



Zagreb, 24.07.2023.

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2. TROMJESEČJE 2023. I 1. POLUGODIŠTE 2023.
ZA DRUŠTVO TERRA FIRMA**

OPERATIVNO POSLOVANJE DRUŠTVA TERRA FIRMA D.D.

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2q 2022 | 2q 2023 | 1h 2022 | 1h 2023 |
|------------------------------|---------|-------|-------|---------|---------|---------|---------|
| | EUR 000 | | | | | | |
| Prihod od najma | 97 | 106 | 193 | 42 | 62 | 80 | 113 |
| Upražnjeno | 71,8 | 50,6% | 37,2% | 32,6% | 30,9% | 32,6% | 30,9% |
| Neto prihod od prodaje | 137 | 579 | 600 | 137 | 112 | 368 | 489 |
| Ukupni prihod | 266 | 719 | 928 | 194 | 202 | 479 | 672 |
| Troškovi održavanja | 93 | 74 | 53 | 30 | 17 | 43 | 32 |
| <i>kroz bilancu</i> | 65 | 6 | 19 | 14 | 1 | 21 | 1 |
| <i>kroz rdg</i> | 27 | 67 | 34 | 16 | 16 | 22 | 31 |
| Troškovi plaća | 40 | 51 | 72 | 15 | 22 | 31 | 43 |
| Ostali operativni troškovi | 31 | 25 | 38 | 19 | 13 | 24 | 25 |
| EBITDA s redovitim prihodima | -66 | -44 | 29 | -22 | 10 | -18 | 13 |
| EBITDA | 71 | 535 | 629 | 115 | 98 | 350 | 463 |
| Neto dobit | 111 | 227 | 547 | 107 | 108 | 316 | 451 |
| Knjigovodstvena vrijednost | 2.730 | 2.967 | 3.550 | 3.288 | 4.035 | 3.288 | 4.035 |
| Neto financijski dug | 705 | 1.084 | 785 | 872 | 375 | 872 | 375 |
| Knjig. vrd. po dionici | 75,82 | 82,41 | 98,61 | 91,33 | 112,08 | 91,33 | 112,08 |

TROMJESEČNI PODACI POSLOVANJA DRUŠTVA TERRA FIRMA D.D.

U drugom tromjesečju 2023. godine društvo je kupilo nekretnine nabavne vrijednosti 296 tisuća eura.

Prihod od najma nekretnina i opreme u drugom tromjesečju 2023. iznosi 71 tisuća eura, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 42 tisuća eur i veći je za 69%.

U istom razdoblju realizirana je prodaja nekretnina za 258 tisuća eura, te je ostvaren prihod od prodaje istih u iznosu 112 tisuća eura.

Dobit prije oporezivanja za drugo tromjesečje 2023. godine iznosi 120 tisuća eura, dok je za isto razdoblje prethodne godine iznosila 119 tisuća eura i veća je za 1%.

POLUGODIŠNJI PODACI POSLOVANJA DRUŠTVA TERRA FIRMA D.D.

U prvom polugodištu 2023. godine društvo je kupilo nekretnine nabavne vrijednosti 544 tisuća eura.

Prihod od najma nekretnina i opreme u prvom polugodištu 2023. iznosi 122 tisuća eura, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 80 tisuća eur i veći je za 53%.

U istom razdoblju realizirana je prodaja nekretnina za 1.2 milijuna eura, te je ostvaren prihod od prodaje istih u iznosu 491 tisuća eura.

Dobit prije oporezivanja za prvo polugodište 2023. godine iznosi 501 tisuća eura, dok je za isto razdoblje prethodne godine iznosila 351 tisuća eura i veća je za 43%.

OSTALI PODACI O DRUŠTVU TERRA FIRMA D.D.

Društvo ima 100% udjela u povezanim društvima Rakalj d.o.o, Terra Tison d.o.o, Taurus Ulaganja d.o.o, 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. koje je od drugog tromjesečja 2023. godine predmet konsolidacije.

Procijenjena vrijednost povezanih društva na dan 30.06.2023. iznosi 983 tisuća eura, dok vrijednost nekretnina na dan 30.06.2023. iznosi 2.4 milijuna eura.

Temeljni kapital društva matice iznosi 3.600.000,00 kn (477.802,11 eur prema tečaju konverzije), te je podijeljen na 36.000 redovnih dionica na ime, pojedinačne nominalne vrijednosti 100,00 kn (13,27 eur prema tečaju konverzije) svaka što čini 100,00% temeljnog kapitala društva. 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 30.06.2023. godine ima ukupno 74 dioničara.

