

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:	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 30.06.2025 г.

Дата: 26.7.2025 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			
І. Финансови активи				І. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	12 042 240	12 042 240
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	ІІ. 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	341 760	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 І	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група ІІ	SB.2.1.2.0.0.0	341 760	341 760
ІІ. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			ІІІ. 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	
І. 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	95 115	2 485 443
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	938 713	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 ІІІ	SB.2.1.3.0.0.0	2 580 558	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	14 964 558	14 869 443
Общо за група І	SB.1.2.1.0.0.0	938 713	856 701				
ІІ. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	14 008 516	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	6 915	7 079
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	769	789
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	14 008 516	14 019 821	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	6 146	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 ІІ	SB.1.2.2.0.0.0	14 008 516	14 019 821	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
ІІІ. 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	24 244		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	6 915	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 ІІІ	SB.1.2.3.0.0.0	24 244	0				
ІV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	14 971 473	14 876 522				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	14 971 473	14 876 522	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	14 971 473	14 876 522

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на НДФ " ТРЕНД БОНДС"
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			
І. Финансови разходи				І. 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	1 163		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	92 908	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	2 833 569	79 522	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 385 907	159 415
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	225	230	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	2 191	2 974
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1 029	324	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	495 187	4 135
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група І	OD.1.1.1.0.0.0	2 835 987	80 076	Общо за група І	OD.2.1.1.0.0.0	2 976 192	166 524
ІІ. Нефинансови разходи				ІІ. 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	45 091	477				
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 ІІ	OD.1.1.2.0.0.0	45 091	477	Общо за група ІІ	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (І+ІІ)	OD.1.1.0.0.0.0	2 881 078	80 553	Б. Общо приходи от дейността (І+ІІ)	OD.2.1.0.0.0.0	2 976 192	166 524
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	95 115	85 971	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
ІІІ. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-ІІІ)	OD.1.5.0.0.0.0	95 115	85 971	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+ІІІ+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 976 192	166 524	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 976 192	166 524

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на НДФ " ТРЕНД БОНДС"
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	8 950 000		8 950 000
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	0	0	0	8 950 000	0	8 950 000
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	7 244 547	-7 565 642	-321 095		-5 085 568	-5 085 568
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	448 922	-2 083	446 839		-18	-18
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		-39 288	-39 288			0
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 520	-2 520			0
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-225	-225		-230	-230
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	7 693 469	-7 609 758	83 711	0	-5 085 816	-5 085 816
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-1 700	-1 700			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	-1 700	-1 700	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	7 693 469	-7 611 458	82 011	8 950 000	-5 085 816	3 864 184
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			938 712			3 864 184
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			938 713			3 864 184

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на НДФ " ТРЕНД БОНДС"
за периода 01.01.2025 - 30.06.2025

Дата: 26.7.2025 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албена Бл
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и Г
(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	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	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					95 115	0	95 115
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	12 042 240	341 760	0	0	2 580 558	0	14 964 558
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	12 042 240	341 760	0	0	2 580 558	0	14 964 558

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

Дата: 26.7.2025 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албей
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	12 042 240,1768
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	1,2373
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1,2427
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	36 908,25 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	4 735,70 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	193,61 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	0,64%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	23,41%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	22,35%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	6,27%

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.