra Nard d.o.o. te 50% udjela u povezanim društvima Falarica d.o.o, Terra West d.o.o, Terra Pharos d.o.o, Indigo Centar d.o.o. i Terra Properties d.o.o.

Vrijednost povezanih društva na dan 31.03.2026. iznosi 1.3 milijun eura, dok vrijednost nekretnina iznosi 2.3 milijuna eura.

Temeljni kapital društva matice iznosi 1.000.000 eur te je podijeljen na 36.000 redovnih dionica na ime bez nominalne vrijednosti. Dionice se kao nematerijalizirani vrijednosni papiri vode u sustavu Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d. pod oznakom TRFM-R-A, te su uvrštene u Redovito tržište Zagrebačke burze d.d.

Društvo na dan 31.03.2026. godine ima ukupno 71 dioničara.

U razdoblju od 01.01 do 31.03.2026. godine trgovano je s 174 dionica društva Terra Firma d.d. (TRFM-R-A) na Zagrebačkoj burzi po prosječnoj cijeni od 89,23 eur po dionici te je ostvaren promet od 15.525,50 eura.

RIZICI POSLOVANJA

U svom redovnom poslovanju, Društvo je izloženo raznim rizicima kao što su financijski rizik (valutni rizik, rizik likvidnosti), rizik kamatnih i poreznih stopa (predstavlja vjerojatnost da zakonodavne vlasti promijene porezne zakone na način koji će negativno utjecati na profitabilnost ulaganja imovine društva), te tržišni rizik, odnosno rizik ulaganja zbog nestabilnosti tržišta nekretnina.

Tržište nekretnina u direktnoj je ovisnosti o kupovnoj moći građana i tvrtki, te kreditnoj politici i poreznim stopama na investicije.

UTJECAJ RUSKE INVAZIJE NA UKRAJINU NA POSLOVANJE

U prvom tromjesečju 2026. godine Društvo nije osjetilo utjecaj ruske invazije na Ukrajinu na poslovanje.

BUDUĆI RAZVOJ

Cilj Uprave je da društvo postane jedno od vodećih društava za upravljanje nekretninama na području Republike Hrvatske. Prioritet je povećati imovinu društva unaprjeđenjem poslovanja i ulaganjem u razvoj novih usluga, kako bi povrat na imovinu (primjerice u obliku prihoda od zakupa) bio dovoljan za ostvarivanje dobiti društva na korist svih dioničara.

DOGAĐAJI NAKON PROMATRANOG RAZDOBLJA

Nije bilo značajnijih događaja unutar Društva.

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Odgovorne osobe kod izdavatelja Terra Firma d.d. za sastavljanje financijskog izvještaja za prvo tromjesečje 2026. godine su:

- Matija Žagar, direktor društva Terra Firma d.d.
- Lucija Štengl, direktor društva Terra Firma d.d.

Temeljem odredbi članka 407. i članka 410. Zakona o tržištu kapitala odgovorne osobe daju izjavu:

I. Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2026. godine, sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, računa dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja društva Terra Firma d.d.

II. Međuizvještaj posloводства za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2026. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja društva Terra Firma d.d. kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je izloženo.

III. Financijski izvještaji za prvo tromjesečje 2026. godine nisu revidirani, odnosno za njih nije obavljen revizijski uvid.

Terra Firma d.d.
Matija Žagar, direktor



TERRA FIRMA D.D.
ZA ULAGANJE U NEKRETNINE

Lucija Štengl, direktor



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2026

do

31.3.2026

Godina:

2026

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 01924797

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 040211518Osobni identifikacijski
broj (OIB): 22198253360

LEI: 74780000O06HVTU7F674

Šifra
ustanove: 3709

Tvrtka izdavatelja: TERRA FIRMA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: Ulica Pere Budmanija 3

Adresa e-pošte: info@terrafirma.hr

Internet adresa: www.terrafirma.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 5

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Da (Da/Ne)

Taurus Ulaganja d.o.o.

