

## **INNE INFORMACJE** **UJAWNIANE W ZWIĄZKU Z WYMOGAMI PRAWA**

*publikowane wraz ze sprawozdaniem finansowym*



W związku z wymogami w zakresie ujawniania informacji przez fundusze – wskazanymi w odpowiednich przepisach Unii Europejskiej – razem ze sprawozdaniem finansowym funduszu publikowane są inne informacje wymagane przepisami prawa

### Przepisy, w związku z którymi dokonywane są te ujawnienia

**Ustawa:** ..... ustawa z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi [t.j. Dz.U. z 2020, poz. 95, ze zm.];

**Rozporządzenie UE NR 2015/2365 (SFTR):** .... Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365 z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie przejrzystości transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ponownego wykorzystania oraz zmiany rozporządzenia (UE) nr 648/2012 [SFTR] ;

**Ustawa o rachunkowości:**..... *ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości* [t.j. Dz.U. z 2019, poz. 351, ze zm.] .

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 lipca 2019 r. w sprawie sposobu, trybu oraz warunków prowadzenia działalności przez towarzystwa funduszy inwestycyjnych [Dz.U. z 2019, poz. 1312] ;

### Zakres informacji

1. Ujawnienia dotyczące stosowania określonych technik inwestycyjnych i inwestycjach w określone instrumenty finansowe.

Na podstawie art. 13 Rozporządzenia 2015/2365 (SFTR) sporządzane są informacje o stosowaniu: (i) transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych oraz (ii) swapów przychodu całkowitego. Celem tego ujawnienia jest zapewnienie, by uczestnicy byli w stanie podejmować swoje decyzje inwestycyjne z uwzględnieniem ogólnego profilu ryzyka i zysku funduszu, podczas, gdy transakcje finansowane z użycie papierów wartościowych są powszechnie stosowane w celu sprawnego zarządzania portfelem, przy osiągnięciu celu inwestycyjnego lub w celu zwiększenia rentowności.

2. Informacje o metodzie pomiaru całkowitej ekspozycji Funduszu

Zgodnie z art. 22 Rozporządzenia Ministra Finansów z 2.07.2019 w sprawie sposobu, trybu oraz warunków prowadzenia działalności przez towarzystwa funduszy inwestycyjnych Towarzystwo ujawnia w rocznym sprawozdaniu finansowym FIO aktualnie stosowaną metodę pomiaru całkowitej ekspozycji funduszu.

3. Informacje dot. polityki wynagrodzeń w Towarzystwie.

Sporządzane zgodnie z art. 219 ust. 1a Ustawy (dot. ujawniania informacji na temat wynagrodzeń dołączanych do rocznego sprawozdania finansowego FIO).

### Ujawnienia SFTR (dotyczące stosowania określonych technik inwestycyjnych i inwestycjach w określone instrumenty finansowe)

W roku 2019 Subfundusze nie dokonywały inwestycji wymagających ujawnień w zakresie SFTR:

- Fundusz / subfundusze nie udzielały w okresie sprawozdawczym ani nie miały na datę bilansową udzielonych pożyczek papierów wartościowych,
- Fundusz nie zaciągał pożyczek papierów wartościowych (nie jest to dozwolone postanowieniami Ustawy ani Statutu),
- Fundusz / subfundusze nie miały na datę bilansową transakcji typu bsb / reverse-repo,
- Fundusz / subfundusze nie miały na datę bilansową transakcji typu sbb / repo.

### Informacje o metodzie pomiaru całkowitej ekspozycji Funduszu

Towarzystwo, zgodnie z wymogami przepisów (art. 22 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 lipca 2019 r. w sprawie sposobu, trybu oraz warunków prowadzenia działalności przez towarzystwa funduszy inwestycyjnych [Dz.U. z 2019, poz. 1312]) ujawnia w rocznym sprawozdaniu finansowym FIO aktualnie stosowaną metodę pomiaru całkowitej ekspozycji funduszu (wraz z danymi wykorzystywanymi do obliczeń oraz najniższą, najwyższą i przeciętną wartością całkowitej ekspozycji w okresie sprawozdawczym):

W odniesieniu do Funduszu stosowana jest (jednakowa dla wszystkich funduszy, w tym subfunduszy zarządzanych przez Pekao TFI SA) metoda zaangażowania.

We wszystkich (5) subfunduszach – całkowita ekspozycja (wyrażona w % Wartości Aktywów Netto) ma wartość zerową: subfundusze nie mają w swoim portfelu lokat instrumentów pochodnych.

