



Terra Firma dioničko društvo za ulaganje u nekretnine

Zagreb, Budmanijeva 3

OIB: 22198253360

Zagreb, 31.12.2018.

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 4. TROMJESEČJE 2018.
ZA DRUŠTVO TERRA FIRMA**

PODACI O DRUŠTVU

Društvo Terra Firma d.d. je dioničko društvo za ulaganje u nekretnine sa sjedištem u Zagrebu.

Na dan 31.12.2018. godine Društvo u svom portfelju ima nekretnina knjigovodstvene vrijednosti 11.637.330 kuna.

Društvo ima udjele u 100,00 % vlasništva u slijedećim povezanim društvima:

Rakalj d.o.o.
Terra Tison d.o.o.

Društvo ima udjele u 50,00 % vlasništva u slijedećim povezanim društvima:

Falarica d.o.o.

Procijenjena vrijednost nekretnina u povezanim društvima na dan 31.12.2018 iznosi 6.693.691 Kuna.

Sve kupljene nekretnine nalaze se na području Republike Hrvatske, koje su strategijom definirane kao atraktivne nekretnine za ulaganje.

Temeljni kapital društva iznosi 3.600.000,00 kn, te je podijeljen na 36.000 redovnih dionica na ime, pojedinačne nominalne vrijednosti 100,00 kuna 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 31.12.2018. godine ima ukupno 77 dioničara.

U razdoblju od 1.10. – 31.12.2018. godine trgovano je sa 110 dionica društva Terra Firma d.d. (TRFM-R-A) na Zagrebačkoj burzi po prosječnoj cijeni od 86,36 kn po dionici, te je ostvaren promet od 9.500 kn

AKTIVNOSTI U DRUŠTVU U PROMATRAMOM RAZDOBLJU

Terra firma d.d. aktivno sudjeluje na tržištu nekretnina kroz prezentaciju vlastitih nekretnina/projekata, također aktivno tražimo nekretnine koje su tržišno zanimljive za društvo a kroz koje bi se ostvario dodatni prihod.

U promatranom razdoblju društvo je kupilo nekretnine nabavne vrijednosti 416.000 kn.

U promatranom razdoblju realizirana je prodaja nekretnina sa ukupnim prihodom od 563.491 kn te su sredstva usmjerena u buduću razvoj i kupnju novih nekretnina.

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.

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 značajnih događanja unutar društva.

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Odgovorne osobe kod izdavatelja Terra Firma d.d. za sastavljanje financijskog izvještaja za četvrto tromjesečje 2018. godine su:

- Matija Žagar, direktor društva Terra Firma d.d.
- Sanja Babić, direktor računovodstva M.L.M Censea j.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 01.10 do 31.12 2018. 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. i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

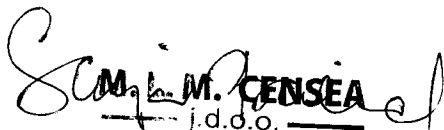
II. Međuizvještaj posloводства za razdoblje od 01.10 do 31.12 2018. godine godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja društva Terra Firma d.d. i društava uključenih u konsolidaciju kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi kao cjelina.

Terra Firma d.d.
Matija Žagar, direktor



TERRA FIRMA D.D.

ZA ULAGANJE U NEKRETNINE



M.L.M. CENSEA
j.d.o.o.
SESVETE, Narcisa 76

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

31.12.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01924737

Matični broj subjekta (MBS): 040211518

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 22198253360Tvrtna izdavaatelja: **TERRA FIRMA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: Budmanijeva 3

Adresa e-pošte: info@terrafirma.hrInternet adresa: www.terrafirma.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 2

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 6810

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: 86133447187

M.L.M. CENSEA j.d.o.o.

Osoba za kontakt: Sanja Babić

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/2922213

Telefaks:

Adresa e-pošte: info@mlm-censea.hr

Prezime i ime: Matija Žagar

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavaatelja.

TERRA FIRMA D.D.
ZA ULAGANJE U NEKRETNINE

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018.

Obveznik: TERRA FIRMA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	17.619.257	18.365.837
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	20.000	15.000
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.000	15.000
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	10.426.842	11.657.146
1. Zemljište	011		
2. Građevinski objekti	012		
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	11.322	19.816
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	10.415.520	11.637.330
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	7.172.415	6.693.691
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	6.678.954	6.693.691
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	493.461	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.696.304	2.194.956
I. ZALIHE (036 do 042)	035	0	0
1. Sirovine i materijal	036		
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	109.056	136.294
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	71.787	96.154
2. Potraživanja od kupaca	045	4.367	19.505
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.017	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	31.885	995
6. Ostala potraživanja	049		19.640
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.200.350	936.931
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	484.548	604.648
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	11.000	11.000
7. Ostala financijska imovina	057	704.802	321.283
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	058	386.898	1.121.731
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	19.315.561	20.560.793
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	18.806.640	18.550.486
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	3.600.000	3.600.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	21.363.005	21.363.005
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	180.000	180.000
1. Zakonske rezerve	066	180.000	180.000
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-3.889.921	-4.098.346
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-603.863	-2.446.444
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	603.863	2.446.444
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-1.842.581	-47.729
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	1.842.581	47.729
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	508.921	2.006.840
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	400.000	1.522.500
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097		330.000
5. Obveze prema dobavljačima	098	49.343	14.559
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	8.630	9.597
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	7.202	15.898
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	43.746	114.286
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		3.467
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	19.315.561	20.560.793
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obveznik: TERRA FIRMA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	714.650	13.339	3.031.017	553.896
1. Prihodi od prodaje	112	691.915	1.101	2.957.132	467.223
2. Ostali poslovni prihodi	113	22.735	12.238	73.885	86.673
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.301.627	253.783	3.038.386	409.816
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	167.386	54.253	134.404	40.099
a) Troškovi sirovina i materijala	117	3.542	2.240	12.115	7.206
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	163.844	52.013	122.289	32.893
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	206.625	66.621	141.109	37.621
a) Neto plaće i nadnice	121	126.253	34.335	96.320	25.680
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	48.477	20.938	24.080	6.420
c) Doprinosi na plaće	123	31.895	11.348	20.709	5.521
4. Amortizacija	124	11.377	2.710	14.077	
5. Ostali troškovi	125	125.297	31.357	114.291	37.107
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	790.942	98.842	2.634.505	294.989
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	95.012	6.195	30.847	7.009
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	19.228	5.579	24.367	6.912
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	14.885	616	5.362	97
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	60.899			
5. Ostali financijski prihodi	136			1.118	
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.350.616	1.296.128	71.207	70.463
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	18.216	1	71.207	70.463
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	1.332.400	1.296.127		
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	809.662	19.534	3.061.864	560.905
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	2.652.243	1.549.911	3.109.593	480.279
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-1.842.581	-1.530.377	-47.729	80.626
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	80.626
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	1.842.581	1.530.377	47.729	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-1.842.581	-1.530.377	-47.729	80.626
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	80.626
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	1.842.581	1.530.377	47.729	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-1.842.581	-1.530.377	-47.729	80.626
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-1.842.581	-1.530.377	-47.729	80.626
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obveznik: TERRA FIRMA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-1.842.581	-47.729
2. Amortizacija	002	11.377	14.077
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		1.497.919
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	200.788	
5. Smanjenje zaliha	005	128.606	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.158.104	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	1.656.294	1.464.267
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	565.575	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		27.328
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	238.548	207.743
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	804.123	235.071
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	852.171	1.229.196
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		2.854.499
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	66.676	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	66.676	2.854.499
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	597.177	4.091.005
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	597.177	4.091.005
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	530.501	1.236.506
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	773.000	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	273.000	862.243
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	1.046.000	862.243
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	373.000	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	783.400	120.100
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.156.400	120.100
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	742.143
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	110.400	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	211.270	734.833
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	175.628	386.898
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	211.270	734.833
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	386.898	1.121.731

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2018** do **31.12.2018.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	3.600.000	3.600.000
2. Kapitalne rezerve	002	21.363.005	21.363.005
3. Rezerve iz dobiti	003	180.000	180.000
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-603.863	-2.446.444
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-1.842.581	-47.729
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	-3.884.826	-4.098.346
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-5.095	
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	18.806.640	18.550.486
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.