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Štengl Lucija

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 091/ 604 3651

Adresa e-pošte: lucija.stengl@terrafirma.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2026.

u eurima

Obveznik: TERRA FIRMA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	3.301.676,00	3.287.750,00
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	7,00	2,00
1. Izdaci za razvoj	004	0,00	0,00
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	7,00	2,00
3. Goodwill	006	0,00	0,00
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0,00	0,00
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0,00	0,00
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	1.701.697,00	1.671.687,00
1. Zemljište	011	0,00	0,00
2. Građevinski objekti	012	0,00	0,00
3. Postrojenja i oprema	013	21.798,00	19.812,00
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0,00	0,00
5. Biološka imovina	015	0,00	0,00
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0,00	0,00
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0,00	0,00
8. Ostala materijalna imovina	018	0,00	0,00
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.679.899,00	1.651.875,00
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	1.599.972,00	1.616.061,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	1.264.142,00	1.275.743,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	298.430,00	302.918,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0,00	0,00
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	37.400,00	37.400,00
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	034	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	035	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0,00	0,00
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	2.550.434,00	2.634.488,00
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	519.912,00	617.762,00
1. Sirovine i materijal	039	0,00	0,00
2. Proizvodnja u tijeku	040	0,00	0,00
3. Gotovi proizvodi	041	0,00	0,00
4. Trgovačka roba	042	0,00	0,00
5. Predujmovi za zalihe	043	0,00	0,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	519.912,00	617.762,00
7. Biološka imovina	045	0,00	0,00
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	184.255,00	219.866,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	108.076,00	115.156,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0,00	0,00

3. Potraživanja od kupaca	049	59.650,00	86.293,00
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0,00	0,00
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	29,00	1.777,00
6. Ostala potraživanja	052	16.500,00	16.640,00
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.655.923,00	1.532.117,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	1.092.059,00	1.094.459,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0,00	0,00
9. Ostala financijska imovina	062	563.864,00	437.658,00
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	190.344,00	264.743,00
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0,00	0,00
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	5.852.110,00	5.922.238,00
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0,00	0,00
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)	067	5.620.393,00	5.685.206,00
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.000.000,00	1.000.000,00
II. KAPITALNE REZERVE	069	2.313.160,00	2.313.160,00
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	23.890,00	23.890,00
1. Zakonske rezerve	071	23.890,00	23.890,00
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0,00	0,00
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0,00	0,00
4. Statutarne rezerve	074	0,00	0,00
5. Ostale rezerve	075	0,00	0,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	-209.228,00	-197.627,00
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083)	077	0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0,00	0,00
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0,00	0,00
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0,00	0,00
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0,00	0,00
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)	084	1.754.703,00	2.492.571,00
1. Zadržana dobit	085	1.754.703,00	2.492.571,00
2. Preneseni gubitak	086	0,00	0,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)	087	737.868,00	53.212,00
1. Dobit poslovne godine	088	737.868,00	53.212,00
2. Gubitak poslovne godine	089	0,00	0,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)	091	0,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092	0,00	0,00
2. Rezerviranja za porezne obveze	093	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094	0,00	0,00
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja	097	0,00	0,00
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)	098	0,00	0,00
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100	0,00	0,00

3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104	0,00	0,00
7. Obveze za predujmove	105	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	106	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze	108	0,00	0,00
11. Odgođena porezna obveza	109	0,00	0,00
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)	110	231.717,00	237.032,00
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115	37.269,00	43.669,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116	0,00	0,00
7. Obveze za predujmove	117	7.042,00	2.589,00
8. Obveze prema dobavljačima	118	6.242,00	6.208,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	120	7.262,00	7.762,00
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	121	173.902,00	176.804,00
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122	0,00	0,00
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	124	0,00	0,00
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	125	0,00	0,00
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)	126	5.852.110,00	5.922.238,00
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127	0,00	0,00

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.

