Pekao TFI
Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna

02-674 Warszawa, ul. Marynarska 15

przedstawia

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDUSZU
PEKAO SAMORZĄD PLUS FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY – W LIKWIDACJI

NA DZIEŃ NASTĘPUJĄCY PO DNIU ZAKOŃCZENIA CZYNNOŚCI LIKWIDACYJNYCH, TO JEST
15 PAŹDZIERNIKA 2020 (dalej: 'Dzień Zakończenia Likwidacji')

P SP

Pekao TFI
Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

Oświadczenie Zarządu Pekao TFI S.A.

Zarząd Pekao TFI S.A., zgodnie z wymogami art. 52 *Ustawy* z dnia 29 września 1994 roku *o rachunkowości* (t.j. Dz.U. z 2019. poz. 351, ze zm.) oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z 21.06.2005 w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych (Dz.U. poz. 963, ze zm.) przedstawia sprawozdanie finansowe funduszu inwestycyjnego

Pekao Samorząd Plus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty – w likwidacji

Sprawozdanie zostało sporządzone na Dzień Zakończenia Likwidacji (15.10.2020 – to jest dzień następujący po dniu zakończenia czynności likwidacyjnych) i obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans sporządzony na Dzień Zakończenia Likwidacji wykazujący wartość aktywów netto funduszu w kwocie ..... 0 zł;
3. listę wierzycieli, którzy zgłosili roszczenia wobec Funduszu;
4. wyliczenie kosztów likwidacji – na dzień zakończenia Likwidacji wynikających z roszczeń zgoszonych wobec Funduszu.

Zgodnie ze wskazanymi powyżej przepisami, Zarząd Pekao Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych zapewnił sporządzenie sprawozdania finansowego Funduszu na dzień następujący po dniu zakończenia czynności likwidacyjnych, za okres od 24 czerwca 2020 (dzień otwarcia likwidacji) do 15 października 2020 (Dzień Zakończenia Likwidacji), przedstawiającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Funduszu na dzień bilansowy.

Zarząd Pekao Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. potwierdza przestrzeganie przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania przepisów Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie trybu likwidacji.

Zarząd Pekao TFI SA:

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Jacek Ryszard Janiuk
Data: 2021.02.05 09:02:50 CET

Jacek Janiuk

Prezes Zarządu

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Jacek Babiński
Data: 2021.02.04 18:05:12 CET

Jacek Babiński

Wiceprezes Zarządu

Pekao TFI
Podpisane / *Signed*
Zbigniew Czumaj
Prokurent / *Commercial Proxy 2C*

Dokument podpisany przez Zbigniew Przemysław Czumaj
Data: 2021.02.04 09:45:27 CET
Położenie: Warszawa; Polska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zbigniew Czumaj
Główny Księgowy Funduszy
Dyr. Departamentu Księgowości Funduszy

Pekao Towarzystwo
Funduszy Inwestycyjnych S.A.

ul. Marynarska 15
budynek New City
02-674 Warszawa
www.pekaotfi.pl
e-mail: fundusz@pekaotfi.pl

Tel. (+48) 22 640 40 00
Fax (+48) 22 640 40 05
Infolinia: 801 641 641
lub (+48) 22 640 40 40

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000016956.
Kapitał zakładowy: 50 504 000 złotych, łączna kwota uiszczonych wkładów równa kapitałowi zakładowemu. NIP 521-11-82-650.
Zarząd: Jacek Janiuk – Prezes Zarządu, Jacek Babiński – Wiceprezes Zarząd

Spis treści

Wprowadzenie
- Fundusz
  - Nazwa Funduszu, typ oraz konstrukcja Funduszu
  - Podstawy prawne działania, informacje rejestrowe Funduszu, utworzenie Funduszu, likwidacja Funduszu
  - Opis celu inwestycyjnego, specjalizacji Funduszu – do rozpoczęcia likwidacji
  - Opis stosowanych ograniczeń inwestycyjnych i dywersyfikacji lokat Funduszu
- Likwidator i Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych
- Okres sprawozdawczy i dzień bilansowy
- Opis przyjętych zasad rachunkowości
- Informacja w odniesieniu do założenia kontynuowania działalności
- Biegły rewident Funduszu
- Certyfikaty Inwestycyjne
  - Serie Certyfikatów Inwestycyjnych
  - Okresowy wykup Certyfikatów Inwestycyjnych
- Podmiot obsługujący Uczestników Funduszu i prowadzący ewidencję Uczestników
- Depozytariusz
- Inne informacje o funduszu

