

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2023
Крайна дата:	30.6.2023
Дата на изготвяне на отчета:	26.7.2023
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
Е-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
Е-mail:	petrova@trend-am.com

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
към 30.06.2023 г.

Дата: 26.7.2023 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	11 436 518	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	-1 727 137	-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	-1 727 137	-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	48 459	255 776
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	303 511	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	682 623	634 164
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	10 392 003	10 253 769
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	303 511	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	9 386 956	9 174 907	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	21 955	22 571
акции	SB.1.2.2.1.1.0	9 077 478	8 891 790	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	598	718
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	21 357	21 853
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	309 478	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	28	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	713 353	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	10 100 309	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	347	647	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	21 984	22 959
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	6					
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	9 814	909				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	10 167	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	10 413 987	10 276 728				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	10 413 987	10 276 728	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	10 413 987	10 276 728

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 26.7.2023 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	16 508	18 864
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	214	4 650	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 018	1 090
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	4 507 382	2 688 942	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	4 669 135	2 882 619
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0		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	873	5 511	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	5 309	5 486
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	4 508 469	2 699 108	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	4 691 970	2 908 060
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	135 043	88 381				
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	135 043	88 381	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	4 643 512	2 787 490	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	4 691 970	2 908 060
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	48 459	120 570	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	48 459	120 570	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	4 691 970	2 908 060	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	4 691 970	2 908 060

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 26.7.2023 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	ОРР.1.1.0.0.0.0	90 000		90 000	2 200 000		2 200 000
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	ОРР.1.2.0.0.0.0 ОРР.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	ОРР.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	ОРР.1.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	ОРР.1.0.0.0.0.0	90 000	0	90 000	2 200 000	0	2 200 000
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	198 172	-268 965	-70 793	295 906	-2 475 652	-2 179 746
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	6 650	-1 935	4 715	6 190	-1 068	5 122
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0	7 602		7 602	16 895		16 895
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-129 777	-129 777		-83 540	-83 540
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР.2.6.0.0.0.0		-2 520	-2 520		-2 520	-2 520
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0			0		-5	-5
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР.2.8.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	ОРР.2.0.0.0.0.0	212 424	-403 197	-190 773	318 991	-2 562 785	-2 243 794
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0		-1 700	-1 700		-1 690	-1 690
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	ОРР.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	ОРР.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	ОРР.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	ОРР.3.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	ОРР.3.0.0.0.0.0	0	-1 700	-1 700	0	-1 690	-1 690
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	ОРР.4.0.0.0.0.0	302 424	-404 897	-102 473	2 518 991	-2 564 475	-45 484
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	ОРР.5.0.0.0.0.0			405 984			475 357
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	ОРР.6.0.0.0.0.0			303 511			429 873
по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0			303 511			429 873

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 - 30.06.2023

Дата: 26.7.2023 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	99 033	-9 258	0	0	0	0	89 775
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	99 033	-9 258					89 775
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					48 459	0	48 459
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	11 436 518	-1 727 137	0	0	1 446 456	-763 834	10 392 003
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	11 436 518	-1 727 137	0	0	1 446 456	-763 834	10 392 003

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 26.7.2023 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албе
Ръководител: Траян Антонов Кършутс

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	11 436.5175
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	99.0334
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	89 999.8500 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	908.6685
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	127 661.92 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	4 019.33 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	449.36 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	0.47%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-0.63%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	1.67%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	5.08%

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.