

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:	НДФ " Тренд Бондс"
Номер РГ:	05-1754
ЕИК:	181135131
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 НДФ " ТРЕНД БОНДС "
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	13 583 298	12 042 240
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	777 202	341 760
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	777 202	341 760
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	2 485 443	0
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	2 485 443	
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	801 408	2 485 443
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	867 828	856 701	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	3 286 851	2 485 443
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	17 647 351	14 869 443
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	867 828	856 701				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	16 757 347	14 019 821	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0			2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	8 416	7 079
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	818	789
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	16 757 347	14 019 821	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	7 598	6 290
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			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	16 757 347	14 019 821	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	30 592		10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	8 416	7 079
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	30 592	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	17 655 767	14 876 522				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	17 655 767	14 876 522	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	17 655 767	14 876 522

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на НДФ " ТРЕНД БОНДС "
за периода 01.01.2025 - 31.12.2025

Дата: 23.3.2026 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 дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	100 873	120	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	168 265	498 918
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	6 416 244	13 834 251	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	6 237 261	15 388 018
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	283	8 165	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	2 191	7 048
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1 954	1 060	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	1 004 640	473 907
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	6 519 354	13 843 595	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	7 412 357	16 367 891
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	91 595	38 852				
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	91 595	38 852	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	6 610 950	13 882 448	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	7 412 357	16 367 891
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	801 408	2 485 443	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	801 408	2 485 443	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	7 412 357	16 367 891	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	7 412 357	16 367 891

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на НДФ " ТРЕНД БОНДС "
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	OPP.1.1.0.0.0.0	1 977 000		1 977 000	12 385 000		12 385 000
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	1 977 000	0	1 977 000	12 385 000	0	12 385 000
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	15 011 408	-17 704 492	-2 693 084	2 946 060	-14 951 583	-12 005 523
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	817 033	-3 213	813 820	510 661	-1 962	508 699
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0			0			0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-81 286	-81 286		-28 670	-28 670
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-5 040	-5 040		-2 184	-2 184
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-283	-283		-621	-621
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	15 828 441	-17 794 314	-1 965 873	3 456 721	-14 985 020	-11 528 299
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
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	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	17 805 441	-17 794 314	11 127	15 841 721	-14 985 020	856 701
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			856 701			
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			867 828			856 701
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			867 828			856 701

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на НДФ " ТРЕНД БОНДС"

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	12 042 240	341 760	0	0	2 485 443	0	14 869 443
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	12 042 240	341 760	0	0	2 485 443	0	14 869 443
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	1 541 058	435 442	0	0	0	0	1 976 500
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	1 541 058	435 442					1 976 500
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					801 408	0	801 408
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	13 583 298	777 202	0	0	3 286 851	0	17 647 351
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	13 583 298	777 202	0	0	3 286 851	0	17 647 351

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на НДФ " ТРЕНД БОНДС "
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	12 042 240,1768
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	13 583 298,0279
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	1 541 057,8511
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	1 977 000,0000 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	1,2373
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1,2992
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	15 511 038,9300
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	15 511 038,9300
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	77 626,85 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	9 536,39 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	296,43 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	5,22%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	18,57%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	5,22%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	3,45%

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.