Bilans zamknięcia Funduszu – na dzień 15.10.2020
Lista wierzycieli i informacja o zaspokojeniu wierzycieli
- Koszty likwidacji Funduszu
- Sprawozdanie z wykonanych czynności Likwidatora

Wprowadzenie

Fundusz

Nazwa Funduszu, typ oraz konstrukcja Funduszu

Pekao Samorząd Plus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty – w likwidacji.

Rodzaj funduszu: Fundusz jest funduszem inwestycyjnym zamkniętym.

Podstawy prawne działania, informacje rejestrowe Funduszu, utworzenie Funduszu, likwidacja Funduszu

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 osobą prawną, działa na podstawie Ustawy i Statutu.

Statut funduszu Pekao Samorząd Plus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty – w likwidacji został nadany na podstawie uchwały Zarządu Pekao TFI S.A., a ze względu na to, że Fundusz nie zbywał w formie oferty publicznej Certyfikatów Inwestycyjnych nie został stworzony Prospekt Emisyjny, a także dokumenty funduszu nie wymagały zatwierdzania, a utworzenie Funduszu nie wymagało zezwolenia Komisji. Odpowiednie informacje o Funduszu, zgodnie z przepisami prawa, były i są dostarczane do Urzędu Komisji.

Fundusz został utworzony w drodze zapisów na Certyfikaty Inwestycyjne serii A. Cena nabycia Certyfikatu Inwestycyjnego w ramach zapisów wynosiła 1 000,00 zł.

Fundusz został wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny i Rejestrowy pod numerem RFi 1 592 w dniu 12 czerwca 2018 roku, z tą datą Fundusz został utworzony.

Data pierwszej wyceny Certyfikatów Inwestycyjnych: 15 czerwca 2018 roku.

Fundusz został utworzony na czas nieograniczony. W Statucie zostały wskazane przesłanki dla otwarcia likwidacji Funduszu.

W dniu 24 czerwca 2020 Zarząd Towarzystwa podjął uchwałę o rozpoczęciu z tą datą likwidacji Funduszu.

Po otwarciu likwidacji wyłączne prawo do reprezentowania Funduszu przysługuje likwidatorowi funduszu. Likwidatorem jest Towarzystwo (zgodnie z art. 36 ust. 4 Statutu Funduszu).

Likwidacja przeprowadzona została w oparciu o Ustawę i Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 21 czerwca 2005 roku w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych (Dz.U. z 2005, nr 114 poz. 963, ze zm.) oraz Statut Funduszu.

14.10.2020 Likwidator zakończył czynności związane z likwidacją określone w przepisach dla likwidacji funduszu inwestycyjnego i – w związku z brakiem uczestników posiadających certyfikaty inwestycyjne – wszystkie środki pieniężne Funduszu pozostające na zaspokojeniu wierzycieli zostały przekazane (kwota: 362,55 zł) na rachunek bankowy organizacji pożytku publicznego. Po wykonaniu powyższego przelewu wszystkie rachunki bankowe wykazywały saldo zerowe i rachunki bankowe otwarte na imię i rzecz Funduszu zostały zamknięte.

Opis celu inwestycyjnego, specjalizacji Funduszu – do rozpoczęcia likwidacji

Pełny opis polityki inwestycyjnej Fundusz prezentuje w Statucie. Poniżej zaprezentowany został skrótowy opis celu inwestycyjnego i głównych składników lokat i ich doboru.

