

# TERRA FIRMA GRUPA

REZULTATI POSLOVANJA 01.01.2025.-30.09.2025.

TERRA FIRMA d.d. za ulaganje u nekretnine  
Ulica Pere Budmanija 3, Zagreb  
LEI: 74780000O06HVTU7F674  
Matična država članica: Republika Hrvatska  
ISIN: HRTRFMRA0000  
Vrijednosnica: TRFM-R-A, redovna dionica  
Zagrebačka burza - segment: Redovito tržište



Zagrebu, 23.10.2025.

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA  
UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 3. TROMJESEČJE 2025.  
ZA GRUPU TERRA FIRMA**

**OPERATIVNO POSLOVANJE GRUPE TERRA FIRMA**

| Grupa Terra Firma            | EUR 000 |        |        |         |         |          |          |
|------------------------------|---------|--------|--------|---------|---------|----------|----------|
|                              | 2022    | 2023   | 2024   | 3Q 2024 | 3Q 2025 | 1Q-3Q 24 | 1Q-3Q 25 |
| Prihod od najma              | 290     | 372    | 341    | 99      | 80      | 256      | 254      |
| Upražnjeno                   | 52,20%  | 46,04% | 56,06% | 44,58%  | 25,70%  | 44,58%   | 25,70%   |
| Neto prihod od prodaje       | 653     | 563    | 790    | 335     | 814     | 608      | 1.177    |
| Ukupni prihod                | 1.011   | 1.032  | 1.208  | 447     | 967     | 900      | 1.536    |
| Troškovi održavanja          | 91      | 99     | 103    | 11      | 20      | 64       | 51       |
| <i>kroz bilancu</i>          | 21      | 16     | 33     | 0       | 0       | 11       | 2        |
| <i>kroz rdg</i>              | 70      | 84     | 70     | 11      | 20      | 53       | 49       |
| Troškovi plaća               | 86      | 119    | 153    | 39      | 43      | 111      | 120      |
| Ostali operativni troškovi   | 58      | 61     | 58     | 8       | 11      | 38       | 43       |
| EBITDA s redovitim prihodima | 55      | 93     | 27     | 41      | 7       | 43       | 40       |
| EBITDA                       | 708     | 656    | 817    | 376     | 821     | 651      | 1.217    |
| Neto dobit                   | 606     | 557    | 727    | 324     | 681     | 552      | 1.013    |
| Knjigovodstvena vrijednost   | 3.631   | 4.188  | 4.883  | 4.740   | 5.895   | 4.740    | 5.895    |
| Neto financijski dug         | 1.451   | 1.490  | 959    | 1.365   | -270    | 1.365    | -270     |
| Knjig vrijed po dionici      | 100,87  | 116,33 | 135,64 | 131,67  | 163,76  | 131,67   | 163,76   |

**TROMJESEČNI PODACI POSLOVANJA GRUPE TERRA FIRMA**

U trećem tromjesečju 2025. godine grupa je kupila nekretnine nabavne vrijednosti 44 tisuće eura.

Prihod od najma nekretnina i opreme u trećem tromjesečju 2025. iznosi 81 tisuću eur, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 99 tisuće eura.

U promatranom razdoblju realizirana je prodaja nekretnina za 1.6 milijuna eura, te je ostvaren prihod od prodaje istih u iznosu 841 tisuće eura.

Dobit prije oporezivanja za treće tromjesečje 2025. iznosi 835 tisuća eura, dok je za isto razdoblje prethodne godine iznosila 359 tisuća eura, dok dobit prije poreza pripisana imateljima kapitala matice iznosi 803 tisuća eura, dok je za isto razdoblje prethodne godine iznosila 26 tisuća eura.

## **PODACI POSLOVANJA GRUPE TERRA FIRMA DO 30.09.2024.**

U razdoblju od 01. siječnja 2025. do 30. rujna 2025. godine grupa je kupila nekretnine nabavne vrijednosti 96 tisuća eura.

Prihod od najma nekretnina i opreme u promatranom razdoblju iznosi 254 tisuća eur, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 256 tisuća eura.

U razdoblju do 30. rujna 2025. godine realizirana je prodaja nekretnina za 2.1 milijun eura, te je ostvaren prihod od prodaje istih u iznosu 1.2 milijuna eura.

