

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2021
Крайна дата:	31.12.2021
Дата на изготвяне на отчета:	24.3.2022
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
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 31.12.2021 г.

Дата: 24.3.2022 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	6 360 319	5 227 189
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	-1 169 641	-1 005 089
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	-1 169 641	-1 005 089
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	140 947	124 957
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	904 781	888 791
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-763 833	-763 834
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	237 441	15 990
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	475 357	559 916	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	378 388	140 947
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	5 569 066	4 363 046
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	475 357	559 916	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	4 755 340	3 497 565	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	12 495	10 311
акции	SB.1.2.2.1.1.0	4 305 126	3 426 623	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	639	425
права	SB.1.2.2.1.2.0	0	0	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	11 856	9 886
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	450 214	70 942	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	387	91
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	422 232	318 103	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	5 177 572	3 815 668	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	71 080	167 186
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0		540	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	83 963	177 589
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	100	2 495				
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0		162 016				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	100	165 051				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	5 653 029	4 540 635				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	5 653 029	4 540 635	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	5 653 029	4 540 635

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

Дата: 24.3.2022 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	32 900	18 183
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	416	1 782	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	22 778	1 058
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	3 306 481	1 432 006	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	3 621 531	1 480 402
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0		23	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	3 679	7 625	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	9 891	17 727
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	3 310 576	1 441 436	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	3 687 101	1 517 371
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	139 084	59 946				
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	139 084	59 946	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	3 449 660	1 501 382	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	3 687 101	1 517 371
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	237 441	15 989	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 (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	237 441	15 989	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	3 687 101	1 517 371	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	3 687 101	1 517 371

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

Дата: 24.3.2022 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	971 000		971 000	3 591 000	-1	3 590 999
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	971 000	0	971 000	3 591 000	-1	3 590 999
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	658 046	-1 627 428	-969 382	519 089	-3 778 235	-3 259 146
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	10 611	-1 747	8 864	17 803	-2 037	15 766
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	42 534		42 534	9 375		9 375
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-131 336	-131 336		-56 711	-56 711
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-4 644	-4 644		-3 086	-3 086
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0			0		-23	-23
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	711 191	-1 765 155	-1 053 964	546 267	-3 840 092	-3 293 825
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-1 595	-1 595		-1 955	-1 955
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	-1 595	-1 595	0	-1 955	-1 955
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	1 682 191	-1 766 750	-84 559	4 137 267	-3 842 048	295 219
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			559 916			264 697
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			475 357 559 916			559 916 559 916

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 01.01.2021 - 31.12.2021

Дата: 24.3.2022 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албена Близ
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и Пет
(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	5 227 189	-1 005 089	0	0	904 781	-763 834	4 363 046
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	5 227 189	-1 005 089	0	0	904 781	-763 834	4 363 046
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	1 133 130	-164 552	0	0	0	0	968 578
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	1 133 130	-164 552					968 578
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					237 441	0	237 441
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	6 360 319	-1 169 641	0	0	1 142 222	-763 834	5 569 066
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	6 360 319	-1 169 641	0	0	1 142 222	-763 834	5 569 066

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

Дата: 24.3.2022 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албен
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	5 227.1889
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	6 360.3189
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	1 133.1300
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	970 999.7400 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	838.0572
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	875.5954
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	DI.1.0.0.0.0.10	5 157 304.8350
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	131 642.93 лв.
12	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	6 521.05 лв.
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	3 152.50 лв.
14	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	4.91%
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-0.97%
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	4.90%
17	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	3.34%

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" се попълва само към 31.12. на съответната година.

Code	Description	Code	Description
001	001	001	001
002	002	002	002
003	003	003	003
004	004	004	004
005	005	005	005
006	006	006	006
007	007	007	007
008	008	008	008
009	009	009	009
010	010	010	010
011	011	011	011
012	012	012	012
013	013	013	013
014	014	014	014
015	015	015	015
016	016	016	016
017	017	017	017
018	018	018	018
019	019	019	019
020	020	020	020
021	021	021	021
022	022	022	022
023	023	023	023
024	024	024	024
025	025	025	025
026	026	026	026
027	027	027	027
028	028	028	028
029	029	029	029
030	030	030	030
031	031	031	031
032	032	032	032
033	033	033	033
034	034	034	034
035	035	035	035
036	036	036	036
037	037	037	037
038	038	038	038
039	039	039	039
040	040	040	040
041	041	041	041
042	042	042	042
043	043	043	043
044	044	044	044
045	045	045	045
046	046	046	046
047	047	047	047
048	048	048	048
049	049	049	049
050	050	050	050
051	051	051	051
052	052	052	052
053	053	053	053
054	054	054	054
055	055	055	055
056	056	056	056
057	057	057	057
058	058	058	058
059	059	059	059
060	060	060	060
061	061	061	061
062	062	062	062
063	063	063	063
064	064	064	064
065	065	065	065
066	066	066	066
067	067	067	067
068	068	068	068
069	069	069	069
070	070	070	070
071	071	071	071
072	072	072	072
073	073	073	073
074	074	074	074
075	075	075	075
076	076	076	076
077	077	077	077
078	078	078	078
079	079	079	079
080	080	080	080
081	081	081	081
082	082	082	082
083	083	083	083
084	084	084	084
085	085	085	085
086	086	086	086
087	087	087	087
088	088	088	088
089	089	089	089
090	090	090	090
091	091	091	091
092	092	092	092
093	093	093	093
094	094	094	094
095	095	095	095
096	096	096	096
097	097	097	097
098	098	098	098
099	099	099	099
100	100	100	100