Cel inwestycyjny Funduszu

Fundusz był funduszem dłużnym rynku krajowego, funkcjonującym na warunkach i zasadach określonych w Statucie oraz Ustawie.
Celem inwestycyjnym Funduszu było osiągnięcie stopy zwrotu na poziomie przewyższającym średnią rentowność depozytów w złotych polskich na krajowym rynku międzybankowym, przy zachowaniu niskiej zmienności Wartości Aktywów Netto na Certyfikat.
Z uwzględnieniem zasad dywersyfikacji lokat opisanych w art. 18 Statutu, Fundusz dążył do realizacji celu inwestycyjnego, poprzez inwestycje w Instrumenty Finansowe o Charakterze Dłużnym wyemitowane przez podmioty posiadające odpowiednio wysoki poziom wiarygodności kredytowej, a w szczególności głównie poprzez inwestowanie w nabywane od Banku Pekao S.A. Obligacje Municypalne.

Główne lokaty Funduszu

Na warunkach i zasadach określonych w Ustawie dla funduszy inwestycyjnych zamkniętych Fundusz realizował cel inwestycyjny poprzez inwestowanie w:
1) Instrumenty o Charakterze Dłużnym, w tym Obligacje Municypalne,
2) Instrumenty Rynku Pieniężnego,
3) Depozyty,
4) Waluty Obce,
5) Instrumenty Pochodne.

Fundusz mógł lokować całość swoich Aktywów w denominowane w walucie polskiej:
1) Obligacje Municypalne o terminie wykupu nie dłuższym niż do najbliższego Dnia Wykupu, w tym również w Obligacje Municypalne nabywane od Banku Pekao S.A,
2) inne Instrumenty o Charakterze Dłużnym.

W celu zapewnienia odpowiedniej płynności Aktywów Funduszu część Aktywów Funduszu mogła być lokowana w:
1) Instrumenty Rynku Pieniężnego,
2) Depozyty,
3) Waluty Obce.

Inwestycje w Obligacje Municypalne

1. Fundusz mógł nabywać Obligacje Municypalne będące w posiadaniu Banku Pekao S.A. na zasadach określonych w art. 21 Statutu.
2. Fundusz mógł nabywać od Banku Pekao S.A. tylko te Obligacje Municypalne, których termin do wykupu na dzień nabycia ich przez Fundusz nie będzie dłuższy niż najbliższy termin do wykupu Certyfikatów Funduszu.

3. Decyzja o nabyciu Pakietu przez Fundusz należała wyłącznie do Towarzystwa jako podmiotu zarządzającego Funduszem i Towarzystwo nie było w tym zakresie związane jakimikolwiek zobowiązaniami względem Banku Pekao S.A.
4. Fundusz mógł nabywać Pakiety po cenie ustalonej przez Fundusz z uwzględnieniem następujących kryteriów:
   1) rentowności obligacji Skarbu Państwa o porównywalnym okresie do wykupu,
   2) stawek WIBOR,
   3) premii za ryzyko kredytowe dla obligacji emitentów o porównywalnym poziomie ryzyka kredytowego, o zbliżonym okresie do wykupu i takim samym poziomie zabezpieczeń (dalej „grupa porównawcza"), będących w obrocie na rynku wtórnym lub będących w danym momencie przedmiotem oferty na rynku pierwotnym,
   4) w przypadku braku danych, o których mowa w pkt. 3), premii za ryzyko kredytowe dla grupy porównawczej ustalonej na rynku pierwotnym w chwili emisji,
   5) w przypadku braku danych, o których mowa w pkt. 4), premii za ryzyko kredytowe dla danej obligacji ustalonej na rynku pierwotnym w chwili emisji.
5. Fundusz nabywał Obligacje Municypalne po cenach umożliwiających osiągnięcie Celu Inwestycyjnego Funduszu.
6. W statucie (Art. 22) zostały szczegółowo określone zasady współpracy z Bankiem Pekao SA w zakresie transakcji na Obligacjach Municypalnych, w tym określenie wzajemnych praw i zobowiązań Funduszu i Banku w przypadkach trudności z wywiązaniem się przez emitentów obligacji Municypalnych z ich zobowiązań. .