W odniesieniu do subfunduszu 'Pekao Obligacji Europejskich Plus':

- Całkowita ekspozycja Subfunduszu (31.12.2019) 0 % (w % Aktywów Netto)
- Minimum / maksimum w 2019: 0 % | 12.6 %
- Średnia w roku 2019: 6.6 %

## Informacje o wynagrodzeniach w Towarzystwie

W związku z art. 219 ust. 1a Ustawy (dot. ujawniania informacji na temat wynagrodzeń w rocznym sprawozdaniu finansowym fio) Towarzystwo przekazuje niniejsze informacje dotyczące stosowanej w Towarzystwie polityki wynagrodzeń:

1. W Towarzystwie obowiązuje 'Polityka Wynagrodzeń dla osób, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka towarzystwa oraz zarządzanych funduszy i portfeli w Pekao TFI S.A.'. Polityka ta jest upubliczniona na stronie [www.pekaotfi.pl](http://www.pekaotfi.pl) (o nas -> 'Ład korporacyjny').
2. Na dzień bilansowy liczba pracowników Towarzystwa wynosiła: **98** osób.
3. Całkowita kwota wynagrodzeń\* wypłaconych przez Pekao TFI S.A. w roku 2019 (tys. zł):

Tabela 1

	Składniki stałe <sup>(**)</sup>	Składniki zmienne <sup>(***)</sup>
RAZEM,	20 353	4 101
w tym:		
osoby <sup>(****)</sup> , o których mowa w art. 47a ust. 1 Ustawy	8 248	2 102
pozostali pracownicy	12 105	1 999
*) tabela obejmuje wynagrodzenia pracowników oraz członków zarządu zatrudnionych na podstawie umów o świadczenie usług zarządzania		
**) do stałych składników zaliczono:		
- wynagrodzenie zasadnicze,		
- wynagrodzenie stałe członków zarządu z tytułu umów o świadczenie usług zarządzania, w tym również należne za grudzień 2019 r. a wypłacone w styczniu 2020 r.,		
- wynagrodzenie chorobowe i wypadkowe,		
- nagrody jubileuszowe,		
- składki opłacone przez pracodawcę w ramach Pracowniczego Programu Emerytalnego naliczone od składników stałych,		
- dodatkowe świadczenia (np. karty żywieniowe, ryczałty medyczne, ryczałty samochodowe itp.),		
- odprawy związane z rozwiązaniem stosunku pracy oraz odprawy emerytalne		
***) do zmiennych składników zaliczono		
- premie wypłacone na podstawie Polityki wynagrodzeń dla osób, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka towarzystwa oraz zarządzanych funduszy i portfeli w Pekao TFI S.A.,		
- nagrody uznaniowe,		
- składki opłacone przez pracodawcę w ramach Pracowniczego Programu Emerytalnego naliczone od składników zmiennych.		
*****) osoby objęte w roku 2019 Polityką wynagrodzeń dla osób, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka towarzystwa oraz zarządzanych funduszy i portfeli w Pekao TFI S.A., a także osoby, którym w roku 2019 wypłacono zmienne składniki wynagrodzeń na podstawie w.w. Polityki za lata 2017-2018		

Nie jest prowadzone rozróżnienie pracowników Towarzystwa, których można byłoby przypisać w pełni lub częściowo w działalność AFI (funduszy SFIO i FIZ). Nie ma też przypisania pracowników Towarzystwa, których wynagrodzenie można przypisać AFI.

W roku 2019 Towarzystwo zarządzało 8 funduszami AFI i UCITS (w tym 48 subfunduszami wydzielonymi), z łącznymi aktywami netto na dzień ostatniej wyceny 30.12.2019: 21.6 mld zł.

W funduszach zarządzanych przez Towarzystwo nie ma pozycji 'wynagrodzenie dodatkowe' płacone przez Fundusz pracownikom Towarzystwa lub innym podmiotom, ani wynagrodzenia płaconego pracownikom Towarzystwa.

W wybranych funduszach / subfunduszach w określonych w statucie funduszu sytuacjach wypłacane jest 'wynagrodzenie zmienne' uzależnione od wyników funduszu należne Towarzystwu. Zasady i kwoty wypłacone zostają omówione w Nocie 11 sprawozdania finansowego (jednostkowego dla wskazanego subfunduszu). Wynagrodzenie zmienne w roku 2019 dotyczyło funduszy / subfunduszy:

subfundusz (fundusz)	Kwota w 2019 [tys. zł]
1. Pekao Kompas (Pekao Strategie Funduszowe SFIO)	0
2. Pekao Stabilnego Inwestowania (Pekao FIO)	0
3. Pekao Alternatywny Dynamiczny Absolutnej Stopy Zwrotu (Pekao Funduszy Globalnych SFIO)	62

subfundusz (fundusz)		Kwota w 2019 [tys. zł]
4.	Pekao Megatrendy <i>(Pekao FIO) – utworzony 4.06.2019</i>	- nie jest naliczane -
5.	Pekao Obligacji Samorządowych <i>(Pekao Funduszy Globalnych SFIO) – utworzony 27.11.2019</i>	- nie jest naliczane -
6.	9 subfunduszy wydzielonych w Pekao PPK SFIO <i>- utworzone w 2019</i>	- zgodnie z przepisami nie naliczane do końca 2021 -