U razdoblju od 01.04. do 30.06.2023. godine trgovano je s 312 dionica društva Terra Firma d.d. (TRFM-R-A) na Zagrebačkoj burzi po prosječnoj cijeni od 80,52 eur po dionici te je ostvaren promet od 25.122,50 eura.

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2023. godine trgovano je s 1.420 dionica društva Terra Firma d.d. (TRFM-R-A) na Zagrebačkoj burzi po prosječnoj cijeni od 87,59 eur po dionici te je ostvaren promet od 124.380 eura.

Od 1. siječnja 2023. godine Republika Hrvatska postala je 20. država članica euro područja, čime je euro postao službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja u Republici Hrvatskoj. U skladu sa Zakonom o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj, fiksni tečaj konverzije određen je na razini 1 euro = 7,53450 kuna.

RIZICI POSLOVANJA

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

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

UTJECAJ RUSKE INVAZIJE NA UKRAJINU NA POSLOVANJE

U prvom polugodištu 2023. godine Društvo nije osjetilo utjecaj ruske invazije na Ukrajinu na poslovanje.

BUDUĆI RAZVOJ

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

DOGAĐAJI NAKON PROMATRANOG RAZDOBLJA

Nije bilo značajnijih događaja unutar Društva.

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Odgovorne osobe kod izdavatelja Terra Firma d.d. za sastavljanje financijskog izvještaja za prvo polugodište 2023. godine su:

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

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

I. Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine, sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, računa dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja društva Terra Firma d.d.

II. Međuizvještaj poslovodstva za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja društva Terra Firma d.d. kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je izloženo.

III. Financijski izvještaji za prvo polugodište 2023. godine nisu revidirani, odnosno za njih nije obavljen revizijski uvid.

Terra Firma d.d.
Matija Žagar, direktor

TERRA FIRMA D.D.
ZA ULAGANJE U NEKRETNINE



Taurus Ulaganja d.o.o.
Lucija Štengl, direktor

TAURUS ULAGANJA d.o.o.
Zagreb



Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2023

do

30.6.2023

Godina:

2023

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 01924797

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

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

LEI: 74780000006HVTU7F674

Šifra
ustanove: 3709Tvrta izdavatelja: **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): 5Konsolidirani izvještaj: **KN** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: **Da** (Da/Ne)**Taurus Ulaganja d.o.o.**

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Štengl Lucija**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **091/ 604 3651**Adresa e-pošte: **lucija.stengl@terrafirma.hr**

Revizorsko društvo:

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2023

u eurima

| Obveznik: TERRA FIRMA d.d. | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 3.601.465 | 3.403.038 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 2.592 | 689 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 2.522 | 630 |
| 3. Goodwill | 006 | 70 | 59 |
| 4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 0 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 2.594.235 | 2.419.410 |
| 1. Zemljište | 011 | 0 | 0 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 0 | 0 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 57.715 | 47.542 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 7.185 | 5.987 |
| 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 | 2.529.335 | 2.365.881 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 947.129 | 982.939 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 947.129 | 982.939 |
| 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 | 0 | 0 |
| 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 | 0 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 0 | 0 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | 0 | 0 |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | 0 | 0 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 57.509 | 0 |
| 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 | 57.509 | 0 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 0 | 0 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 973.033 | 1.347.083 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 045 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 45.815 | 65.810 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 35.356 | 39.890 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 6.239 | 4.791 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------------|------------------|------------------|
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 29 | 16.936 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 4.191 | 4.193 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 845.736 | 1.089.213 |
| 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 | 724.522 | 628.612 |
| 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 | 0 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | 0 | 0 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 0 | 0 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 121.214 | 460.601 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 81.482 | 192.060 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 199 | 100 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 4.574.697 | 4.750.221 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 0 | 0 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 3.549.199 | 4.034.873 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 477.802 | 477.802 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 2.835.358 | 2.835.358 |
| 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 | -522.491 | -487.931 |
| 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 | 188.440 | 734.640 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 188.440 | 734.640 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | 0 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 546.200 | 451.114 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 546.200 | 451.114 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | 0 | 0 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 0 | 0 |
| 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 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 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 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 1.025.498 | 715.348 |
| 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 | 880.253 | 595.290 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 2.444 | 13.998 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 41.493 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 5.687 | 5.949 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 4.663 | 4.403 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 120 | 90.958 | 95.708 |
| 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 | 0 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 0 | 0 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 4.574.697 | 4.750.221 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 0 | 0 |

