

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2025
Крайна дата:	31.12.2025
Дата на изготвяне на отчета:	23.3.2026
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
Представляващ:	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 31.12.2025 г.

Дата: 23.3.2026 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	13 093 020	13 093 020
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	-1 819 202	-1 819 202
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	-1 819 202	-1 819 202
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	2 270 729	1 393 929
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	3 034 562	2 157 762
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-763 833	-763 833
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	712 748	876 800
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	123 986	66 216	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	2 983 477	2 270 729
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	14 257 295	13 544 548
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	123 986	66 216				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	13 373 587	12 747 752	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	12 628 394	11 923 759	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	30 986	29 612
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	818	800
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	745 193	823 993	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	30 168	28 812
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		466
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	789 491	760 651	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	14 163 078	13 508 403	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	1	1
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0		7	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	30 987	30 078
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	1 218					
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	1 218	7				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	14 288 282	13 574 626				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	14 288 282	13 574 626	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	14 288 282	13 574 626

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2025 - 31.12.2025

Дата: 23.3.2026 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	31 058	23 244
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	9 932	108 733	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	505	29 688
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	11 948 951	10 597 437	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	12 968 304	11 837 821
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	10	57	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 481	2 861	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	31 282	22 419
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	11 961 374	10 709 088	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	13 031 149	11 913 171
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	357 028	327 283				
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	357 028	327 283	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	12 318 402	11 036 372	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	13 031 149	11 913 171
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	712 748	876 800	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	712 748	876 800	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	13 031 149	11 913 171	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	13 031 149	11 913 171

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
за периода 01.01.2025 - 31.12.2025

Дата: 23.3.2026 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			0	608 350		608 350
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	ОРР.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	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	0	0	0	608 350	0	608 350
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	951 730	-589 959	361 771	345 081	-914 785	-569 704
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	31 352	-2 333	29 019	19 698	-2 295	17 403
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0	20 400		20 400	28 686		28 686
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-346 680	-346 680		-316 451	-316 451
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР.2.6.0.0.0.0		-5 040	-5 040		-5 040	-5 040
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0			0		-57	-57
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	1 003 482	-944 012	59 470	393 465	-1 238 628	-845 163
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0		-1 700	-1 700		-1 700	-1 700
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	-1 700	-1 700
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	ОРР.4.0.0.0.0.0	1 003 482	-945 712	57 770	1 001 815	-1 240 328	-238 513
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	ОРР.5.0.0.0.0.0			66 216			304 729
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	ОРР.6.0.0.0.0.0			123 986			66 216
по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0			123 986			66 216

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2025 - 31.12.2025

Дата: 23.3.2026 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	13 093 020	-1 819 202	0	0	3 034 562	-763 833	13 544 548
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	13 093 020	-1 819 202	0	0	3 034 562	-763 833	13 544 548
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					712 748	0	712 748
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденсти	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	13 093 020	-1 819 202	0	0	3 747 310	-763 833	14 257 295
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	13 093 020	-1 819 202	0	0	3 747 310	-763 833	14 257 295

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2025 - 31.12.2025

Дата: 23.3.2026 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	13 093,0202
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	13 093,0202
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	0,0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	0,0000 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	1 034,4500
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1 088,9234
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	13 713 958,5100
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	13 713 958,5100
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	343 572,18 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	9 521,39 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 653,51 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	5,26%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	0,48%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	5,26%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	6,58%

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.