



Pekao TFI

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

**Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka
Akcyjna**

02-674 Warszawa, ul. Marynarska 15

przedstawia

SPRAWOZDANIE ROCZNE AFI

FUNDUSZU

PEKAO STRATEGIE FUNDUSZOWE SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

ZA OKRES ROCZNY KOŃCZĄCY SIĘ 31 grudnia 2019 roku

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

	PEKAO STRATEGIE FUNDUSZOWE SFIO z wydzielonymi subfunduszami	PLSFIO00249
1.	Pekao Kompas	PLSFIO00141
2.	Pekao Strategii Globalnej	PLSFIO00057
3.	Pekao Strategii Globalnej - konserwatywny	PLSFIO00180
4.	Pekao Strategii Globalnej - dynamiczny	PLSFIO00283
5.	Pekao Zmiennej Alokacji	PLSFIO00143
6.	Pekao Zmiennej Alokacji Rynku Amerykańskiego	PLSFIO00148

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

PLSFIO

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. uzupełniającego 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 Strategie Funduszowe 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').

Statut funduszu Strategie Funduszowe SFIO (obecnie: Pekao Strategie Funduszowe Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty) zatwierdzony został decyzją Komisji DFL/4033/5/14/08/VI/U/12-5-1/SP z dnia 9 lipca 2008 roku o udzieleniu zezwolenia na utworzenie Funduszu oraz zatwierdzeniu Statutu Funduszu i wyborze depozytariusza. Fundusz jest wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny i Rejestrowy pod numerem RFI 412.

Wskazanie subfunduszy wydzielonych w Funduszu

Prospekt Informacyjny Funduszu na dzień bilansowy wskazuje 9 subfunduszy wydzielonych w Funduszu, podczas gdy na dzień bilansowy zbywanie jednostek uczestnictwa odbywało się dla 6 subfunduszy:

- Pekao Strategii Globalnej – dynamiczny,
- Pekao Strategii Globalnej,
- Pekao Strategii Globalnej – konserwatywny,
- Pekao Zmiennej Alokacji,
- Pekao Zmiennej Alokacji Rynku Amerykańskiego,
- Pekao Kompas.

Subfundusze, które do dnia sporządzenia Sprawozdania nie rozpoczęły działalności:

- Fundusze Polskie
- Pekao Zmiennej Alokacji – Rynki Ameryki Łacińskiej
- Pekao Zmiennej Alokacji Regionu Azji i Pacyfiku

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 roczny kończący się 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 następnie zostanie złożone do zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Towarzystwa.

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