Dobit prije oporezivanja za razdoblje do 30. rujna 2025. godine iznosi 1.2 milijuna eura, dok je za isto razdoblje prethodne godine iznosila 614 tisuća eura, dok dobit prije poreza pripisana imateljima kapitala matice iznosi 1.1 milijun eura, dok je za isto razdoblje prethodne godine iznosila 524 tisuća eura.

## **OSTALI PODACI O GRUPI TERRA FIRMA**

Grupa Terra Firma sastoji se od društva Terra Firma d.d. za ulaganje u nekretnine koje ima 100% udjela u društvima Rakalj d.o.o, Terra Tison d.o.o, Taurus Ulaganja d.o.o, Terra Nard d.o.o. koje je od prvog tromjesečja predmet konsolidacije 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.

Na dan 30. rujna 2025. godine Grupa Terra Firma je u svom portfelju imala nekretnine knjigovodstvene vrijednosti 4.9 milijuna eura.

Temeljni kapital matičnog društva Terra Firma d.d. na dan 30. rujna 2025. godine 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 30. rujna 2025. godine ima ukupno 71 dioničara.

U razdoblju od 01. srpnja do 30. rujna 2025. godine nije bilo trgovanja dionicama društva na Zagrebačkoj burzi.

U razdoblju od 01. siječnja do 30. rujna 2025. godine trgovano je s 950 dionica društva Terra Firma d.d. (TRFM-R-A) na Zagrebačkoj burzi po prosječnoj cijeni od 88,55 eur po dionici te je ostvaren promet od 84.122 eura.

## **RIZICI POSLOVANJA**

U svom redovnom poslovanju, Grupa je izložena 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 izvještajnom razdoblju Grupa nije osjetila utjecaj ruske invazije na Ukrajinu na poslovanje.

## **BUDUĆI RAZVOJ**

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

## DOGAĐAJI NAKON PROMATRANOG RAZDOBLJA

Nije bilo značajnijih događaja unutar Grupe.

## IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Temeljem odredbi članka 407. i članka 410. Zakona o tržištu kapitala, Matija Žagar i Lucija Štengl, direktori društva Terra Firma d.d. kao osobe odgovorne za sastavljanje konsolidiranih financijskih izvještaja za treće tromjesečje 2025. godine za izdavatelja Terra Firma d.d. ovime daju sljedeću izjavu:

**I.** Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaji za razdoblje od 01. srpnja do 30. rujna 2025. godine, sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, računa dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja Grupe Terra Firma.

**II.** Međuizvještaj posloводства za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2025. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Grupe Terra Firma kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je izloženo.

**III.** Financijski izvještaji za treće tromjesečje 2025. godine nisu revidirani, odnosno za njih nije obavljen revizijski uvid.

**Terra Firma d.d.**

**Matija Žagar, direktor**



**Lucija Štengl, direktor**



**TERRA FIRMA D.D.**  
ZA ULAGANJE U NEKRETNINE

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2025

do

30.9.2025

Godina:

2025

Kvartal:

3

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

01924797

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

040211518

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

22198253360

LEI:

74780000O06HVTU7F674

Šifra  
ustanove:

3709

Tvrtka izdavatelj: TERRA FIRMA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

Zagreb

Ulica i kućni broj:

Budmanijeva 3

Adresa e-pošte:

info@terrafirma.hr

Internet adresa:

www.terrafirma.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

6

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

RAKALJ d.o.o.

Budmanijeva 3, Zagreb

2192608

TERRA TISON d.o.o.

Budmanijeva 3, Zagreb

2043181

FALARICA d.o.o.

Budmanijeva 3, Zagreb

5020760

TERRA WEST d.o.o.

Budmanijeva 3, Zagreb

5347939

Terra Pharos d.o.o.

Budmanijeva 3, Zagreb

81425146

INDIGO CENTAR d.o.o.

Budmanijeva 3, Zagreb

4226887

Taurus Ulaganja d.o.o.

Budmanijeva 3, Zagreb

4861442

Terra Properties d.o.o.

Budmanijeva 3, Zagreb

5744580

Terra Nard d.o.o.