Inwestowanie w Instrumenty Pochodne

Fundusz mógł lokować część swoich aktywów w Instrumenty Finansowe denominowane w Walucie Obcej. Zarządzający Funduszem mógł podejmować działania celem ograniczenia ryzyka inwestycyjnego związanego ze zmianą kursów Walut Obcych w relacji do waluty polskiej w związku z lokatami Funduszu dokonywanymi w instrumenty denominowane w Walucie Obcej, zawierając umowy mające za przedmiot Instrumenty Pochodne, w tym również Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne.
Ponadto Fundusz mógł zawierać umowy mające za przedmiot Instrumenty Pochodne, w tym Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne, pod spełnieniu warunków wskazanych w art. 19 Statutu.

Kryteria doboru lokat

1. Dobór do portfela inwestycyjnego Funduszu poszczególnych rodzajów lokat wskazanych w Statucie był uzależniony od decyzji zarządzającego Funduszem podejmowanej na podstawie przyjętych kryteriów z uwzględnieniem celu inwestycyjnego oraz zasad dywersyfikacji stosowanych przez Fundusz.
2. Głównymi kryteriami w odniesieniu do Instrumentów o Charakterze Dłużnym, którym Fundusz się kierował przy doborze lokat, były:
   a) uzyskiwanie możliwie wysokiej stopy zwrotu przy akceptacji ryzyka związanego z niewypłacalnością emitenta i ryzyka ograniczonej płynności, przy akceptacji ryzyka stóp procentowych,
   b) odpowiedni poziom wiarygodności kredytowej emitentów z uwzględnieniem ich obecnej i prognozowanej sytuacji ekonomicznej z zastosowaniem zewnętrznych systemów ratingowych lub własnych wewnętrznych procedur oceny wiarygodności kredytowej, zgodnie z którymi w ocenie zarządzającego emitenci będą w stanie regulować swoje zobowiązania wynikające z tytułu wyemitowanych Instrumentów o Charakterze Dłużnym,
   c) bezpieczeństwo zawierania i rozliczania transakcji oraz przechowywania posiadanych Instrumentów.
3. Proporcje między lokatami Funduszu mogły ulegać zmianie w zależności od oceny potencjału wzrostowego i dochodowości poszczególnych kategorii lokat oraz w zależności od bieżących potrzeb Funduszu wynikających z utrzymania płynności na odpowiednim poziomie.
4. Główne kryteria doboru w odniesieniu do Instrumentów Rynku Pieniężnego oraz Depozytów:
   a) odpowiednio wysoka w stosunku do ryzyka rentowność,
   b) płynność zapewniająca realizację zobowiązań Funduszu,
   c) bezpieczeństwo zawierania, rozliczania transakcji oraz przechowywania.
5. Główne kryteria doboru w odniesieniu do Walut Obcych, z zastrzeżeniem art. 18 ust. 4 Statutu:
   a) zapewnienie możliwości wywiązania się przez Fundusz z zobowiązań wyrażonych w Walutach Obcych,
   b) terminowa regulacja zobowiązań Funduszu.

Opis stosowanych ograniczeń inwestycyjnych i dywersyfikacji lokat Funduszu

Pełna i szczegółowa informacja o ograniczeniach inwestycyjnych, którym podlegały lokaty Funduszu oraz zasady polityki inwestycyjnej i zasady lokowania zawarte zostały w Statucie. Ponadto, Fundusz stosował ograniczenia inwestycyjne zgodne z Ustawą i przepisami polskiego prawa.
Poniżej zaprezentowane zostały wyłącznie wybrane ograniczenia inwestycyjne.
Depozyty w jednym banku krajowym, banku zagranicznym lub Instytucji kredytowej nie mogły stanowić więcej niż **20 %** wartości Aktywów Funduszu.
Udział w Aktywach Funduszu lokat innych niż wymienione powyżej w sekcji 'Główne lokaty Funduszu', w które zgodnie z Ustawą, Fundusz mógł inwestować, nie mógł wynosić więcej niż **20 %** Aktywów Funduszu.
Fundusz mógł zaciągać wyłącznie w bankach krajowych, instytucjach kredytowych lub bankach zagranicznych, pożyczki i kredyty w wysokości nieprzekraczającej łącznie **20 %** Wartości Aktywów Netto Funduszu w chwili zawarcia umowy pożyczki lub kredytu.
Fundusz nie mógł udzielać innym podmiotom pożyczek pieniężnych, poręczeń ani gwarancji.
Fundusz nie mógł emitować obligacji.
Fundusz mógł zawierać transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony lub Funduszu do odkupu.
Fundusz mógł udzielać innym podmiotom pożyczek, których przedmiotem są papiery wartościowe, zgodnie z art. 151 Ustawy.

