



Zagrebu, 24.04.2026.

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

**OPERATIVNO POSLOVANJE GRUPE TERRA FIRMA**

Grupa Terra Firma	2022	2023	2024	2025	1Q 2025	1Q 2026
Prihod od najma	290	372	341	336	84	97
Upražnjeno	52,20%	46,04%	56,06%	55,79%	54,45%	55,79%
Neto prihod od prodaje	653	563	790	1.234	34	48
Ukupni prihod	1.011	1.032	1.208	1.772	137	181
Troškovi održavanja	91	99	103	72	4	18
<i>kroz bilancu</i>	21	16	33	2	0	0
<i>kroz rdg</i>	70	84	70	70	4	18
Troškovi plaća	86	119	153	169	37	45
Ostali operativni troškovi	58	61	58	55	9	9,03
EBITDA s redovitim prihodima	55	93	27	41	34	25
EBITDA	708	656	817	1.274	68	73
Neto dobit	606	557	727	1.118	46	69
Knjigovodstvena vrijednost	3.631	4.188	4.883	6.000	4.928	6.068
Neto financijski dug	1.451	1.490	959	503	1.028	-317
Knjig vrijed po dionici	100,87	116,33	135,64	166,66	136,89	168,56

**TROMJESEČNI PODACI POSLOVANJA GRUPE TERRA FIRMA**

U prvom tromjesečju 2026. godine grupa je kupila nekretnine nabavne vrijednosti 101 tisuću eura.

Prihod od najma nekretnina i opreme u prvom tromjesečju 2026. iznosi 98 tisuća eura, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 84 tisuća eura.

U istom razdoblju realizirana je prodaja nekretnina za 99 tisuća eura, te je ostvaren prihod od prodaje istih u iznosu 48 tisuća eura.

Dobit prije oporezivanja za prvo tromjesečje 2026. iznosi 84 tisuća eura, dok je za isto razdoblje prethodne godine iznosila 51 tisuću eura, dobit prije poreza pripisan imateljima kapitala matice iznosi 76 tisuća eura, dok je dobit prije poreza pripisana imateljima kapitala matice za isto razdoblje prethodne godine iznosila 48 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 i Taurus Ulaganja d.o.o., Terra Nard d.o.o. te 50% udjela u povezanim društvima Falarica d.o.o, Terra West d.o.o, Terra Pharos d.o.o, Indigo Centar d.o.o. i Terra Properties d.o.o.

Na dan 31.03.2026 godine grupa Terra Firma je u svom portfelju imala nekretnine vrijednosti 5.4 milijuna eura.

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

Društvo na dan 31.03.2026. godine ima ukupno 71 dioničara.

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

## **RIZICI POSLOVANJA**

U svom redovnom poslovanju, 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 prvom tromjesečju 2026. godine 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

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

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

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

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

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

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

**Terra Firma d.d.**  
**Matija Žagar, direktor**

**Lucija Štengl, direktor**



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



## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2026

do

31.3.2026

Godina:

2026

Kvartal:

1

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

01924797

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

040211518

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

22198253360

LEI:

74780000O06HVTU7F674

Šifra  
ustanove:

3709

Tvrtna izdavatelja: **TERRA FIRMA d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

10000

Zagreb

Ulica i kućni broj:

Ulica Pere Budmanija 3

Adresa e-pošte:

info@terrafirma.hr

Internet adresa:

www.terrafirma.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

6

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke 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.

(tvrtna 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:

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.3.2026.

u eurima

<b>Obveznik: GRUPA TERRA FIRMA d.d.</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0,00	0,00
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	3.546.690,00	3.533.330,00
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	7,00	2,00
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0,00	0,00
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	7,00	2,00
3. Goodwill	<b>006</b>	0,00	0,00
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0,00	0,00
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0,00	0,00
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	2.819.118,00	2.791.950,00
1. Zemljište	<b>011</b>	0,00	0,00
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	0,00	0,00
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	23.611,00	21.217,00
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	0,00	0,00
5. Biološka imovina	<b>015</b>	0,00	0,00
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	0,00	0,00
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	0,00	0,00
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	0,00	0,00
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	2.795.507,00	2.770.733,00
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	727.565,00	741.378,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>021</b>	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>022</b>	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>023</b>	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>024</b>	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>025</b>	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>026</b>	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>027</b>	691.415,00	703.978,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>028</b>	0,00	0,00
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>029</b>	36.150,00	37.400,00
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>030</b>	0,00	0,00
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>032</b>	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>033</b>	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	<b>034</b>	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	<b>035</b>	0,00	0,00
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0,00	0,00
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	3.509.691,00	3.593.246,00
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	2.517.505,00	2.615.355,00
1. Sirovine i materijal	<b>039</b>	0,00	0,00
2. Proizvodnja u tijeku	<b>040</b>	0,00	0,00
3. Gotovi proizvodi	<b>041</b>	0,00	0,00
4. Trgovačka roba	<b>042</b>	0,00	0,00
5. Predujmovi za zalihe	<b>043</b>	0,00	0,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>044</b>	2.517.505,00	2.615.355,00
7. Biološka imovina	<b>045</b>	0,00	0,00
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	96.419,00	133.134,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>047</b>	86,00	125,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>048</b>	0,00	0,00