## 4. Opis sposobu obliczania zmiennych składników wynagrodzeń

W roku 2019 zmienne składniki wynagrodzeń wypłacone zostały w formie:

- a. premii wypłaconych za rok 2018 oraz części odroczonej premii za rok 2017 pracownikom objętym Polityką wynagrodzeń dla osób, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka towarzystwa oraz zarządzanych funduszy i portfeli w Pekao TFI S.A. Podstawą do określenia wysokości wynagrodzenia zmiennego była ocena efektów pracy osób objętych Polityką, efektów pracy danej jednostki organizacyjnej, a także wyników finansowych Spółki, z uwzględnieniem co najmniej 3-letniego horyzontu. Ocena uwzględniała kryteria finansowe i niefinansowe, z zastrzeżeniem, że osoby sprawujące funkcje kontrolne były wynagradzane za osiągnięcie celów wynikających z pełnionych przez nie funkcji, a ich wynagrodzenie nie było uzależnione od wyników uzyskiwanych w kontrolowanych przez nie obszarach działalności. W przypadku osób, które mają istotny wpływ na decyzje inwestycyjne dotyczące portfela inwestycyjnego funduszu brano pod uwagę przede wszystkim, ale nie wyłącznie, wyniki zarządzanych funduszy. W roku 2019 wypłacono część premii za rok 2018, która nie podlega odroczeniu oraz część odroczonej premii za rok 2017. Część podlegająca dalszemu odroczeniu za lata 2017-2018 wypłacana będzie w latach kolejnych od 2020 do 2022 roku, po dokonaniu oceny wystąpienia w okresie odroczenia negatywnych efektów pracy osoby objętej Polityką lub jednostki organizacyjnej, w której ta osoba była zatrudniona, a nieznanych w momencie dokonywania oceny po danym roku.
- b. nagród uznaniowych dla pozostałych pracowników, nie objętych w 2018 r. Polityką, o której mowa w pkt a powyżej. Przy ustalaniu wysokości nagród bierze się pod uwagę wyniki pracownika, grupy pracowników, do której należy pracownik, któremu przyznana ma zostać nagroda i/lub wyniki Spółki.

## 5. Wynik przeglądu realizacji polityki wynagrodzeń ze wskazaniem stwierdzonych nieprawidłowości

Przegląd realizacji Polityki wynagrodzeń dla osób, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka towarzystwa i zarządzanych funduszy w Pekao TFI S.A. został dokonany w 2019 przez komórkę ds. nadzoru zgodności działalności Towarzystwa z prawem, a wynikający z ww. przeglądu pisemny raport określający stan realizacji polityki wynagrodzeń - przedstawiony Komitetowi Wynagrodzeń oraz Radzie Nadzorczej Towarzystwa.

W ocenie komórki ds. nadzoru obowiązująca w Towarzystwie polityka wynagrodzeń spełnia wynikające z przepisów prawa wymagania oraz cele, w tym sprzyja prawidłowemu i skutecznemu zarządzaniu ryzykiem. W ramach dokonanego przeglądu realizacji ww. polityki nie stwierdzono nieprawidłowości.

## 6. Istotne zmiany w przyjętej polityce wynagrodzeń

W wykonaniu obowiązków wynikających z Ustawy oraz Rozporządzenia Ministra Finansów przyjęto w Towarzystwie Politykę wynagrodzeń dla osób, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka Towarzystwa oraz zarządzanych funduszy i portfeli w Pekao TFI SA. Polityka została zatwierdzona przez Radę Nadzorczą 1 grudnia 2016 r. i dotyczy zmiennych składników wynagrodzeń wypłacanych i uzyskiwanych za rok 2017 i lata kolejne.

W 2019 roku zmieniono Politykę wynagrodzeń dostosowując jej zapisy do zmienionej podstawy zatrudnienia Członków Zarządu Spółki.

Polityka jest upubliczniona na stronie [www.pekaotfi.pl](http://www.pekaotfi.pl) ('o nas' -> 'Ład korporacyjny'). Aktualna na dzień bilansowy wersja (nr 4) obowiązuje od 29.10.2019.

Warszawa, dnia 24.04.2020 roku.

**Zarząd Pekao TFI SA:**

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

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

Sprawozdanie sporządzone zostało w wersji elektronicznej, a podpisy złożone w formie kwalifikowanych podpisów elektronicznych