Budmanijeva 3, Zagreb

6036953

Knjigovodstveni servis:

Da

(Da/Ne)

Taurus Ulaganja d.o.o.

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Stengl 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 30.09.2025

u eurima

| Obveznik: GRUPA TERRA FIRMA d.d.                                                  |               |                                         |                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Naziv pozicije                                                                    | AOP<br>oznaka | Zadnji dan prethodne<br>poslovne godine | Na izvještajni datum<br>tekućeg razdoblja |
| 1                                                                                 | 2             | 3                                       | 4                                         |
|                                                                                   |               |                                         |                                           |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                            | <b>001</b>    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>                            | <b>002</b>    | <b>2.600.180</b>                        | <b>3.080.201</b>                          |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>                                  | <b>003</b>    | <b>28</b>                               | <b>13</b>                                 |
| 1. Izdaci za razvoj                                                               | 004           | 0                                       | 0                                         |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | 005           | 0                                       | 0                                         |
| 3. Goodwill                                                                       | 006           | 28                                      | 13                                        |
| 4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine                                      | 007           | 0                                       | 0                                         |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi                                               | 008           | 0                                       | 0                                         |
| 6. Ostala nematerijalna imovina                                                   | 009           | 0                                       | 0                                         |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>                                   | <b>010</b>    | <b>2.560.252</b>                        | <b>2.516.473</b>                          |
| 1. Zemljište                                                                      | 011           | 0                                       | 0                                         |
| 2. Građevinski objekti                                                            | 012           | 0                                       | 0                                         |
| 3. Postrojenja i oprema                                                           | 013           | 29.104                                  | 12.838                                    |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014           | 20.692                                  | 17.110                                    |
| 5. Biološka imovina                                                               | 015           | 0                                       | 0                                         |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu                                               | 016           | 0                                       | 0                                         |
| 7. Materijalna imovina u pripremi                                                 | 017           | 0                                       | 0                                         |
| 8. Ostala materijalna imovina                                                     | 018           | 0                                       | 0                                         |
| 9. Ulaganje u nekretnine                                                          | 019           | 2.510.456                               | 2.486.525                                 |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>                        | <b>020</b>    | <b>39.900</b>                           | <b>563.715</b>                            |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 021           | 0                                       | 0                                         |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                  | 022           | 0                                       | 0                                         |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                     | 023           | 0                                       | 0                                         |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom          | 024           | 3.750                                   | 1.250                                     |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025           | 0                                       | 0                                         |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom     | 026           | 0                                       | 0                                         |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire                                                  | 027           | 0                                       | 526.315                                   |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično                                                | 028           | 0                                       | 0                                         |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                            | 029           | 36.150                                  | 36.150                                    |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina                                         | 030           | 0                                       | 0                                         |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>                                          | <b>031</b>    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 032           | 0                                       | 0                                         |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 033           | 0                                       | 0                                         |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                         | 034           | 0                                       | 0                                         |
| 4. Ostala potraživanja                                                            | 035           | 0                                       | 0                                         |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>                                                | <b>036</b>    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>                              | <b>037</b>    | <b>4.035.750</b>                        | <b>3.941.776</b>                          |
| <b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>                                                 | <b>038</b>    | <b>3.114.319</b>                        | <b>2.373.305</b>                          |
| 1. Sirovine i materijal                                                           | 039           | 0                                       | 0                                         |
| 2. Proizvodnja u tijeku                                                           | 040           | 0                                       | 0                                         |
| 3. Gotovi proizvodi                                                               | 041           | 0                                       | 0                                         |
| 4. Trgovačka roba                                                                 | 042           | 0                                       | 0                                         |
| 5. Predumovi za zalihe                                                            | 043           | 0                                       | 0                                         |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                         | 044           | 3.114.319                               | 2.373.305                                 |
| 7. Biološka imovina                                                               | 045           | 0                                       | 0                                         |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>                                          | <b>046</b>    | <b>35.157</b>                           | <b>146.047</b>                            |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 047           | 0                                       | 0                                         |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 048           | 0                                       | 28                                        |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                         | 049           | 22.614                                  | 59.599                                    |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                              | 050           | 0                                       | 0                                         |