3. Potraživanja od kupaca	049	65.457,00	97.896,00
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0,00	0,00
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	13.621,00	16.673,00
6. Ostala potraživanja	052	17.255,00	18.440,00
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>649.718,00</b>	<b>491.907,00</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	6.050,00	6.450,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0,00	0,00
9. Ostala financijska imovina	062	643.668,00	485.457,00
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>246.049,00</b>	<b>352.850,00</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>7.056.381,00</b>	<b>7.126.576,00</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)</b>	<b>067</b>	<b>5.999.580,00</b>	<b>6.068.175,00</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.000.000,00	1.000.000,00
II. KAPITALNE REZERVE	069	2.313.160,00	2.313.160,00
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>23.890,00</b>	<b>23.890,00</b>
1. Zakonske rezerve	071	23.890,00	23.890,00
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0,00	0,00
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0,00	0,00
4. Statutarne rezerve	074	0,00	0,00
5. Ostale rezerve	075	0,00	0,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0,00	0,00
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083)</b>	<b>077</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0,00	0,00
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0,00	0,00
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0,00	0,00
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0,00	0,00
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083	0,00	0,00
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>1.329.075,00</b>	<b>2.269.398,00</b>
1. Zadržana dobit	085	1.329.075,00	2.269.398,00
2. Preneseni gubitak	086	0,00	0,00
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)</b>	<b>087</b>	<b>940.323,00</b>	<b>60.993,00</b>
1. Dobit poslovne godine	088	940.323,00	60.993,00
2. Gubitak poslovne godine	089	0,00	0,00
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>090</b>	<b>393.132,00</b>	<b>400.734,00</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)</b>	<b>091</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092	0,00	0,00
2. Rezerviranja za porezne obveze	093	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094	0,00	0,00
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja	097	0,00	0,00
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)</b>	<b>098</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100	0,00	0,00

3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104	0,00	0,00
7. Obveze za predujmove	105	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	106	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze	108	0,00	0,00
11. Odgođena porezna obveza	109	0,00	0,00
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)</b>	<b>110</b>	<b>1.056.801,00</b>	<b>1.058.401,00</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115	795.816,00	798.426,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116	0,00	0,00
7. Obveze za predujmove	117	16.426,00	11.974,00
8. Obveze prema dobavljačima	118	7.463,00	7.684,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	120	8.560,00	9.160,00
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	121	228.536,00	231.157,00
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122	0,00	0,00
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	124	0,00	0,00
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>125</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)</b>	<b>126</b>	<b>7.056.381,00</b>	<b>7.126.576,00</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>127</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.

