

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:	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
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 ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
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	6 694 355	6 694 355
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	-930 143	-930 143
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	-930 143	-930 143
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	1 525 428	1 161 005
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 915 970	1 551 547
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-390 542	-390 542
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	151 735	364 423
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	81 786	63 393	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	1 677 162	1 525 428
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	7 441 374	7 289 640
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	81 786	63 393				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	6 963 359	6 837 806	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	6 673 574	6 456 795	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	15 497	15 843
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	366	418
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	289 785	381 011	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	15 130	15 425
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	2	0
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	411 039	403 661	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	7 374 398	7 241 467	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	0	623	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	15 499	15 843
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0	0	0				
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	689	0				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	689	623				
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	7 456 873	7 305 483				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	7 456 873	7 305 483	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	7 456 873	7 305 483

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
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	3 112	7 827
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	158	27	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	13 627	116
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	3 961 504	3 348 022	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	4 185 365	3 481 011
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	247	5	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	247	0
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 743	1 022	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	8 563	6 142
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0	11	0
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	3 964 653	3 349 076	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	4 210 925	3 495 096
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	94 537	89 901				
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	0	0				
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	94 537	89 901	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	4 059 190	3 438 977	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	4 210 925	3 495 096
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	151 735	56 119	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	151 735	56 119	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	4 210 925	3 495 096	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	4 210 925	3 495 096

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
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	0	0	0	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	1 696	0	1 696	0	0	0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	1 696	0	1 696	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	223 738	-120 562	103 176	480 795	-275 185	205 610
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	0	-162	-162	6 190	-628	5 562
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	11 135		11 135	6 087		6 087
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-93 212	-93 212		-87 461	-87 461
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-2 604	-2 604		-1 288	-1 288
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	0	0	0	0	-5	-5
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0	5	0	5		0	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	234 878	-216 541	18 337	493 072	-364 567	128 505
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		-1 640	-1 640		0	0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-1 640	-1 640	0	-869	-869
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	236 574	-218 181	18 393	493 072	-365 436	127 636
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			63 393			33 856
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.: по безсрочни депозити	OPP.6.0.0.0.0.0 OPP.6.1.0.0.0.0			81 786			161 492
				81 786			161 492

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
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	6 694 355	-930 143	-390 542	0	1 551 547	0	6 925 217
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	6 694 355	-930 143	0	0	1 915 970	-390 542	7 289 640
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	6 694 355	-930 143	0	0	1 915 970	-390 542	7 289 640
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	0					0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	0	0					0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					151 735	0	151 735
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	6 694 355	-930 143	0	0	2 067 704	-390 542	7 441 374
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	6 694 355	-930 143	0	0	2 067 704	-390 542	7 441 374

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 ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
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	13 093,0202
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 евро)	DI.1.0.0.0.0.5	0,0000 €
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 евро)	DI.1.0.0.0.0.7	0,0000 €
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	561,0582
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	568,3467
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	92 917,15 €
13	Разходи/такси към депозитаря (в евро)	DI.1.0.0.0.0.12	2 425,04 €
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в евро)	DI.1.0.0.0.0.13	164,29 €
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	2,08%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	0,58%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	6,59%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	13,03%

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.