



**Pekao TFI**

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

**Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka  
Akcyjna**

**02-674 Warszawa, ul. Marynarska 15**

**przedstawia**

**SPRAWOZDANIE ROCZNE AFI**

FUNDUSZU

PEKAO PPK SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

ZA OKRES OD 29 LISTOPADA 2019 <sup>1</sup> DO 31 grudnia 2019 roku

FUNDUSZ JEST FUNDUSZEM Z WYDZIELONYMI SUBFUNDUSZAMI, Z KTÓRYCH PROWADZĄ DZIAŁALNOŚĆ:

|    | <b>PEKAO PPK SFIO z wydzielonymi subfunduszami</b> | <b>PLSFIO00444</b> |
|----|--|--------------------|
| 1. | Pekao PPK 2020 Spokojne Jutro                      | PLSFIO00482        |
| 2. | Pekao PPK 2025                                     | PLSFIO00445        |
| 3. | Pekao PPK 2030                                     | PLSFIO00446        |
| 4. | Pekao PPK 2035                                     | PLSFIO00447        |
| 5. | Pekao PPK 2040                                     | PLSFIO00448        |
| 6. | Pekao PPK 2045                                     | PLSFIO00449        |
| 7. | Pekao PPK 2050                                     | PLSFIO00450        |
| 8. | Pekao PPK 2055                                     | PLSFIO00451        |
| 9. | Pekao PPK 2060                                     | PLSFIO00452        |

**Zarząd Pekao TFI SA:**

**Jacek Janiuk** ..... – Prezes Zarządu

**Jacek Babiński** ..... – Wiceprezes Zarządu

*Sprawozdanie sporządzone zostało w wersji elektronicznej. Wszystkie osoby złożyły podpisy w formie kwalifikowanych podpisów elektronicznych*

<sup>1</sup> Data otwarcia ksiąg rachunkowych pierwszego subfunduszu

## Spis treści

### Wprowadzenie

- Sprawozdanie roczne AFI - zasady Fundusz
- Wskazanie subfunduszy wydzielonych w Funduszu
- Zarządzający AFI
- Biegły rewident Funduszu
- Roczne sprawozdanie finansowe Funduszu
- Lista sprawozdań jednostkowych subfunduszy dołączonych do rocznego połączonego sprawozdania finansowego
  1. Pekao Strategii Globalnej – dynamiczny
  2. Pekao Strategii Globalnej
  3. Pekao Strategii Globalnej – konserwatywny
  4. Pekao Zmiennej Alokacji
  5. Pekao Zmiennej Alokacji Rynku Amerykańskiego
  6. Pekao Kompas

### Informacje

- Sprawozdanie z działalności alternatywnego funduszu inwestycyjnego
- Opis istotnych zmian informacji wymienionych w informacji dla klienta alternatywnego funduszu inwestycyjnego zaistniałych w trakcie roku obrotowego
- Informacje dotyczące sytuacji na koniec okresu objętego sprawozdaniem rocznym oraz działalności w okresie objętym sprawozdaniem rocznym spółki nienotowanej na rynku regulowanym, nad którą Fundusz przejął kontrolę
- Informacje w zakresie Towarzystwa zarządzającego Funduszem, w tym wynagrodzeń

### W Sprawozdaniu rocznym AFI są zawarte:

1. Połączone sprawozdanie finansowe Funduszu, zawierające sprawozdania jednostkowe subfunduszy wydzielonych w Funduszu, z dołączanym do sprawozdania finansowego listem do uczestników
2. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Funduszu (dołączane do tego rocznego sprawozdania finansowego; w związku z przepisem art. 222d ust. 6) – należy je czytać wraz z sprawozdaniem finansowym połączonym
3. oświadczenie depozytariusza dołączane do sprawozdania finansowego

## Wprowadzenie

### Sprawozdanie roczne AFI - zasady

Podstawę prawną do sporządzenia niniejszego sprawozdania rocznego AFI stanowi art. 222d Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi oraz odnośnych postanowień Rozporządzenia delegowane Komisji (UE) NR 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniające dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru [**Rozporządzenie UE 231/2013**].

Termin na sporządzenie sprawozdania AFI: 4 miesiące od dnia zakończenia roku obrotowego.

Sprawozdanie jest przekazywane do Komisji i udostępniane Uczestnikom Funduszu na żądanie.

Niniejsze sprawozdanie roczne AFI zawiera sprawozdanie finansowe Funduszu, wraz z dokumentami dołączanymi.

### Fundusz

Pekao PPK Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty

Rodzaj funduszu: Fundusz jest specjalistycznym funduszem inwestycyjnym otwartym.

