

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 Балансиран Фонд"
Номер РГ:	05-1427
ЕИК:	17546271
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 4949084 02 4949085
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 БАЛАНСИРАН ФОНД"
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
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	8 607 650	8 511 408
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	-685 403	-698 888
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	-685 403	-698 888
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	1 642 151	975 941
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	2 581 788	1 915 578
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-939 637	-939 637
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	453 004	666 210
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	155 561	48 094	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	2 095 155	1 642 151
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.2.1.0.0.0.0	10 017 401	9 454 671
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	155 561	48 094				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	9 094 626	8 722 541	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	7 789 695	6 936 056	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	19 893	18 624
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	762	742
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	1 304 931	1 786 485	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	19 131	17 882
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		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	730 387	702 655	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	9 825 014	9 425 196	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
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	56 719	6	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	19 893	18 624
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	56 719	6				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	10 037 294	9 473 296				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	10 037 294	9 473 296	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	10 037 294	9 473 296

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ " ТРЕНД БАЛАНСИРАН ФОНД"
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	119 829	10 620
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	1 282	33 753	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	433	8 458
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	6 639 461	6 161 024	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	7 141 738	6 989 959
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	35	185	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 193	957	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	63 928	59 946
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	6 642 972	6 195 918	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	7 325 927	7 068 983
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	229 951	206 565				
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	229 951	206 565	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	6 872 923	6 402 483	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	7 325 927	7 068 983
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	453 004	666 500	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	453 004	666 500	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	7 325 927	7 068 983	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	7 325 927	7 068 983

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ " ТРЕНД БАЛАНСИРАН ФОНД"
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	110 000		110 000	620 000		620 000
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	110 000	0	110 000	620 000	0	620 000
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	1 012 074	-973 320	38 754	634 280	-1 260 150	-625 870
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	68 055	-2 405	65 650	59 158	-2 249	56 909
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0	119 829		119 829	10 620		10 620
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-219 992	-219 992		-196 807	-196 807
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		-34	-34		-186	-186
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	1 199 958	-1 200 791	-833	704 058	-1 464 432	-760 374
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	1 309 958	-1 202 491	107 467	1 324 058	-1 466 132	-142 074
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	ОРР.5.0.0.0.0.0			48 094			190 168
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	ОРР.6.0.0.0.0.0			155 561			48 094
по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0			155 561			48 094

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

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

Дата: 23.3.2026 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албена Бл
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и П
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии 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	8 511 408	-698 888	0	0	2 581 788	-939 637	9 454 671
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	8 511 408	-698 888	0	0	2 581 788	-939 637	9 454 671
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	96 241	13 484	0	0	0	0	109 726
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	96 241	13 484					109 726
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					453 004	0	453 004
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	8 607 650	-685 403	0	0	3 034 792	-939 637	10 017 401
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	8 607 650	-685 403	0	0	3 034 792	-939 637	10 017 401

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

Дата: 23.3.2026 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албе
Ръководител: Траян Антонов Кършутси

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	8 511,4083
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	8 607,6495
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	96,2412
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	109 999,9200 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	1 111,5263
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1 163,7788
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	9 627 354,7400
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	9 627 354,7400
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	217 029,76 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	8 996,85 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 754,69 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	4,77%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	0,86%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	4,77%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	4,44%

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.