

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2022
Крайна дата:	31.12.2022
Дата на изготвяне на отчета:	24.3.2023
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
Е-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
Е-mail:	petrova@trend-am.com

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
към 31.12.2022 г.

Дата: 24.3.2023 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			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	11 337 484	6 360 319
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	-1 717 879	-1 169 641
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	-1 717 879	-1 169 641
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	378 388	140 947
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 142 222	904 781
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-763 833	-763 833
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	255 776	237 441
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	405 984	475 357	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	634 165	378 388
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	10 253 770	5 569 066
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	405 984	475 357	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	9 174 907	4 755 340	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	22 571	12 495
акции	SB.1.2.2.1.1.0	8 891 790	4 305 126	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	718	639
права	SB.1.2.2.1.2.0	0	0	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	21 853	11 856
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	283 117	450 214	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	387	387
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	694 281	422 232	5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	0	1
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	9 869 189	5 177 572	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		71 080
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	647		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	22 959	83 963
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0		100				
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	909					
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	1 556	100				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	10 276 728	5 653 029				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	10 276 728	5 653 029	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	10 276 728	5 653 029

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

Дата: 24.3.2023 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	29 417	32 900
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	5 016	416	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	3 870	22 778
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	6 695 500	3 306 481	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	7 128 566	3 621 531
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	5	0	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0		
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	10 687	3 679	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	9 930	9 891
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	6 711 209	3 310 576	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	7 171 783	3 687 101
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	204 798	139 084				
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	204 798	139 084	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	6 916 007	3 449 660	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	7 171 783	3 687 101
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	255 776	237 441	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	255 776	237 441	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	7 171 783	3 687 101	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	7 171 783	3 687 101

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

Дата: 24.3.2023 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	4 440 000		4 440 000	971 000		971 000
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			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	4 440 000	0	4 440 000	971 000	0	971 000
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	421 504	-4 764 867	-4 343 363	658 046	-1 627 428	-969 382
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	10 461	-1 757	8 704	10 611	-1 747	8 864
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	29 417		29 417	42 534		42 534
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-197 398	-197 398		-131 336	-131 336
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-5 040	-5 040		-4 644	-4 644
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-5	-5			0
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	461 382	-4 969 067	-4 507 685	711 191	-1 765 155	-1 053 964
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-1 688	-1 688		-1 595	-1 595
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	-1 688	-1 688	0	-1 595	-1 595
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	4 901 382	-4 970 755	-69 373	1 682 191	-1 766 750	-84 559
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			475 357			559 916
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			405 984			475 357

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ"
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

Дата: 24.3.2023 г.
Съставител: Снежана Петрова и Албена Близ
Ръководител: Траян Антонов Кършутски и Пет
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрупани 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	6 360 319	-1 169 641	0	0	1 142 222	-763 833	5 569 066
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	6 360 319	-1 169 641	0	0	1 142 222	-763 833	5 569 066
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	4 977 165	-548 238	0	0	0	0	4 428 927
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	4 977 165	-548 238					4 428 927
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					255 776	0	255 776
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	11 337 484	-1 717 879	0	0	1 397 998	-763 833	10 253 769
б. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	11 337 484	-1 717 879	0	0	1 397 998	-763 833	10 253 769

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ " ТРЕНД ФОНД АКЦИИ "
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

Дата: 24.3.2023 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.1.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.2	6 360.3189
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.3	11 337.4841
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.4	4 977.1652
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.5	4 439 999.2700 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.8	881.2409
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.9	904.4131
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.10	7 760 322.6334
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.10.1	7 760 322.6334
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.11	194 145.38 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.12	7 295.57 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.13	9 829.71 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.14	3.29%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.15	-0.68%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.16	3.29%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.17	5.44%

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.

Code	Name	Code	Name
001	001	001	001
002	002	002	002
003	003	003	003
004	004	004	004
005	005	005	005
006	006	006	006
007	007	007	007
008	008	008	008
009	009	009	009
010	010	010	010
011	011	011	011
012	012	012	012
013	013	013	013
014	014	014	014
015	015	015	015
016	016	016	016
017	017	017	017
018	018	018	018
019	019	019	019
020	020	020	020
021	021	021	021
022	022	022	022
023	023	023	023
024	024	024	024
025	025	025	025
026	026	026	026
027	027	027	027
028	028	028	028
029	029	029	029
030	030	030	030
031	031	031	031
032	032	032	032
033	033	033	033
034	034	034	034
035	035	035	035
036	036	036	036
037	037	037	037
038	038	038	038
039	039	039	039
040	040	040	040
041	041	041	041
042	042	042	042
043	043	043	043
044	044	044	044
045	045	045	045
046	046	046	046
047	047	047	047
048	048	048	048
049	049	049	049
050	050	050	050
051	051	051	051
052	052	052	052
053	053	053	053
054	054	054	054
055	055	055	055
056	056	056	056
057	057	057	057
058	058	058	058
059	059	059	059
060	060	060	060
061	061	061	061
062	062	062	062
063	063	063	063
064	064	064	064
065	065	065	065
066	066	066	066
067	067	067	067
068	068	068	068
069	069	069	069
070	070	070	070
071	071	071	071
072	072	072	072
073	073	073	073
074	074	074	074
075	075	075	075
076	076	076	076
077	077	077	077
078	078	078	078
079	079	079	079
080	080	080	080
081	081	081	081
082	082	082	082
083	083	083	083
084	084	084	084
085	085	085	085
086	086	086	086
087	087	087	087
088	088	088	088
089	089	089	089
090	090	090	090
091	091	091	091
092	092	092	092
093	093	093	093
094	094	094	094
095	095	095	095
096	096	096	096
097	097	097	097
098	098	098	098
099	099	099	099
100	100	100	100