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023. do 30.06.2023.

u eurima

Obveznik: TERRA FIRMA d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Tekuće razdoblje | |
|--|------------|---------------------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006) | 001 | 470.986 | 188.973 | 650.809 | 198.400 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 1.083 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 447.157 | 177.769 | 614.103 | 182.942 |
| 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 | 22.746 | 11.204 | 36.706 | 15.458 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 109.058 | 65.717 | 153.346 | 74.280 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 60.005 | 40.007 | 82.642 | 34.858 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 22.132 | 13.258 | 31.890 | 13.769 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 37.873 | 26.749 | 50.752 | 21.089 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 27.877 | 13.437 | 38.843 | 18.985 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 19.180 | 9.176 | 25.620 | 12.570 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 5.465 | 2.722 | 8.847 | 4.289 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 3.232 | 1.539 | 4.376 | 2.126 |
| 4. Amortizacija | 017 | 7.233 | 3.612 | 12.949 | 6.437 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 12.895 | 8.661 | 18.861 | 13.949 |
| 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 | 1.048 | 0 | 51 | 51 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 7.915 | 4.623 | 20.944 | 3.927 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 031 | 126 | 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 | 7.718 | 4.620 | 8.257 | 3.926 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 68 | 0 | 2 | 1 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 3 | 3 | 12.685 | 0 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 18.735 | 8.939 | 17.169 | 8.522 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 042 | 169 | 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 | 18.566 | 8.939 | 14.902 | 6.255 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 048 | 0 | 0 | 2.267 | 2.267 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 049 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050) | 053 | 478.901 | 193.596 | 671.753 | 202.327 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 127.793 | 74.656 | 170.515 | 82.802 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | 351.108 | 118.940 | 501.238 | 119.525 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 351.108 | 118.940 | 501.238 | 119.525 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 35.111 | 11.894 | 50.124 | 11.952 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | 315.997 | 107.046 | 451.114 | 107.573 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 315.997 | 107.046 | 451.114 | 107.573 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064) | 062 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 063 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 064 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062) | 068 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068) | 069 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068) | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065) | 071 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071) | 072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071) | 073 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068) | 074 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077) | 075 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|-----|---------|---------|---------|---------|
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 077 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 315.997 | 107.046 | 451.114 | 107.573 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 5.019 | -2.426 | 34.560 | 23.348 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 5.019 | -2.426 | 34.560 | 23.348 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | 5.019 | -2.426 | 34.560 | 23.348 |
| 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 | 5.019 | -2.426 | 34.560 | 23.348 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | 321.016 | 104.620 | 485.674 | 130.921 |
| DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 30.06.2023.

u eurima

| Obveznik: TERRA FIRMA d.d. | | | |
|---|------------|---------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | 351.108 | 501.238 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 691.468 | 778.402 |
| a) Amortizacija | 003 | 7.233 | 12.949 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i | 004 | 684.235 | 707.944 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje | 005 | 0 | 57.509 |
| 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 | 1.042.576 | 1.279.640 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | 230.952 | -95.206 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | -66.674 | -75.310 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | 297.626 | -19.896 |
| 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 | 1.273.528 | 1.184.434 |
| 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 | 1.273.528 | 1.184.434 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 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 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -418.046 | -544.165 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | -41.071 | -1.250 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | -182.911 | -339.388 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -642.028 | -884.803 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -642.028 | -884.803 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 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 | 84.023 | 95.910 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 84.023 | 95.910 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -419.025 | -284.963 |
| 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 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -419.025 | -284.963 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -335.002 | -189.053 |
| 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 | 296.498 | 110.578 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 62.134 | 81.482 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 358.632 | 192.060 |

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 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 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 |
| I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 006) | | | |
| 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 |
| II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012) | | | |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013) | | | |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 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 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020) | | | |
| 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 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026) | | | |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027) | | | |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 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 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032) | | | |
| 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 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038) | | | |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039) | | | |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 041 | 0 | 0 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041) | | | |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | | | |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043) | | | |