Likwidator i Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

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.

Likwidator Funduszu

Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

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

Towarzystwo było likwidatorem na podstawie art. 36 ust. 4 Statutu Funduszu, w uwzględnieniem przepisów art. 248 Ustawy.

Okres sprawozdawczy i dzień bilansowy

Prezentowane Sprawozdanie Finansowe funduszu *Pekao Samorząd Plus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty – w likwidacji* zostało sporządzone w związku z § 14 ust. 1 Rozporządzenia Rady Ministrów z 21.06.2005 w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych (Dz.U. poz. 963, ze zm. –'Rozporządzenie ws. likwidacji funduszy') i zostało przygotowane na dzień następujący po zakończeniu czynności likwidacyjnych(15 października 2020 ('dzień zakończenia likwidacji) w celu przestawienia sytuacji finansowej Funduszu na dzień zakończenia likwidacji.

W dniu **14.10.2020** Likwidator zakończył czynności związane z likwidacją, to jest: po zbyciu aktywów, ściągnięciu należności, zaspokojeniu wierzycieli i przekazaniu pozostałych środków pieniężnych do organizacji pożytku publicznego.

Opis przyjętych zasad rachunkowości

W okresie sprzed dnia otwarcia likwidacji (24.06.2020) rachunkowość Funduszu prowadzona była zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. („Ustawa o rachunkowości") oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych („Rozporządzenie ws. rachunkowości funduszy").

Sprawozdania finansowe Funduszu na dzień otwarcia likwidacji (24.06.2020) ora\ niniejsze na dzień zakończenia zostały sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości oraz przepisami Rozporządzenia ws. likwidacji funduszy (w szczególności § 7 ust. 1 oraz § 14 ust.1), a sprawozdanie finansowe na dzień otwarcia likwidacji także przepisami Rozporządzenia ws. rachunkowości funduszy.

Informacja w odniesieniu do założenia kontynuowania działalności

Przesłanką do rozwiązania Funduszu był spadek Wartości Aktywów Netto Funduszu poniżej wskazanego w Statucie progu 50 000 000 (50 milionów) złotych i utrzymywanie się przez kolejne 40 dni. W styczniu 2020 wszystkie Certyfikaty Inwestycyjne zostały wykupione, czego skutkiem jest też spadek Wartości Aktywów Netto Funduszu poniżej wskazanego progu. W takiej sytuacji Towarzystwo mogło podjąć decyzję o otwarciu likwidacji Funduszu.

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone w związku z zakończeniem likwidacji Funduszu, po przeprowadzeniu czynności związanych z likwidacją, na dzień zakończenia likwidacji.

Biegły rewident Funduszu

Badanie rocznego sprawozdania finansowego Funduszu 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, wykonuje także przegląd półrocznych sprawozdań finansowych funduszy zarządzanych przez Pekao TFI SA.

Niniejsze sprawozdanie finansowe na dzień zakończenia likwidacji Funduszu podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Nie został dokonany odrębny wybór biegłego rewidenta i badanie zostało przeprowadzone na podstawie umowy między Funduszem reprezentowanym przez likwidatora, a dotychczasowym biegłym rewidentem (KPMG, za odpowiednimi zgodami wynikającymi z zasad powierzania prac biegłemu rewidentowi innych niż badanie sprawozdań rocznych i przegląd sprawozdań półrocznych):.

