

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2023
Крайна дата:	31.12.2023
Дата на изготвяне на отчета:	26.3.2024
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ " Тренд Фонд Акции"
Номер РГ:	05-1426
ЕИК:	175467289
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 49 49 084 02 49 49 085
E-mail:	trend@trend-am.com
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	УД Тренд Асет Мениджмънт АД
Номер РГ:	08-32
ЕИК:	175436564
Представяващ:	Траян Антонов Кършутски и Петър Апостолов Савов
Данни за представените справки	
Съставител:	Снежана Петрова и Албена Близнашка
Длъжност:	счетоводител и ръководител отдел " Административно обслужване"
Телефон:	02 4949084 02 4949085
E-mail:	petrova@trend-am.com

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	12 479 164	11 337 484
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви			
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	-1 812 178	-1 717 879
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		
Общо за група I	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0.0	-1 812 178	-1 717 879
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	634 164	378 388
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 397 998	1 142 222
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-763 834	-763 834
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	759 765	255 776
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	304 729	405 984	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	1 393 930	634 164
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	12 060 915	10 253 769
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	304 729	405 984	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				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	11 039 905	9 174 907	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	26 105	22 571
акции	SB.1.2.2.1.1.0	10 652 679	8 891 790	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	662	718
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	25 443	21 853
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	387 225	283 117	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	57	387
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	736 857	694 281	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		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	1	1
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	11 776 762	9 869 189	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	279	647	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	26 163	22 959
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	5 309	909				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	5 588	1 556				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	12 087 079	10 276 728				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	12 087 079	10 276 728	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	12 087 079	10 276 728

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
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
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	26 796	29 417
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	295	5 016	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 276	3 870
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	9 326 959	6 695 500	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	10 330 876	7 128 566
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	5	5	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 969	10 687	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	11 840	9 930
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	9 330 228	6 711 209	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	10 370 789	7 171 783
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	280 796	204 798				
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						
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	280 796	204 798	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	9 611 024	6 916 007	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	10 370 789	7 171 783
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	759 765	255 776	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	OD.1.5.0.0.0.0	759 765	255 776	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	10 370 789	7 171 783	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	10 370 789	7 171 783

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
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
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	1 050 000		1 050 000	4 440 000		4 440 000
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
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	1 050 000	0	1 050 000	4 440 000	0	4 440 000
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	230 051	-1 137 424	-907 373	421 504	-4 764 867	-4 343 363
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	13 800	-2 651	11 149	10 461	-1 757	8 704
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	22 296		22 296	29 417		29 417
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-270 582	-270 582		-197 398	-197 398
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-5 040	-5 040		-5 040	-5 040
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-5	-5		-5	-5
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	266 147	-1 415 702	-1 149 555	461 382	-4 969 067	-4 507 685
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-1 700	-1 700		-1 688	-1 688
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
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-1 700	-1 700	0	-1 688	-1 688
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	1 316 147	-1 417 402	-101 255	4 901 382	-4 970 755	-69 373
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			405 984			475 357
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			304 729			405 984
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			304 729			405 984

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

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

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

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрупани 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							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	11 337 484	-1 717 879	0	0	1 397 998	-763 834	10 253 769
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	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.5.0.0.0.0.0	11 337 484	-1 717 879	0	0	1 397 998	-763 834	10 253 769
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	1 141 680	-94 299	0	0	0	0	1 047 381
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	1 141 680	-94 299					1 047 381
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					759 765	0	759 765
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	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.7.0.0.0.0.0	12 479 164	-1 812 178	0	0	2 157 763	-763 834	12 060 915
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	12 479 164	-1 812 178	0	0	2 157 763	-763 834	12 060 915

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

Дата: 26.3.2024 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албе
Ръководител: Траян Антонов Кършутсв

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	11 337.4841
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	12 479.1642
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	1 141.6801
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	1 049 999.4900 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	903.7963
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	966.4842
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	10 726 278.9367
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	10 726 278.9367
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	268 639.14 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	7 898.62 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	2 130.64 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	6.86%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-0.22%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	6.86%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	6.68%

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.