|                                                                                                       |            |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|------------------|
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                                        | 051        | 10.313           | 69.773           |
| 6. Ostala potraživanja                                                                                | 052        | 2.230            | 16.647           |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>                                         | <b>053</b> | <b>308.486</b>   | <b>386.588</b>   |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                                               | 054        | 0                | 0                |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                                      | 055        | 0                | 0                |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                                         | 056        | 0                | 0                |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom                              | 057        | 0                | 0                |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom                     | 058        | 0                | 0                |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom                         | 059        | 0                | 4.350            |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire                                                                      | 060        | 0                | 0                |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično                                                                    | 061        | 0                | 0                |
| 9. Ostala financijska imovina                                                                         | 062        | 308.486          | 382.238          |
| <b>IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI</b>                                                                  | <b>063</b> | <b>577.788</b>   | <b>1.035.836</b> |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>                                             | <b>064</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>                                                         | <b>065</b> | <b>6.635.930</b> | <b>7.021.977</b> |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                                                        | <b>066</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>PASIVA</b>                                                                                         |            |                  |                  |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>                                      | <b>067</b> | <b>4.882.735</b> | <b>5.895.355</b> |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL                                                                         | 068        | 1.000.000        | 1.000.000        |
| II. KAPITALNE REZERVE                                                                                 | 069        | 2.313.160        | 2.313.160        |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)                                                      | 070        | 23.890           | 23.890           |
| 1. Zakonske rezerve                                                                                   | 071        | 23.890           | 23.890           |
| 2. Rezerve za vlastite dionice                                                                        | 072        | 0                | 0                |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)                                                         | 073        | 0                | 0                |
| 4. Statutarne rezerve                                                                                 | 074        | 0                | 0                |
| 5. Ostale rezerve                                                                                     | 075        | 0                | 0                |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE                                                                          | 076        | 0                | 0                |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)                                                  | 077        | 0                | 0                |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078        | 0                | 0                |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova                                                             | 079        | 0                | 0                |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                                  | 080        | 0                | 0                |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti                                                                     | 081        | 0                | 0                |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)                                  | 082        | 0                | 0                |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)                                                | 083        | 683.600          | 1.329.074        |
| 1. Zadržana dobit                                                                                     | 084        | 683.600          | 1.329.074        |
| 2. Preneseni gubitak                                                                                  | 085        | 0                | 0                |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)                                                  | 086        | 646.164          | 878.711          |
| 1. Dobit poslovne godine                                                                              | 087        | 646.164          | 878.711          |
| 2. Gubitak poslovne godine                                                                            | 088        | 0                | 0                |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES                                                            | 089        | 215.921          | 350.520          |
| <b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>                                                               | <b>090</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                                               | 091        | 0                | 0                |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze                                                                     | 092        | 0                | 0                |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove                                                            | 093        | 0                | 0                |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                          | 094        | 0                | 0                |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                                     | 095        | 0                | 0                |
| 6. Druga rezerviranja                                                                                 | 096        | 0                | 0                |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>                                                           | <b>097</b> | <b>87.763</b>    | <b>0</b>         |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe                                                            | 098        | 0                | 0                |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                                      | 099        | 0                | 0                |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                                            | 100        | 0                | 0                |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom                     | 101        | 0                | 0                |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                                               | 102        | 0                | 0                |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                           | 103        | 87.763           | 0                |
| 7. Obveze za predujmove                                                                               | 104        | 0                | 0                |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                                          | 105        | 0                | 0                |

|                                                                                   |            |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|------------------|
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                | 106        | 0                | 0                |
| 10. Ostale dugoročne obveze                                                       | 107        | 0                | 0                |
| 11. Odgođena porezna obveza                                                       | 108        | 0                | 0                |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>                                     | <b>109</b> | <b>1.665.432</b> | <b>1.126.622</b> |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe                                        | 110        | 0                | 0                |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                  | 111        | 0                | 0                |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | 112        | 0                | 0                |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113        | 0                | 0                |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                           | 114        | 1.486.759        | 807.852          |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                       | 115        | 5.861            | 511              |
| 7. Obveze za predujmove                                                           | 116        | 25.117           | 16.676           |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                      | 117        | 11.148           | 5.056            |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                | 118        | 0                | 0                |
| 10. Obveze prema zaposlenicima                                                    | 119        | 7.905            | 8.560            |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja                                 | 120        | 128.642          | 287.964          |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu                                            | 121        | 0                | 0                |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                       | 122        | 0                | 0                |
| 14. Ostale kratkoročne obveze                                                     | 123        | 0                | 3                |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                  | <b>124</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>                               | <b>125</b> | <b>6.635.930</b> | <b>7.021.977</b> |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                                    | <b>126</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2025. do 30.09.2025.