u eurima

Obveznik: TERRA FIRMA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseće	Kumulativ	Tromjeseće
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	78.964,00	78.964,00	134.152,00	134.152,00
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od prodaje	003	62.953,00	62.953,00	116.357,00	116.357,00
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	16.011,00	16.011,00	17.795,00	17.795,00
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	63.665,00	63.665,00	80.837,00	80.837,00
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	24.809,00	24.809,00	39.421,00	39.421,00
a) Troškovi sirovina i materijala	010	11.771,00	11.771,00	12.092,00	12.092,00
b) Troškovi prodane robe	011	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Ostali vanjski troškovi	012	13.038,00	13.038,00	27.329,00	27.329,00
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	28.342,00	28.342,00	32.962,00	32.962,00
a) Neto plaće i nadnice	014	17.974,00	17.974,00	20.850,00	20.850,00
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	6.354,00	6.354,00	7.444,00	7.444,00
c) Doprinosi na plaće	016	4.014,00	4.014,00	4.668,00	4.668,00
4. Amortizacija	017	6.289,00	6.289,00	1.991,00	1.991,00
5. Ostali troškovi	018	4.225,00	4.225,00	6.463,00	6.463,00
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0,00	0,00	0,00	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0,00	0,00	0,00	0,00
f) Druga rezerviranja	028	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostali poslovni rashodi	029	0,00	0,00	0,00	0,00
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	11.870,00	11.870,00	11.586,00	11.586,00
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	11.420,00	11.420,00	7.096,00	7.096,00
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0,00	0,00	2,00	2,00
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0,00	0,00	4.488,00	4.488,00
10. Ostali financijski prihodi	040	450,00	450,00	0,00	0,00
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	7.169,00	7.169,00	8,00	8,00
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	7.169,00	7.169,00	2,00	2,00
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali financijski rashodi	048	0,00	0,00	6,00	6,00
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	90.834,00	90.834,00	145.738,00	145.738,00
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	70.834,00	70.834,00	80.845,00	80.845,00
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	20.000,00	20.000,00	64.893,00	64.893,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	20.000,00	20.000,00	64.893,00	64.893,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0,00	0,00	0,00	0,00
XII. POREZ NA DOBIT	058	2.000,00	2.000,00	11.680,00	11.680,00
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	18.000,00	18.000,00	53.213,00	53.213,00
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	18.000,00	18.000,00	53.213,00	53.213,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0,00	0,00	0,00	0,00
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0,00	0,00	0,00	0,00
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0,00	0,00	0,00	0,00

UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0,00	0,00	0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	18.000,00	18.000,00	53.213,00	53.213,00
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	9.681,00	9.681,00	11.601,00	11.601,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	9.681,00	9.681,00	11.601,00	11.601,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	9.681,00	9.681,00	11.601,00	11.601,00
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 096)	087	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	089	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	090	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	091	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	092	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	093	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	094	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	095	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	097	0,00	0,00	0,00	0,00
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 097)	098	9.681,00	9.681,00	11.601,00	11.601,00
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+098)	099	27.681,00	27.681,00	64.814,00	64.814,00
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	100	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	101	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	102	0,00	0,00	0,00	0,00

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.

u eurima

Obveznik: TERRA FIRMA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	20.000,00	64.892,00
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	10.791,00	25.527,00
a) Amortizacija	003	6.289,00	1.991,00
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	4.502,00	28.024,00
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0,00	0,00
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0,00	0,00
e) Rashodi od kamata	007	0,00	0,00
f) Rezerviranja	008	0,00	0,00
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0,00	0,00
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0,00	-4.488,00
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	30.791,00	90.419,00
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-55.859,00	-48.375,00
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-26.149,00	-12.767,00
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-29.710,00	-35.608,00
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	0,00	0,00
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0,00	0,00
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-25.068,00	42.044,00
4. Novčani izdaci za kamate	018	0,00	0,00
5. Plaćeni porez na dobit	019	0,00	0,00
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-25.068,00	42.044,00
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0,00	0,00
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0,00	0,00
3. Novčani primici od kamata	023	0,00	0,00
4. Novčani primici od dividendi	024	0,00	0,00
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0,00	0,00
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0,00	126.205,00
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0,00	126.205,00
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	0,00	-97.850,00
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0,00	0,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0,00	0,00
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-91.436,00	0,00
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-91.436,00	-97.850,00
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-91.436,00	28.355,00
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0,00	0,00
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0,00	0,00
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0,00	0,00
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	43.500,00	6.400,00
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	43.500,00	6.400,00
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-76.000,00	-2.400,00
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0,00	0,00
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0,00	0,00
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-19.550,00	0,00
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-95.550,00	-2.400,00
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-52.050,00	4.000,00
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0,00	
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-168.554,00	74.399,00
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	564.288,00	190.344,00
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	395.734,00	264.743,00

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju ____ do ____

u eurima

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0,00	0,00
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0,00	0,00
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0,00	0,00
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0,00	0,00
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0,00	0,00
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	0,00	0,00
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0,00	0,00
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0,00	0,00
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0,00	0,00
4. Novčani izdaci za kamate	010	0,00	0,00
5. Plaćeni porez na dobit	011	0,00	0,00
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0,00	0,00
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	0,00	0,00
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	0,00	0,00
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0,00	0,00
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0,00	0,00
3. Novčani primici od kamata	017	0,00	0,00
4. Novčani primici od dividendi	018	0,00	0,00
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0,00	0,00
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0,00	0,00
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	0,00	0,00
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0,00	0,00
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0,00	0,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0,00	0,00
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0,00	0,00
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	0,00	0,00
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	0,00	0,00
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0,00	0,00
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0,00	0,00
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0,00	0,00
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0,00	0,00
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	0,00	0,00
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0,00	0,00
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0,00	0,00
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0,00	0,00
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0,00	0,00
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	0,00	0,00
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	0,00	0,00
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0,00	0,00
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	0,00	0,00
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0,00	0,00
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0,00	0,00