Certyfikaty Inwestycyjne

Fundusz emitował imienne, niepodzielne Certyfikaty Inwestycyjne, nie mające formy dokumentu. Certyfikaty emitowane były w seriach. Każdy Certyfikat (niezależnie od serii) uprawnia do jednego głosu na Zgromadzeniu Inwestorów. reprezentuje jednakowe prawa majątkowe.

Certyfikaty Inwestycyjne nie były oferowane w drodze oferty publicznej ani dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym, ani wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

Serie Certyfikatów Inwestycyjnych

Fundusz wyemitował Certyfikaty Inwestycyjne:

Ozn. serii	*Harmonogram zapisów*	*Cena w zapisach*	*Przydzielone*
seria A	29.05.2018 – 30.05.2018	1 000.00 (określona w Statucie)	5 000
seria B	22.06.2018 – 2.07.2018	1 000.06 (15.06.2018)	105 061
seria C	23.10.2018 – 29.10.2018	1 006.17 (16.10.2018)	54 247
seria D	12.12.2018 – 2.01.2019	1 009.08 (5.12.2018)	20 000
seria E	7.01.2019 – 16.01.2019	1 010.58 (31.12.2018)	34 247

Wpłaty w ramach subskrypcji nie były zbierane w drodze oferty publicznej, a uprawnienie do złożenia zapisów było uwarunkowane imienną propozycją nabycia Certyfikatów. Przy przyjmowaniu wpłat Fundusz mógł pobierać opłatę manipulacyjną ('opłata za wydanie certyfikatów' w wysokości wskazanej każdorazowo w warunkach emisji danej serii – liczonej od kwoty wpłaty). Opłata pobrana mogła być w niższej wysokości niż wskazane w warunkach emisji maksimum, a była ona należna (za pośrednictwem Funduszu) podmiotom pośredniczącym w zapisach.

W odniesieniu do powyższych zapisów, cena emisyjna była ustalana jako wartość certyfikatu inwestycyjnego na datę wyceny przypadającą na 7 dni przed datą rozpoczęcia zapisów.

Wpłaty z tytułu zapisów na certyfikaty (z wyjątkiem serii A) przyjmowane były na rachunek bankowy Funduszu, a do chwili przydziału Certyfikatów nie były uwzględniane w wycenie aktywów Funduszu.

Okresowy wykup Certyfikatów Inwestycyjnych

Fundusz, na żądanie uczestnika, dokonywał wykupu Certyfikatów Inwestycyjnych. Wykup miał miejsce (zgodnie z art. 18 Statutu) na pierwszy w roku roboczy piątek oraz w dodatkowych terminach wskazanych poniżej (na podstawie odpowiedniej uchwały Zarządu Towarzystwa).

lp	*Data wykupu*		*Cena wykupu*	*Liczba Certyfikatów wykupionych*
1.	28.12.2018	(+)	1 010.38	71 081
2.	4.01.2019		1 010.43	74 267
3.	3.01.2020	(++)	1 033.35	59 896
4.	17.01.2020	(+)	1 034.63	13 311

\+ dodatkowy dzień wykupu certyfikatów, na podstawie decyzji Towarzystwa.

Liczba Certyfikatów inwestycyjnych w Funduszu ujawniana jest w rejestrze funduszy inwestycyjnych (po złożeniu wniosku przez Fundusz: (1) po wykonaniu dyspozycji wykupu, (2) po przeprowadzeniu subskrypcji i przydziale certyfikatów nowej serii).

W ramach realizacji zleceń wykupu na datę wyceny 17.01.2020 – wszystkie pozostające przed tą datą Certyfikaty Inwestycyjne zostały wykupione. Na dzień otwarcia likwidacji nie było żadnych nabytych i niewykupionych Certyfikatów Inwestycyjnych Funduszu.

Podmiot obsługujący Uczestników Funduszu i prowadzący ewidencję Uczestników

Ewidencja uczestników Funduszu prowadzona była przez Towarzystwo. Ewidencja prowadzona była w formie elektronicznej. W prowadzeniu ewidencji Towarzystwo korzystało ze wsparcia spółki Pekao Financial Services Sp. z o.o., która prowadziła m.in. bezpośrednią obsługę podmiotów uczestniczących w dystrybucji certyfikatów i nadzorowała rozliczenia z uczestnikami.