u eurima

Obveznik: GRUPA TERRA FIRMA d.d.

| Naziv pozicije                                                                                          | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine |                | Tekuće razdoblje |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|----------------|------------------|----------------|
|                                                                                                         |            | Kumulativ                       | Tromjesečje    | Kumulativ        | Tromjesečje    |
| 1                                                                                                       | 2          | 3                               | 4              | 5                | 6              |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>                                                             | <b>001</b> | <b>898.936</b>                  | <b>445.688</b> | <b>1.506.446</b> | <b>937.653</b> |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe                                                      | 002        | 0                               | 0              | 2.507            | 2.507          |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)                                                                     | 003        | 864.520                         | 433.431        | 1.458.174        | 922.130        |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga                                       | 004        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe                                                 | 005        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)                                                                | 006        | 34.416                          | 12.257         | 45.765           | 13.016         |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>                                        | <b>007</b> | <b>254.328</b>                  | <b>76.717</b>  | <b>307.146</b>   | <b>126.999</b> |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                                 | 008        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)                                                                | 009        | 108.678                         | 26.940         | 150.608          | 68.032         |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                                                       | 010        | 28.117                          | 10.312         | 33.402           | 7.496          |
| b) Troškovi prodane robe                                                                                | 011        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| c) Ostali vanjski troškovi                                                                              | 012        | 80.561                          | 16.628         | 117.206          | 60.536         |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)                                                                    | 013        | 98.489                          | 32.964         | 104.987          | 36.397         |
| a) Neto plaće i nadnice                                                                                 | 014        | 62.030                          | 20.700         | 65.893           | 22.800         |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                                                 | 015        | 22.769                          | 7.596          | 24.225           | 8.442          |
| c) Doprinosi na plaće                                                                                   | 016        | 13.690                          | 4.668          | 14.869           | 5.155          |
| 4. Amortizacija                                                                                         | 017        | 19.970                          | 6.709          | 19.863           | 6.583          |
| 5. Ostali troškovi                                                                                      | 018        | 27.191                          | 10.104         | 31.688           | 15.987         |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)                                                                 | 019        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine                                                          | 020        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine                                                        | 021        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)                                                                        | 022        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                                                 | 023        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| b) Rezerviranja za porezne obveze                                                                       | 024        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove                                                              | 025        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                            | 026        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                                       | 027        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| f) Druga rezerviranja                                                                                   | 028        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 8. Ostali poslovni rashodi                                                                              | 029        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>                                                        | <b>030</b> | <b>1.089</b>                    | <b>1.029</b>   | <b>29.358</b>    | <b>28.900</b>  |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                                      | 031        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima                    | 032        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe            | 033        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe                                | 034        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe                  | 035        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova                                       | 036        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata                                                                       | 037        | 759                             | 699            | 30               | 22             |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi                                                         | 038        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine                                                | 039        | 0                               | 0              | 28.215           | 28.215         |
| 10. Ostali financijski prihodi                                                                          | 040        | 330                             | 330            | 1.113            | 663            |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>                                                         | <b>041</b> | <b>31.475</b>                   | <b>10.652</b>  | <b>24.380</b>    | <b>4.552</b>   |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe                                | 042        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe                                         | 043        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi                                                             | 044        | 31.461                          | 10.651         | 24.380           | 4.552          |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi                                                                      | 045        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine                                                | 046        | 13                              | 0              | 0                | 0              |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)                                                    | 047        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 7. Ostali financijski rashodi                                                                           | 048        | 1                               | 1              | 0                | 0              |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                                    | <b>049</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>                                                        | <b>050</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                                 | <b>051</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>                                                     | <b>052</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>                                                        | <b>053</b> | <b>900.025</b>                  | <b>446.717</b> | <b>1.535.804</b> | <b>966.553</b> |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>                                                        | <b>054</b> | <b>285.803</b>                  | <b>87.369</b>  | <b>331.526</b>   | <b>131.551</b> |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>                                           | <b>055</b> | <b>614.222</b>                  | <b>359.348</b> | <b>1.204.278</b> | <b>835.002</b> |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)                                                               | 056        | 614.222                         | 359.348        | 1.204.278        | 835.002        |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)                                                             | 057        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>                                                                              | <b>058</b> | <b>62.559</b>                   | <b>35.625</b>  | <b>190.968</b>   | <b>154.455</b> |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>                                                  | <b>059</b> | <b>551.663</b>                  | <b>323.723</b> | <b>1.013.310</b> | <b>680.547</b> |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)                                                                        | 060        | 551.663                         | 323.723        | 1.013.310        | 680.547        |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)                                                                      | 061        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| <b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>   |            |                                 |                |                  |                |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>                    | <b>062</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja                                                       | 063        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja                                                     | 064        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| <b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>                                                         | <b>065</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)                                               | 066        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)                                             | 067        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| <b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>      |            |                                 |                |                  |                |
| <b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>                                          | <b>068</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)                                                                   | 069        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)                                                                 | 070        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| <b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>                                                               | <b>071</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>                                                 | <b>072</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)                                                                        | 073        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)                                                                      | 074        | 0                               | 0              | 0                | 0              |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b> |            |                                 |                |                  |                |
| <b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>                                                   | <b>075</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice                                                                 | 076        | 0                               | 0              | 0                | 0              |