Konstrukcja funduszu: Fundusz jest funduszem z wydzielonymi subfunduszami prowadzącymi własną politykę inwestycyjną.

Podstawy prawne działania Funduszu określone są w *Ustawie* z dnia 27 maja 2004 roku o *funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi* (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 95, ze zm.), zwanej dalej *Ustawą*. Zgodnie z przepisami nadzór nad rynkiem sprawuje Komisja Nadzoru Finansowego (dalej: 'Komisja').

Fundusz jest funduszem w wydzielonych subfunduszach, każdy będący 'subfunduszem zdefiniowanej daty' w rozumieniu przepisów ustawy z 4.10.2018 o pracowniczych planach kapitałowych (Dz.U. poz. 2215, ze zm. – zwanej dalej 'Ustawą PPK').

Statut, ani utworzenie funduszu Pekao PPK Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty nie wymaga zatwierdzenia przez Komisję.

Fundusz został wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny i Rejestrowy pod numerem RFi 1647 w dniu 13 maja 2019 roku.

Fundusz został utworzony poprzez wpis do rejestru funduszy inwestycyjnych i od tego momentu mógł prowadzić działalność, w tym przyjmować wpłaty na nabycie jednostek uczestnictwa dokonywane przez uprawnione podmioty. Nabywcami Jednostek Uczestnictwa mogą być wyłącznie pracownicy uprawnieni na mocy ustawy PPK.

### **Wskazanie subfunduszy wydzielonych w Funduszu**

Prospekt Informacyjny Funduszu na dzień bilansowy wskazuje 10 subfunduszy wydzielonych w Funduszu, podczas gdy na dzień bilansowy zbywanie jednostek uczestnictwa odbywało się dla 9 subfunduszy:

- Pekao PPK 2020 Spokojne Jutro
- Pekao PPK 2025
- Pekao PPK 2030
- Pekao PPK 2035
- Pekao PPK 2040
- Pekao PPK 2045
- Pekao PPK 2050
- Pekao PPK 2055
- Pekao PPK 2060

Subfundusz, który do dnia sporządzenia Sprawozdania nie rozpoczął działalności:

- Pekao PPK 2065

### **Zarządzający AFI**

*Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.*

Siedziba i adres: 02-674 Warszawa, ul. Marynarska 15.

Spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000016956.

### **Biegły rewident Funduszu**

Badanie rocznego sprawozdania finansowego Funduszu (w przypadku funduszu z wydzielonymi subfunduszami także sprawozdań jednostkowych tych subfunduszy) za okres roczny kończący się 31 grudnia 2019 r. powierzono 'KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.' ('KPMG'), z siedzibą w Warszawie, ul. Inflancka 4A, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3546.

Wybór podmiotu nastąpił zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Pekao TFI SA z dnia 28.06.2018 roku.

KPMG, poza badaniem sprawozdań rocznych i przeglądem półrocznych sprawozdań finansowych funduszy zarządzanych przez Pekao TFI SA świadczy usługę atestacyjną w zakresie oceny zgodności metod i zasad wyceny aktywów funduszy i subfunduszy opisanych – odpowiednio - w prospekcie informacyjnym, w statucie z przepisami dotyczącymi rachunkowości funduszy inwestycyjnych, a także o zgodności i kompletności tych zasad z przyjętą przez fundusz polityką inwestycyjną, zgodnie z wymogami Ustawy (art. 22 ust. 1 pkt 12 i art. 220 ust. 1).

### **Roczne sprawozdanie finansowe Funduszu**

Fundusz sporządził roczne sprawozdanie finansowe za okres od otwarcia ksiąg rachunkowych pierwszego subfunduszu (29.11.2019) do 31.12.2019, zgodnie z polskimi przepisami w sprawie rachunkowości funduszy inwestycyjnych (zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości [t.j. Dz.U. z 2019. poz. 351, ze zm.] oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych [Dz. U. Nr 249, poz. 1859]) i innymi przepisami wykonawczymi do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało zbadane przez biegłego rewidenta Funduszu.

Sprawozdanie finansowe zostało podpisane 24.04.2019, a w następnym zostanie złożone do zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Towarzystwa.

### **Lista sprawozdań jednostkowych subfunduszy dołączonych do rocznego połączonego sprawozdania finansowego**

1. Pekao PPK 2020 Spokojne Jutro
2. Pekao PPK 2025
3. Pekao PPK 2030
4. Pekao PPK 2035

5. Pekao PPK 2040
6. Pekao PPK 2045
7. Pekao PPK 2050
8. Pekao PPK 2055
9. Pekao PPK 2060