Dyspozycje uczestników w zakresie wykupu, zmiany danych Uczestnika, przenoszenia prawa z Certyfikatów itp. przyjmowane i realizowane były przez podmioty pośredniczące w dystrybucji Certyfikatów Inwestycyjnych (biorące udział w obsłudze zapisów na Certyfikaty nowych serii).

Depozytariusz

Depozytariuszem Funduszu był: Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna. Bank jest spółką prawa polskiego, której akcje notowane są na giełdzie warszawskiej. Bank Polska Kasa Opieki S.A. wykonywał, zgodnie z umową z Funduszem, obowiązki depozytariusza. Szczegółowy zakres obowiązków depozytariusza odpowiadał obowiązkom wskazanym w Ustawie.

Adres Depozytariusza: Bank Polska Kasa Opieki S.A., ul. Grzybowska 53/57, 00 950 Warszawa, Pion Bankowości Korporacyjnej, Rynków i Bankowości Inwestycyjnej | Departament Instytucji Finansowych i Powiernictwa | Biuro Sektora Funduszy.

Inne informacje o funduszu

Informacje o Funduszu nie były publicznie dostępne. Każdy uczestnik otrzymywał szczegółowe informacje o Funduszu, w tym Statut Funduszu oraz dokument 'Informacje dla inwestora AFI'. Zgodnie ze Statutem informacje o Funduszu udostępnione były na stronie internetowej z ograniczonym dostępem: *www.pekaotfi.pl* (wyceny, informacje o Funduszu, w tym m.in. o zmianach Statutu, wykupie Certyfikatów).

Nazwa	Pekao Samorząd Plus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty – w likwidacji		
Nazwa w j. angielskim	Pekao Municipal Plus Closed-End Investment Fund – in liquidation		
Rozpoczęcie wycen	15.06.2018	Wartość początkowa	1 001,13 zł
Oznaczenia	NIP	REGON	W rejestrze funduszy
w rejestrach	108-00-22-380	380519213	RFi 1 592
Oznaczenia	ISIN CI	IZFiA	Nr krajowy (KNF)
w systemach	*<nie nadany>*	PIO071	PLFIZ000974

Bilans zamknięcia Funduszu – na dzień 15.10.2020

Niniejsze sprawozdanie sporządzane jest na Dzień Zakończenia Likwidacji Funduszu .

Sprawozdanie na dzień zakończenia likwidacji - 15.10.2020

[Kwoty w tys. zł / wartości CI w zł]

Bilans	zakończenie likwidacji	otwarcie likwidacji
Pekao Samorząd Plus FIZ - w likwidacji	**15.10.2020**	**24.06.2020**
I. Aktywa	**0**	**1**
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	0	1
2. Należności	0	0
3. Transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony do odkupu	0	0
4. Składniki lokat notowane na aktywnym rynku, w tym:	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
5. Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku, w tym:	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
6. Nieruchomości	0	0
7. Pozostałe aktywa	0	0
II. Zobowiązania	**0**	**1**
III. Aktywa netto (I - II)	**0**	**0**
IV. Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji	**0**	**0**
Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	0	0
Seria A	0	0
Seria B	0	0
Seria C	0	0
Seria D	0	0
Seria E	0	0
Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	--	0.00
Seria A	--	0.00
Seria B	--	0.00
Seria C	--	0.00
Seria D	--	0.00
Seria E	--	0.00

Lista wierzycieli i informacja o zaspokojeniu wierzycieli

Likwidacja została przeprowadzana w oparciu o przepisy Rozporządzenia ws. likwidacji funduszy i polegała na wykonaniu przez Likwidatora czynności określonych w art. 249 Ustawy m.in. spłacie bieżących zobowiązań Funduszu i zaspokojeniu wierzycieli.

Lista wierzycieli, którzy zgłosili rozszczenia wobec Funduszu i kwoty oraz termin zaspokojenia.