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>136.710,00</b>	<b>136.710,00</b>	<b>166.972,00</b>	<b>166.972,00</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od prodaje	003	118.715,00	118.715,00	146.120,00	146.120,00
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	17.995,00	17.995,00	20.852,00	20.852,00
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>74.891,00</b>	<b>74.891,00</b>	<b>95.353,00</b>	<b>95.353,00</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	28.540,00	28.540,00	43.804,00	43.804,00
a) Troškovi sirovina i materijala	010	13.656,00	13.656,00	14.947,00	14.947,00
b) Troškovi prodane robe	011	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Ostali vanjski troškovi	012	14.884,00	14.884,00	28.857,00	28.857,00
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	33.668,00	33.668,00	39.272,00	39.272,00
a) Neto plaće i nadnice	014	21.193,00	21.193,00	24.600,00	24.600,00
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	7.707,00	7.707,00	9.110,00	9.110,00
c) Doprinosi na plaće	016	4.768,00	4.768,00	5.562,00	5.562,00
4. Amortizacija	017	6.641,00	6.641,00	2.559,00	2.559,00
5. Ostali troškovi	018	6.042,00	6.042,00	9.718,00	9.718,00
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0,00	0,00	0,00	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0,00	0,00	0,00	0,00
f) Druga rezerviranja	028	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostali poslovni rashodi	029	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>13.854,00</b>	<b>13.854,00</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0,00	0,00	41,00	41,00
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0,00	0,00	13.813,00	13.813,00
10. Ostali financijski prihodi	040	450,00	450,00	0,00	0,00
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>11.791,00</b>	<b>11.791,00</b>	<b>1.836,00</b>	<b>1.836,00</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	11.791,00	11.791,00	1.836,00	1.836,00
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali financijski rashodi	048	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>137.160,00</b>	<b>137.160,00</b>	<b>180.826,00</b>	<b>180.826,00</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>86.682,00</b>	<b>86.682,00</b>	<b>97.189,00</b>	<b>97.189,00</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>50.478,00</b>	<b>50.478,00</b>	<b>83.637,00</b>	<b>83.637,00</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	50.478,00	50.478,00	83.637,00	83.637,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>4.792,00</b>	<b>4.792,00</b>	<b>15.040,00</b>	<b>15.040,00</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>45.686,00</b>	<b>45.686,00</b>	<b>68.597,00</b>	<b>68.597,00</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	45.686,00	45.686,00	68.597,00	68.597,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje 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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>45.686,00</b>	<b>45.686,00</b>	<b>68.597,00</b>	<b>68.597,00</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	43.560,00	43.560,00	60.995,00	60.995,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	2.126,00	2.126,00	7.602,00	7.602,00
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>45.686,00</b>	<b>45.686,00</b>	<b>68.597,00</b>	<b>68.597,00</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 096)</b>	<b>087</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	089	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	090	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	091	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	092	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	093	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	094	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	095	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	097	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 097)</b>	<b>098</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+098)</b>	<b>099</b>	<b>45.686,00</b>	<b>45.686,00</b>	<b>68.597,00</b>	<b>68.597,00</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>100</b>	<b>45.686,00</b>	<b>45.686,00</b>	<b>68.597,00</b>	<b>68.597,00</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	101	43.560,00	43.560,00	60.995,00	60.995,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	102	2.126,00	2.126,00	7.602,00	7.602,00

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

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	50.477,00	83.635,00
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	66.024,00	19.733,00
a) Amortizacija	003	6.642,00	2.398,00
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	59.382,00	31.148,00
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0,00	0,00
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0,00	0,00
e) Rashodi od kamata	007	0,00	0,00
f) Rezerviranja	008	0,00	0,00
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0,00	0,00
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0,00	-13.813,00
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>116.501,00</b>	<b>103.368,00</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-59.141,00	-52.154,00
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-27.703,00	-15.445,00
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-31.438,00	-36.709,00
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	0,00	0,00
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0,00	0,00
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>57.360,00</b>	<b>51.214,00</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	0,00	0,00
5. Plaćeni porez na dobit	019	0,00	0,00
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>57.360,00</b>	<b>51.214,00</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0,00	0,00
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0,00	0,00
3. Novčani primici od kamata	023	0,00	0,00
4. Novčani primici od dividendi	024	0,00	0,00
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0,00	0,00
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	39.232,00	169.111,00
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>39.232,00</b>	<b>169.111,00</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-27.610,00	-104.224,00
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	-103.314,00	0,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0,00	0,00
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-134.188,00	-10.900,00
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-265.112,00</b>	<b>-115.124,00</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-225.880,00</b>	<b>53.987,00</b>
<b>Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0,00	0,00
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0,00	0,00
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	56.000,00	5.600,00
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	78.500,00	6.400,00
<b>V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>134.500,00</b>	<b>12.000,00</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-111.216,00	-10.400,00
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0,00	0,00
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0,00	0,00
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0,00	0,00
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-111.216,00</b>	<b>-10.400,00</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>23.284,00</b>	<b>1.600,00</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0,00	0,00
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-145.236,00</b>	<b>106.801,00</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>579.542,00</b>	<b>246.049,00</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>434.306,00</b>	<b>352.850,00</b>