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: TERRA FIRMA d.d.
Sjedište: Ulica Pere Budmanija 3, Zagreb
OIB: 22198253360

Izvještajno razdoblje: 1.1.2026. - 31.03.2026.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) Objašnjenje poslovnih događaja značajnih za razumijevanje promjena u izvještajima o financijskom položaju i poslovnim rezultatima nalazi se u Izvještaju posloводства. Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koje je usvojila Europska unija (EU), po načelu povijesnog troška izuzevši financijske instrumente koji su iskazani po fer vrijednosti. Podaci su ažurirani u skladu sa prikazom u posljednjem revidiranom godišnjem izvještaju. Ispodgodišnja financijska izvješća sastavljena su sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu 34 - Financijsko izvještavanje u toku godine, kojeg je odobrila EU i ne uključuju sve podatke i objave koji su obvezni za godišnje financijske izvještaje te ih se treba čitati zajedno sa revidiranim godišnjim izvješćem.

b) Financijski izvještaji uključujući i posljednja godišnja revidirana izvješća, dostupna su na internet stranicama Društva www.terrafirma.hr, stranicama burze www.zse.hr i Agencije www.hanfa.hr

c) Tijekom tekućeg perioda izvještavanja nije bilo promjene računovodstvene politike.

d) Izdavatelj ne obavlja djelatnost sezonske prirode.

e) Detaljna analiza prihoda i rezultata nalazi se u izvještaju posloводства kao i u nastavku:

PRIHODI OD PRODAJE	31.03.2025.	31.03.2026.
Dobit od prodaje	5.498	41.976
Prihod od zakupa	57.455	74.381
	62.953	116.357

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. Naziv, sjedište (adresa) izdavatelja, pravni oblik izdavatelja, država osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj objavljeni su na stranici Opći podaci u sklopu ovog dokumenta.
2. Promjena računovodstvene politike opisana je u točki c).
3. Financijske obveze po osnovi danih jamstava koje nisu uključene u bilancu nisu materijalno značajne i Uprava vjeruje kako je mogućnost bilo kakvog odljeva po osnovu istih neznatna. Izdavatelj nema obveza po osnovi mirovina iz domene MRS 19.
4. U izvještajnom razdoblju nije bilo stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave.
5. Izdavatelj nema dugovanja koja dospeljavaju nakon više od pet godina. Na datum bilance nema dugovanja koja su pokrivena vrijednim osiguranjem koje je izdalo Društvo/Grupa.
6. Prosječan broj zaposlenih tijekom izvještajnog razdoblja iznosi 5 (Q1 2025: 5). Izdavatelj ne prati zaposlenike po kategorijama.
7. Nije bilo kapitalizacije plaća u izvještajnom razdoblju.
8. Rezerva za odgođeni prihod nije priznata u financijskim izvještajima, budući da za nju nisu ispunjeni uvjeti za priznavanje prema zahtjevima MSFI-ja.
9. Ovisna društva: Rakalj d.o.o. - 100% udjela u vlasništvu
Terra Tison d.o.o. - 100% udjela u vlasništvu
Falarica d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu
Terra West d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu
Terra Pharos d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu
Indigo Centar d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu
Taurus Ulaganja d.o.o. - 100% udjela u vlasništvu
Terra Properties d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu ---
Terra Nard d.o.o. - 100% udjela u vlasništvu
10. Nije bilo transakcija upisa dionica niti udjela tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala.
11. Društvo nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.
12. Društvo nema udjela u društvima s neograničenom odgovornošću.
13. Izdavatelj je krajnja matrica te nije kontrolirani član druge grupe te sastavlja konsolidirane izvještaje.
14. Izdavatelj je krajnja matrica te nije kontrolirani član druge grupe te sastavlja konsolidirane izvještaje.
15. Konsolidirani financijski izvještaji su dostupni na internet stranicama www.terrafirma.hr, www.zse.hr i www.hanfa.hr
16. Društvo nije imalo aranžmana koji nisu uključeni u bilancu a kod kojih bi rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana bili materijalni.