

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2022
Крайна дата:	30.6.2022
Дата на изготвяне на отчета:	28.7.2022
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 30.06.2022 г.

Дата: 28.7.2022 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
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	8 821 619	6 360 319
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	-1 436 428	-1 169 641
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	-1 436 428	-1 169 641
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.:			
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	378 388	140 946
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	1 142 221	904 780
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	-763 833	-763 833
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	429 873	475 357	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	120 570	237 441
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	498 958	378 388
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	7 884 149	5 569 066
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	429 873	475 357	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	6 866 802	4 755 340	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	17 575	12 495
акции	SB.1.2.2.1.1.0	6 615 090	4 305 127	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	573	639
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	17 001	11 856
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	251 712	450 214	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	1 000	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	602 298	422 232	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	7 469 100	5 177 572	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		71 080
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	697		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	18 575	83 963
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	103	100				
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	2 952	0				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	3 752	100				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	7 902 725	5 653 029				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	7 902 725	5 653 029	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	7 902 725	5 653 029

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 28.7.2022 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	18 864	
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	4650		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 090	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	2 688 942	1 449 749	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 882 619	
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	5	0	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	5 511	2 376	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	5 486	
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	2 699 108	1 452 125	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2 908 060	0
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	88 381	65 918				
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	88 381	65 918	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	2 787 490	1 518 043	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2 908 060	0
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	120 570	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	1 518 043
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	120 570	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	1 518 043
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 908 060	1 518 043	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 908 060	1 518 043

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 28.7.2022 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	2 200 000		2 200 000	731 000		731 000
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	2 200 000	0	2 200 000	731 000	0	731 000
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	295 906	-2 475 652	-2 179 746	313 061	-1 179 390	-866 329
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	6 190	-1 068	5 122	4 798	-1 217	3 581
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	16 895		16 895	23 470		23 470
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-83 540	-83 540		-61 693	-61 693
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 520	-2 520		-2 124	-2 124
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-5	-5			0
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	318 991	-2 562 785	-2 243 794	341 329	-1 244 424	-903 095
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-1 690	-1 690		-1 596	-1 596
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	-1 690	-1 690	0	-1 596	-1 596
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	2 518 991	-2 564 475	-45 484	1 072 329	-1 246 020	-173 691
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			475 357			559 916
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.: по безсрочни депозити	OPP.6.0.0.0.0.0 OPP.6.1.0.0.0.0			429 873 429 873			386 225 386 225

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 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 28.7.2022 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албена Близ
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и Пе
(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							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	6 360 319	-1 169 641	0	0	1 142 221	-763 833	5 569 066
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	6 360 319	-1 169 641	0	0	1 142 221	-763 833	5 569 066
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	2 461 301	-266 787	0	0	0	0	2 194 513
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	2 461 301	-266 787					2 194 513
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					120 570	0	120 570
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	8 821 619	-1 436 428	0	0	1 262 791	-763 833	7 884 149
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	8 821 619	-1 436 428	0	0	1 262 791	-763 833	7 884 149

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 28.7.2022 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албел
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	6 360.3189
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	8 821.6194
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	2 461.3005
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	2 199 999.7000 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	881.2409
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	893.7304
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	87 581.12 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	3 558.22 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	5 091.51 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	2.07%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-0.79%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	3.39%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	5.11%

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.