

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2026
Крайна дата:	30.6.2026
Дата на изготвяне на отчета:	23.7.2026
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:	Тренд Асет Мениджмънт
Длъжност:	
Телефон:	02 4949084 02 4949085
E-mail:	trend@trend-am.com

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на НДФ " ТРЕНД БОНДС"
към 30.06.2026 г.

Дата: 23.7.2026 г.
Съставител: Тренд Асет Мениджмънт
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и Пет
(в евро)

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	6 888 458	6 945 030
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	378 707	397 377
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	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	378 707	397 377
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	1 680 540	1 270 787
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 680 540	1 270 787
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	0	0
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	303 579	409 753
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	110 311	443 714	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	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	1 984 119	1 680 540
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	9 251 284	9 022 947
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	110 311	443 714				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	9 137 280	8 567 895	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	0	0	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 308	4 303
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	455	418
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	9 137 280	8 567 895	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	3 853	3 885
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	49	0
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	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	9 137 280	8 567 895	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	0	0
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	0	0
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	8 050	15 641	10. Други	SB.2.2.1.10.0.0	0	0
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	4 357	4 303
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0	0	0				
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	0	0				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	8 050	15 641				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	0	0				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	9 255 641	9 027 250				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	9 255 641	9 027 250	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	9 255 641	9 027 250

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на НДФ " ТРЕНД БОНДС "
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026

Дата: 23.7.2026 г.
 Съставител: Тренд Асет Мениджмънт
 Ръководител: Траян Антонов Кършутски и
 (в евро)

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	0	0
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	461	595	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	15 154	47 503
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	632 443	1 448 781	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	622 266	1 219 895
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	314 994	115	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	372 640	1 120
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	3 794	526	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	269 962	253 185
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0	29	0
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	951 693	1 450 017	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	1 280 051	1 521 703
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	24 326	23 055				
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	453	0				
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	24 779	23 055	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	976 472	1 473 072	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	1 280 051	1 521 703
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	303 579	48 631	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	303 579	48 631	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	1 280 051	1 521 703	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	1 280 051	1 521 703

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на НДФ " ТРЕНД БОНДС"
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026

Дата: 23.7.2026 г.
 Съставител: Тренд Асет Мениджмънт
 Ръководител: Траян Антонов Кършутски и Петър Апостолов Савов
(в евро)

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	123 000	-197 680	-74 680	0	0	0
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	OPP.1.2.0.0.0.0 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	-615	-615	0	0	0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	123 000	-198 295	-75 295	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	5 751 543	-6 041 794	-290 251	3 704 078	-3 868 251	-164 173
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	30	-125	-95	229 530	-1 065	228 465
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	255 434		255 434	0		0
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-22 690	-22 690		-20 088	-20 088
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-3 138	-3 138		-1 288	-1 288
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	11 285	-6 169	5 116	0	-115	-115
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0	12	-200 000	-199 988		0	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	6 018 304	-6 273 916	-255 612	3 933 608	-3 890 807	42 801
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		0	0		-869	-869
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		-2 496	-2 496		0	0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-2 496	-2 496	0	-869	-869
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	6 141 304	-6 474 707	-333 403	3 933 608	-3 891 677	41 932
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			443 714			438 024
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			110 311			479 956
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			110 311			479 956

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 01.01.2026 - 30.06.2026

Дата: 23.7.2026 г.
 Съставител: Тренд Асет Мениджмънт
 Ръководител: Траян Антонов Кършутски и Г.
(в евро)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премнен 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	6 945 030	397 377	0	0	1 270 787	0	8 613 194
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	6 945 030	397 377	0	0	1 680 540	0	9 022 947
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	6 945 030	397 377	0	0	1 680 540	0	9 022 947
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-56 572	-18 670	0	0	0	0	-75 242
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	93 157	29 281					122 438
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-149 729	-47 951					-197 680
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					303 579	0	303 579
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	6 888 458	378 707	0	0	1 984 119	0	9 251 284
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	6 888 458	378 707	0	0	1 984 119	0	9 251 284

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденди и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73 ОТ НАРЕДБА № 44
на НДФ " ТРЕНД БОНДС "
за периода 01.01.2026 - 30.06.2026

Дата: 23.7.2026 г.
Съставител: Тренд Асет Мениджмън
Ръководител: Траян Антонов Кършутс

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	13 583 298,0279
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	13 472 372,1947
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	182 660,1503
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в евро)	DI.1.0.0.0.0.5	123 000,0000 €
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	293 585,9835
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в евро)	DI.1.0.0.0.0.7	197 680,0200 €
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0,6655
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0,6867
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в евро)*	DI.1.0.0.0.0.10	0,0000 €
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	0,0000
12	Разходи/такси за управление към УД (в евро)	DI.1.0.0.0.0.11	22 711,56 €
13	Разходи/такси към депозитаря (в евро)	DI.1.0.0.0.0.12	2 680,93 €
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в евро)	DI.1.0.0.0.0.13	173,10 €
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	3,37%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	15,61%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	8,07%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	2,00%

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 евро)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.