|                                                                                                                                                         |     |         |         |           |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|---------|-----------|---------|
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu                                                                                                    | 077 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>                                                     |     |         |         |           |         |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA                                                                                                                          | 078 | 551.663 | 323.723 | 1.013.310 | 680.547 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)                                                                                       | 079 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)                                                                         | 080 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                                                    | 081 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                  | 082 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja                                                                                            | 084 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane                                                                                                         | 085 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane                                                                               | 086 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)                                                                          | 087 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja                                                                                                    | 088 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                   | 089 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova                                                                                        | 090 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                                                             | 091 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom                                                                | 092 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije                                                                                                | 093 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora                                                                                     | 094 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak                                                                                     | 095 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak                                                           | 096 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)                                                                                | 097 | 0       | 0       | 0         | 0       |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)                                                                                             | 098 | 551.663 | 323.723 | 1.013.310 | 680.547 |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>                               |     |         |         |           |         |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)                                                                                             | 099 | 551.663 | 323.723 | 1.013.310 | 680.547 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice                                                                                                                 | 100 | 470.444 | 292.217 | 878.711   | 651.750 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu                                                                                                    | 101 | 81.219  | 31.506  | 134.599   | 28.798  |

## IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2025. do 30.09.2025.

u eurima

| Obveznik: GRUPA TERRA FIRMA d.d.                                                                                |            |                                 |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije                                                                                                  | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1                                                                                                               | 2          | 3                               | 4                |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>                                                                   |            |                                 |                  |
| 1. Dobit prije oporezivanja                                                                                     | 001        | 614.221                         | 1.201.771        |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010):                                                                                 | 002        | 911.440                         | 907.180          |
| a) Amortizacija                                                                                                 | 003        | 19.970                          | 19.863           |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i                                 | 004        | 891.470                         | 887.317          |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje                          | 005        | 0                               | 0                |
| d) Prihodi od kamata i dividendi                                                                                | 006        | 0                               | 0                |
| e) Rashodi od kamata                                                                                            | 007        | 0                               | 0                |
| f) Rezerviranja                                                                                                 | 008        | 0                               | 0                |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane)                                                                              | 009        | 0                               | 0                |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke                                 | 010        | 0                               | 0                |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)                       | 011        | 1.525.661                       | 2.108.951        |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)                                                                  | 012        | -19.209                         | -137.222         |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza                                                                  | 013        | 24.133                          | -41.388          |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja                                                           | 014        | -43.342                         | -95.834          |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha                                                                               | 015        | 0                               | 0                |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala                                                               | 016        | 0                               | 0                |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)                                                                           | 017        | 1.506.452                       | 1.971.729        |
| 4. Novčani izdaci za kamate                                                                                     | 018        | 0                               | 0                |
| 5. Plaćeni porez na dobit                                                                                       | 019        | 0                               | 0                |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)                                                 | 020        | 1.506.452                       | 1.971.729        |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>                                                              |            |                                 |                  |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 021        | 0                               | 0                |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata                                                         | 022        | 0                               | 0                |
| 3. Novčani primici od kamata                                                                                    | 023        | 0                               | 0                |
| 4. Novčani primici od dividendi                                                                                 | 024        | 0                               | 0                |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga                                               | 025        | 0                               | 0                |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                                                          | 026        | 90.359                          | 60.478           |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)                                       | 027        | 90.359                          | 60.478           |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 028        | -1.022.197                      | -119.864         |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata                                                        | 029        | 0                               | -526.315         |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje                                           | 030        | 0                               | 0                |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac                                                         | 031        | -2.500                          | 0                |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                                                           | 032        | -387.741                        | -149.230         |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)                                         | 033        | -1.412.438                      | -795.409         |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)                                               | 034        | -1.322.079                      | -734.931         |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>                                                                |            |                                 |                  |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala                                                   | 035        | 0                               | 0                |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata                                | 036        | 0                               | 0                |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi                                              | 037        | 154.700                         | 9.850            |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti                                                            | 038        | 0                               | 0                |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)                                           | 039        | 154.700                         | 9.850            |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040        | -228.231                        | -778.896         |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi                                                                          | 041        | 0                               | 0                |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam                                                                          | 042        | 0                               | 0                |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala                          | 043        | 0                               | 0                |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                                                             | 044        | -65.470                         | -11.458          |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)                                           | 045        | -293.701                        | -790.354         |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)                                                  | 046        | -139.001                        | -780.504         |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima                                              | 047        | 0                               | 0                |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)                                           | 048        | 45.372                          | 456.294          |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA                                                             | 049        | 49.769                          | 579.542          |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)                                                 | 050        | 95.141                          | 1.035.836        |

