Приложение 2

Проект !

СПРАВКИ **за договорни фондове и инвестиционни дружества**	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2025
Крайна дата:	30.6.2025
Дата на изготвяне на отчета:	26.7.2025
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 30.06.2025 г.

Дата: 26.7.2025 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албена Близна
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и Петъ

(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	109 760	876 800
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	315 848	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**	**2 380 489**	**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**	**13 654 307**	**13 544 548**
Общо за група I	**SB.1.2.1.0.0.0**	**315 848**	**66 216**				
II. Текущи финансови инструменти				**Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	12 594 161	12 747 752	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	11 848 825	11 923 759	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	28 989	29 612
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	717	800
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	745 336	823 993	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	28 272	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	6	466
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	769 891	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	13 364 052	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**	**28 996**	**30 078**
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	3 403					
Общо за група III	**SB.1.2.3.0.0.0**	**3 403**	**7**				
IV. Разходи за бъдещи периоди	**SB.1.2.4.0.0.0**						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**SB.1.2.0.0.0.0**	**13 683 303**	**13 574 626**				
СУМА НА АКТИВА	**SB.1.0.0.0.0.0**	**13 683 303**	**13 574 626**	**СУМА НА ПАСИВА**	**SB.2.0.0.0.0.0**	**13 683 303**	**13 574 626**

Справка № 2 КИС-ОД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Дата: 26.7.2025 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албена Е
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 дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0	15 309	17 161
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	52,41	48 716	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	228	29 400
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	6 548 162	6 364 943	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	6 808 265	6 837 716
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	10	40	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1 999	1 373	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	12 012	9 827
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	**OD.1.1.1.0.0.0**	**6 550 223**	**6 415 071**	**Общо за група I**	**OD.2.1.1.0.0.0**	**6 835 814**	**6 894 105**
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	175 831	158 633				
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**	**175 831**	**158 633**	**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**	**6 726 054**	**6 573 705**	**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**OD.2.1.0.0.0.0**	**6 835 814**	**6 894 105**
В. Печалба преди облагане с данъци	**OD.1.3.0.0.0.0**	**109 760**	**320 400**	**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**	**109 760**	**320 400**	**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**	**6 835 814**	**6 894 105**	**ВСИЧКО (Б+Г)**	**OD.2.4.0.0.0.0**	**6 835 814**	**6 894 105**

Справка № 3 КИС-ОПП

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Дата: 26.7.2025 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			0	265 350		265 350
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	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**	**0**	**0**	0	**265 350**	**0**	265 350
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	940 353	-538 216	402 137	289 091	-557 492	-268 401
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	12 107	-1 229	10 878	8 044	-1 307	6 737
4. Получени дивиденти	OPP.2.4.0.0.0.0	11 906		11 906	15 263		15 263
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-171 059	-171 059		-153 653	-153 653
6. Парични потоци, свръзани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 520	-2 520		-2 520	-2 520
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-10	-10		-40	-40
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**	**964 366**	**-713 034**	251 332	**312 398**	**-715 012**	-402 614
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-1 700	-1 700		-1 700	-1 700
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**	**-1 700**	**-1 700**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**OPP.4.0.0.0.0.0**	**964 366**	**-714 734**	**249 632**	**577 748**	**-716 712**	**-138 964**
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	**OPP.5.0.0.0.0.0**			**66 216**			**304 729**
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	**OPP.6.0.0.0.0.0**			**315 848**			**165 765**
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			315 848			165 765

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

Справка № 4 КИС-ОСК

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Дата: 26.7.2025 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албена Бл
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и І
(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					**109 760**	**0**	**109 760**
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	**0**
- дивиденти	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**	**3 144 322**	**-763 833**	**13 654 308**
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**	**3 144 322**	**-763 833**	**13 654 308**

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Дата: 26.7.2025 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албе
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	1 042,8692
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	168 291,09 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	4 663,49 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 496,83 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	0,81%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	0,25%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	5,17%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	5,06%

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.