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju \_\_\_\_ do \_\_\_\_

u eurima

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

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2026 do 31.3.2026

Opis pozicije	ADP oznaka	Raspodjeljivo imanja kapitala matice																			u eurima	
		Temeljni (ispisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanin tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednost	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Tečajne razlike zbog preračuna u preračunsku valutu	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imanje kapitala matice	Manjinski (nekontrolni) interes	Ukupno kapital i rezerve		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19 (3 do 6 + 7 + 8 do 16)	20	21 (19+20)		
<b>Prethodno razdoblje</b>																						
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	1.000.000,00	2.313.160,00	23.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683.600,00	646.164,00	4.666.814,00	215.921,00	4.882.735,00	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Ispravak pogreške	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ADP 01 do 03)	04	1.000.000,00	2.313.160,00	23.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683.600,00	646.164,00	4.666.814,00	215.921,00	4.882.735,00	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940.323,00	940.323,00	0,00	940.323,00	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugoročne materijalne i nematerijalne imovine	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-689,00	0,00	-689,00	0,00	-689,00
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Smanjenje temeljnog (ispisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16. Smanjenje temeljnog (ispisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17. Smanjenje temeljnog (ispisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Okup vlastitih dionica/udjela	18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19. Uplate članova/dioničara	19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646.164,00	-646.164,00	0,00	177.211,00	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	1.000.000,00	2.313.160,00	23.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.329.075,00	940.323,00	5.806.448,00	393.132,00	6.999.580,00	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																						
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 06 do 14)</b>																						
25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-689,00	0,00	-689,00	0,00	-689,00
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ADP 04 do 23)</b>																						
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-689,00	940.323,00	939.634,00	0,00	939.634,00
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ADP 15 do 23)</b>																						
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646.164,00	-646.164,00	0,00	177.211,00	
<b>Tekuća razdoblja</b>																						
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	1.000.000,00	2.313.160,00	23.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.329.075,00	940.323,00	5.806.448,00	393.132,00	6.999.580,00	
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Ispravak pogreške	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ADP 28 do 30)	31	1.000.000,00	2.313.160,00	23.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.329.075,00	940.323,00	5.806.448,00	393.132,00	6.999.580,00	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.993,00	60.993,00	0,00	60.993,00
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugoročne materijalne i nematerijalne imovine	34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Smanjenje temeljnog (ispisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16. Smanjenje temeljnog (ispisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17. Smanjenje temeljnog (ispisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Okup vlastitih dionica/udjela	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19. Uplate članova/dioničara	46	0,00	0,00	0,0																		

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

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

Izvještajno razdoblje: 1.1.2026. - 31.03.2026.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) Objašnjenje poslovnih događaja značajnih za razumijevanje promjena u izvještajima o financijskom položaju i poslovnim rezultatima nalazi se u Izvještaju posloводства. Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koje je usvojila Europska unija (EU), po načelu povijesnog troška izuzevši financijske instrumente koji su iskazani po fer vrijednosti. Podaci su ažurirani u skladu sa prikazom u posljednjem revidiranom godišnjem izvještaju. Ispodgodišnja financijska izvješća sastavljena su sukladno 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	31.03.2025.	31.03.2025.
□		
Dobit od prodaje □	34.416 □	47.852
Prihod od zakupa	84.299	98.268
	118.715	146.120 □

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

1. Naziv, sjedište (adresa) izdavatelja, pravni oblik izdavatelja, država osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj objavljeni su na stranici Opći podaci u sklopu ovog dokumenta.
2. Promjena računovodstvene politike opisana je u točki c).
3. Financijske obveze po osnovi danih jamstava koje nisu uključene u bilancu nisu materijalno značajne i Uprava vjeruje kako je mogućnost bilo kakvog odljeva po osnovu istih neznatna. Izdavatelj nema obveza po osnovi mirovina iz domene MRS 19.
4. U izvještajnom razdoblju nije bilo stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave.
5. Izdavatelj nema dugovanja koja dospeljavaju nakon više od pet godina. Na datum bilance nema dugovanja koja su pokrivena vrijednim osiguranjem koje je izdalo Društvo/Grupa.
6. Prosječan broj zaposlenih tijekom izvještajnog razdoblja iznosi 6 (Q1 2025: 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  
Falarica d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu  
Terra West d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu  
Terra Pharos d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu  
Indigo Centar d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu  
Taurus Ulaganja d.o.o. - 100% udjela u vlasništvu  
Terra Properties d.o.o. - 50% udjela u vlasništvu  
Terra Nard d.o.o. - 100% udjela u vlasništvu
10. Nije bilo transakcija upisa dionica niti udjela tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala.
11. Društvo nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.
12. Društvo nema udjela u društvima s neograničenom 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.