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

## IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2025 do 30.9.2025

| Raspodjeljivo imateljima kapitala matice                                                                                                                |            |                            |                   |                  |                             |                                            |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 | u eurima                             |                          |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--|
| Opis pozicije                                                                                                                                           | AOP oznaka | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (dobična stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Ostale rezerve fer vrijednosti | Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | Zadržana dobit / prijenosi gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve |  |
| 1                                                                                                                                                       | 2          | 3                          | 4                 | 5                | 6                           | 7                                          | 8                  | 9              | 10                       | 11                                                                                         | 12                                     | 13                                                | 14                             | 15                                                | 16                                 | 17                              | 18 (3 do 6 + 7 + 8 do 17)                       | 19                                   | 20 (18+19)               |  |
| Prethodno razdoblje                                                                                                                                     |            |                            |                   |                  |                             |                                            |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 |                                      |                          |  |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine                                                                                                      | 01         | 1.000.000                  | 2.313.160         | 23.890           | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 212.148                            | 503.781                         | 4.052.979                                       | 135.308                              | 4.188.287                |  |
| 2. Promjene računovodstvenih politika                                                                                                                   | 02         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 3. Ispravak pogreški                                                                                                                                    | 03         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)                                                                        | 04         | 1.000.000                  | 2.313.160         | 23.890           | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 212.148                            | 503.781                         | 4.052.979                                       | 135.308                              | 4.188.287                |  |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja                                                                                                                              | 05         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 646.164                         | 646.164                                         | 0                                    | 646.164                  |  |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja                                                                                                    | 06         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                                                    | 07         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | -32.329                            | 0                               | -32.329                                         | 0                                    | -32.329                  |  |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 08         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka                                                                                        | 09         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                                                          | 10         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom                                                              | 11         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja                                                                                           | 12         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 13. Ostale nevlasničke promjene kapitala                                                                                                                | 13         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu                                                                                                   | 14         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)                                    | 15         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe                                                                             | 16         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti                                                                             | 17         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela                                                                                                                      | 18         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 19. Uplate članova/dioničara                                                                                                                            | 19         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende                                                                                                                   | 20         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima                                                                                                   | 21         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu                                                                                                  | 22         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 503.781                            | -503.781                        | 0                                               | 80.613                               | 80.613                   |  |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe                                                                                                   | 23         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)                                                                    | 24         | 1.000.000                  | 2.313.160         | 23.890           | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 683.600                            | 646.164                         | 4.666.814                                       | 215.921                              | 4.882.735                |  |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)                                                                |            |                            |                   |                  |                             |                                            |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 |                                      |                          |  |
| I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)                                                                     | 25         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | -32.329                            | 0                               | -32.329                                         | 0                                    | -32.329                  |  |
| II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)                                                                                      | 26         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | -32.329                            | 646.164                         | 613.835                                         | 0                                    | 613.835                  |  |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)                                                          | 27         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 503.781                            | -503.781                        | 0                                               | 80.613                               | 80.613                   |  |