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2023** do **30.6.2023**

| Opis pozicije | ACP oznaka | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | | | | | | | | | Ukupno kapital i rezerve |
|---|------------|--|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--------------------------|--|--------------------------------------|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|------------|--------------------------|
| | | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (pozbina stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Fer vrijednost imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | Učinkoviti dio zaštite novčanog toka | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Ostale rezerve fer vrijednosti | Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interes | | |
| 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 | 477.802 | 2.835.358 | 23.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | -558.840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -38.179 | 0 | 2.740.031 | 0 | 2.740.031 | |
| 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 | 477.802 | 2.835.358 | 23.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | -558.840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -38.179 | 0 | 2.740.031 | 0 | 2.740.031 | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 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 | 36.349 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36.349 | 0 | 36.349 | |
| 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. Uđio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim 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 nevlasnicičke 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 | 226.619 | 0 | 546.200 | 772.819 | 0 | 772.819 | |
| 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 | 477.802 | 2.835.358 | 23.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | -522.491 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 188.440 | 546.200 | 3.549.199 | 0 | 3.549.199 | |
| DODATAK IZVJESTAJU 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 | 36.349 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36.349 | 0 | 36.349 | |
| II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36.349 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36.349 | 0 | 36.349 | |
| 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 | 226.619 | 546.200 | 772.819 | 0 | 772.819 | | |
| Tekuće razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 28 | 477.802 | 2.835.358 | 23.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | -522.491 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 188.440 | 0 | 3.002.999 | 0 | 3.002.999 | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30) | 31 | 477.802 | 2.835.358 | 23.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | -522.491 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 188.440 | 0 | 3.002.999 | 0 | 3.002.999 | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 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 | 34.560 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.560 | 0 | 34.560 | |
| 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. Uđio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim 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 nevlasnicičke 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 | 546.200 | 0 | 451.114 | 997.314 | 0 | 997.314 | |
| 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 | 477.802 | 2.835.358 | 23.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | -487.931 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 734.640 | 451.114 | 4.034.873 | 0 | 4.034.873 | |
| DODATAK IZVJESTAJU 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 | 34.560 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.560 | 0 | 34.560 | |
| II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.560 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.560 | 0 | 34.560 | |
| 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 | 546.200 | 451.114 | 997.314 | 0 | 997.314 | | |

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

Naziv izdavatelja: TERRA FIRMA d.d.

Sjedište: Budmanijeva 3, Zagreb

OIB: 22198253360

Izveštajno razdoblje: 1.1.2023. - 30.06.2023.

Pristup financijskim izvještajima Izdavatelja dostupan je na stranicama: www.terrafirma.hr i www.zse.hr

2. Financijski izvještaj za razdoblje od 1.1.2023. do 30.06.2023. godine sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, računa dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja društva Terra Firma d.d. i društva uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

3. Terra Firma d.d. nema financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu.

4. PRIHODI OD PRODAJE

| | 30.06.2022. | 30.06.2023. |
|------------------|-------------|-------------|
| □ | | |
| Dobit od prodaje | 367.477 | 492.101 |
| Prihod od zakupa | 79.680 | 122.002 |
| | 447.157 | 614.103 |

5. Društvo nema dugovanja koja dospijevaju nakon više od pet godina

6. Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja: 5

7. Društvo u tekućem razdoblju nije kapitaliziralo trošak plaća.

8. U bilanci nisu priznata rezerviranja za odgođeni porez.

9. Ovisna društva:

- Rakalj d.o.o. - 100% udjela u vlasništvu
- Terra Tison d.o.o. - 100% udjela u vlasništvu
- Falarica d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu
- Terra West d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu
- Terra Pharos d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu
- Indigo Centar d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu
- Taurus Ulaganja d.o.o. - 100% udjela u vlasništvu
- Terra Properties d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu

10. Nije bilo upisa dionica niti udjela tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala.

11. Društvo nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.

12. Društvo nema udjela u društvima s neograničenom odgovornošću.

13. Izdavatelj je krajnja matica te nije kontrolirani član druge grupe te sastavlja konsolidirane izvještaje.

14. Izdavatelj je krajnja matica te nije kontrolirani član druge grupe te sastavlja konsolidirane izvještaje.

15. Konsolidirani financijski izvještaji su dostupni na internet stranicama www.terrafirma.hr, www.zse.hr i www.hanfa.hr

16. Društvo nema materijalnih aranžmana koji nisu uključeni u financijske izvještaje.

17. Nije bilo značajnijih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance.