

<b>СПРАВКИ</b>	
<b>за договорни фондове и инвестиционни дружества</b>	
<b>Данни за отчетния период</b>	
Начална дата:	1.1.2023
Крайна дата:	31.12.2023
Дата на изготвяне на отчета:	26.3.2024
<b>Данни за поднадзорното лице</b>	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ " Тренд Балансиран Фонд"
Номер РГ:	05-1427
ЕИК:	17546271
Адрес на управление:	гр. София, ул. Аксаков №28, ет.2 надпартерен, ап.5
Адрес за кореспонденция:	гр. София, ул. Аксаков №28, ет.2 надпартерен, ап.5
Телефон:	02 4949084 02 4949085
E-mail:	<a href="mailto:trend@trend-am.com">trend@trend-am.com</a>
<b>Данни за управляващото дружество</b>	
Наименование на УД:	УД Тренд Асет Мениджмънт АД
Номер РГ:	08-32
ЕИК:	175436564
Представяващ:	Траян Антонов Кършутски и Петър Апостолов Савов
<b>Данни за представените справки</b>	
Съставител:	Снежана Петрова и Албена Близнашка
Длъжност:	счетоводител и ръководител отдел " Административно обслужване"
Телефон:	02 4949084 02 4949085
E-mail:	<a href="mailto:petrova@trend-am.com">petrova@trend-am.com</a>

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**на ДФ " ТРЕНД БАЛАНСИРАН ФОНД"**  
**към 31.12.2023 г.**

Дата: 26.3.2024 г.  
Съставител: Снежана Петрова и Албена Близна  
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и Петър  
(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.1.1.0.0.0	7 939 152	7 847 862
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	-745 085	-743 570
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.1.1.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>SB.2.1.2.0.0.0</b>	<b>-745 085</b>	<b>-743 570</b>
<b>II. Други нетекущи активи</b>	<b>SB.1.1.2.0.0.0</b>			<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.1.1.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:			
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	576 294	428 002
<b>I. Парични средства</b>				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	1 515 931	1 367 639
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	399 646	148 292
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	190 168	286 017	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			<b>Общо за група III</b>	<b>SB.2.1.3.0.0.0</b>	<b>975 940</b>	<b>576 294</b>
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.2.1.0.0.0.0</b>	<b>8 170 007</b>	<b>7 680 585</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>190 168</b>	<b>286 017</b>	<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	7 309 565	6 759 530	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	16 164	15 335
акции	SB.1.2.2.1.1.0	5 983 402	5 453 942	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	716	664
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	15 447	14 671
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	1 326 162	1 305 589	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		64
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	678 316	642 145	5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0	1	1
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
<b>Общо за група II</b>	<b>SB.1.2.2.0.0.0</b>	<b>7 987 880</b>	<b>7 401 676</b>	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
<b>III. Нефинансови активи</b>				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	3 022	3 191	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.2.2.0.0.0.0</b>	<b>16 164</b>	<b>15 400</b>
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	5 101	5 101				
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>8 123</b>	<b>8 291</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>SB.1.2.4.0.0.0</b>						
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.1.2.0.0.0.0</b>	<b>8 186 171</b>	<b>7 695 985</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>8 186 171</b>	<b>7 695 985</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>8 186 171</b>	<b>7 695 985</b>

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ " ТРЕНД БАЛАНСИРАН ФОНД"**  
**за периода 01.01.2023 - 31.12.2023**

Дата: 26.3.2024 г.  
Съставител: Снежана Петрова и Албена Б.  
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и  
*(в лева)*

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>			
<b>I. Финансови разходи</b>				<b>I. Финансови приходи</b>			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	5 498	6 574
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	547	135	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	3 381	801
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	12 028 357	5 020 681	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	12 554 026	5 280 508
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	58	9	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	400	4 196	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	54 937	47 374
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>12 029 363</b>	<b>5 025 021</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>12 617 841</b>	<b>5 335 258</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>				<b>II. Нефинансови приходи</b>			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	188 832	161 945				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
<b>Общо за група II</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>188 832</b>	<b>161 945</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>		
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>12 218 195</b>	<b>5 186 966</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>12 617 841</b>	<b>5 335 258</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>399 646</b>	<b>148 292</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>						
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>399 646</b>	<b>148 292</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>12 617 841</b>	<b>5 335 258</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>12 617 841</b>	<b>5 335 258</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ " ТРЕНД БАЛАНСИРАН ФОНД "**  
**за периода 01.01.2023 - 31.12.2023**

Дата: 26.3.2024 г.  
Съставител: Снежана Петрова и Албена Близнашка  
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и Петър Апостолов Савов  
*(в лева)*

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	90 000		90 000	1 919 000		1 919 000
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	OPP.1.2.0.0.0.0 OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>OPP.1.0.0.0.0.0</b>	<b>90 000</b>	<b>0</b>	<b>90 000</b>	<b>1 919 000</b>	<b>0</b>	<b>1 919 000</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	361 108	-423 172	-62 064	121 651	-2 134 312	-2 012 661
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0	59 085	-3 126	55 959	41 991	-1 753	40 238
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	5 498		5 498	6 574		6 574
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-178 442	-178 442		-154 539	-154 539
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-5 043	-5 043		-5 040	-5 040
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-58	-58		-9	-9
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>OPP.2.0.0.0.0.0</b>	<b>425 691</b>	<b>-609 841</b>	<b>-184 150</b>	<b>170 216</b>	<b>-2 295 653</b>	<b>-2 125 437</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-1 700	-1 700		-1 684	-1 684
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>OPP.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-1 700</b>	<b>-1 700</b>	<b>0</b>	<b>-1 684</b>	<b>-1 684</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>515 691</b>	<b>-611 541</b>	<b>-95 850</b>	<b>2 089 216</b>	<b>-2 297 337</b>	<b>-208 121</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>286 017</b>			<b>494 138</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.: по безсрочни депозити</b>	<b>OPP.6.0.0.0.0.0 OPP.6.1.0.0.0.0</b>			<b>190 168</b>			<b>286 017</b>

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ДФ " ТРЕНД БАЛАНСИРАН ФОНД"**  
**за периода 01.01.2023 - 31.12.2023**

Дата: 26.3.2024 г.  
Съставител: Снежана Петрова и Албена Бл  
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и П  
*(в лева)*

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	7 847 862	-743 570	0	0	1 515 931	-939 637	7 680 585
<b>Промени в началните салда поради:</b>	OSK.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0	7 847 862	-743 570	0	0	1 515 931	-939 637	7 680 585
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0	91 290	-1 514	0	0	0	0	89 775
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	91 290	-1 514					89 775
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0					399 646	0	399 646
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0	7 939 152	-745 085	0	0	1 915 577	-939 637	8 170 007
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	OSK.9.0.0.0.0.0	7 939 152	-745 085	0	0	1 915 577	-939 637	8 170 007

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ " ТРЕНД БАЛАНСИРАН ФОНД "**  
**за периода 01.01.2023 - 31.12.2023**

Дата: 26.3.2024 г.  
Съставител: Снежана Петрова и Албет  
Ръководител: Траян Антонов Кършутск

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	7 847.8616
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	7 939.1515
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	91.2899
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	89 999.9300 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	980.1007
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1 029.0781
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	7 802 244.0870
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	7 802 244.0870
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	175 822.21 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	8 263.20 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	164.62 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	5.15%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	0.18%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	5.15%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	5.13%

**Забележка:**

Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.

\* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.