| Tekuće razdoblje                                                                                                                                        |            |                            |                   |                  |                             |                                            |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 |                                      |                          |  |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine                                                                                                         | 28         | 1.000.000                  | 2.313.160         | 23.890           | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 683.600                            | 646.164                         | 4.666.814                                       | 215.921                              | 4.882.735                |  |
| 2. Promjene računovodstvenih politika                                                                                                                   | 29         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 3. Ispravak pogreški                                                                                                                                    | 30         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 1                                  | 0                               | 1                                               | 0                                    | 1                        |  |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)                                                                           | 31         | 1.000.000                  | 2.313.160         | 23.890           | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 683.601                            | 646.164                         | 4.666.815                                       | 215.921                              | 4.882.736                |  |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja                                                                                                                              | 32         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 878.711                         | 878.711                                         | 0                                    | 878.711                  |  |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja                                                                                                    | 33         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                                                    | 34         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 35         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka                                                                                        | 36         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                                                          | 37         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom                                                              | 38         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja                                                                                           | 39         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 13. Ostale nevlasničke promjene kapitala                                                                                                                | 40         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu                                                                                                   | 41         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)                                    | 42         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe                                                                             | 43         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti                                                                             | 44         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela                                                                                                                      | 45         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 19. Uplate članova/dioničara                                                                                                                            | 46         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende                                                                                                                   | 47         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima                                                                                                   | 48         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu                                                                                                                     | 49         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 646.164                            | -646.164                        | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe                                                                                                   | 50         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)                                                                   | 51         | 1.000.000                  | 2.313.160         | 23.890           | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 1.329.074                          | 878.711                         | 5.544.835                                       | 350.520                              | 5.895.355                |  |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)                                                                |            |                            |                   |                  |                             |                                            |                    |                |                          |                                                                                            |                                        |                                                   |                                |                                                   |                                    |                                 |                                                 |                                      |                          |  |
| I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)                                                                        | 52         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 0                               | 0                                               | 0                                    | 0                        |  |
| II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)                                                                                       | 53         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 0                                  | 878.711                         | 878.711                                         | 0                                    | 878.711                  |  |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)                                                             | 54         | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                                          | 0                  | 0              | 0                        | 0                                                                                          | 0                                      | 0                                                 | 0                              | 0                                                 | 645.473                            | -646.164                        | -691                                            | 134.599                              | 133.908                  |  |

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

Naziv izdavatelja: TERRA FIRMA d.d.  
Sjedište: Budmanijeva 3, Zagreb  
OIB: 22198253360

Izvršajno razdoblje: 1.1.2025. - 30.09.2025.  
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 Mađunarodnom 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](http://www.terrafirma.hr), stranicama burze [www.zse.hr](http://www.zse.hr) i Agencije [www.hanfa.hr](http://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 | 30.09.2024. | 30.09.2025. |
| □                  |             |             |
| Dobit od prodaje   | 608.252     | 1.204.376   |
| Prihod od zakupa   | 256.268     | 253.798     |
|                    | 864.520     | 1.458.174   |

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 dospijevaju 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 6 (Q1 2024: 6). 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  
Falanica 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 odgovornosti.

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](http://www.terrafirma.hr), [www.zse.hr](http://www.zse.hr) i [www.hanfa.hr](http://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.