Lp.	Miesiąc	Nazwa podmiotu	Tytuł	Kwota (zł)
1.	czerwiec	Bank Pekao SA	koszty stałe: prowizje i opłaty bankowe Banku Pekao S.A.	-185.00
			razem 06/2020:	**-185.00**
2.	lipiec	Sąd Okręgowy w Warszawie	Opłata sądowa za złożenie sprawozdania rocznego funduszu za 2019r.	-100.00
3.		Bank Pekao SA	Opłata za przygotowanie informacji dla audytora	-120.00
4.		Bank Pekao SA	koszty stałe: prowizje i opłaty bankowe Banku Pekao S.A.	-185.00
			razem 07/2020:	**-405.00**
5.	sierpień	Bank Pekao SA	koszty stałe: prowizje i opłaty bankowe Banku Pekao S.A.	-187.00
			razem 08/2020:	**-187.00**
6.	wrzesień	Bank Pekao SA	koszty stałe: prowizje i opłaty bankowe Banku Pekao S.A.	-185.00
			razem 09/2020:	**-185.00**
7.	październik	Bank Pekao SA	koszty stałe: prowizje i opłaty bankowe Banku Pekao S.A.	-11.77
8.		Bank Pekao SA	Opłata za przygotowanie informacji dla audytora	-120.00
			razem 10/2020:	**-131.77**

Razem - w okresie likwidacji: **-1 093.77**

Powyższe rozliczenia wynikały z roszczeń wierzycieli zgłoszonych podczas likwidacji, samej obsługi Funduszu w okresie likwidacji lub zobowiązań powstałych przed rozpoczęciem likwidacji.
W okresie od dnia otwarcia likwidacji (24.06.2020) do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania do Likwidatora nie wpłynęły inne i nierozliczone roszczenia wobec Funduszu.

Koszty likwidacji Funduszu

Nie było kosztów likwidacji wynikających z roszczeń zgłoszonych wobec Funduszu.

Koszty likwidacji, w tym koszty badania sprawozdania finansowego wzięło na siebie Towarzystwo (będące organem Funduszu do otwarcia likwidacji). Zgodnie ze Statutem (art. 36 ust. 4) funkcje Likwidatora pełniło Towarzystwo i w tej roli nie pobierało wynagrodzenia z Funduszu.

Towarzystwo w okresie po otwarciu likwidacji poniosło i poniesie koszty likwidacji i koszty Funduszu (w tym dla depozytariusza i audytora), w łącznej wysokości 25 tys. zł.

W okresie likwidacji Likwidator nie dokonywał inwestycji ani nie uzyskiwał przychodów z inwestycji.

Środki pozostałe po przeprowadzeniu likwidacji – niemożliwe do rozdysponowania do uczestników wobec braku uczestników – zostały przekazane do organizacji pożytku publicznego.

Sprawozdanie z wykonanych czynności Likwidatora

Likwidator wykonywał swoje zadania od 24.06.2020, to jest od dnia otwarcia likwidacji i w tym okresie wykonał czynności określone w art. 249 ust. 1 i art. 250 Ustawy, to jest:

- zbył aktywa Funduszu,
- ściągnął należności,
- zaspokoił wierzycieli,
- w związku z brakiem Certyfikatów Inwestycyjnych nie rozdysponował pozostałej po likwidacji kwoty poprzez wypłatę uzyskanych środków pieniężnym uczestnikom Funduszu.

Likwidator opracował harmonogram likwidacji, opublikował ogłoszenia zawierające m.in. wezwanie do zgłaszania się wierzycieli Funduszu, wykonał stosowne obowiązki informacyjne i przekazał zawiadomienia do depozytariusza i Komisji. Likwidator sporządził sprawozdanie finansowe na dzień otwarcia likwidacji i sprawozdanie to zostało zbadane przez biegłego rewidenta Funduszu. Sprawozdanie zostało udostępnione na stronie internetowej przeznaczonej dla ogłoszeń Funduszu.

Po wykonaniu czynności wskazanych powyżej, Likwidator ustalił kwotę środków pieniężnych pozostałą po wykonaniu czynności 362.55 zł i – w związku z brakiem uczestników posiadających certyfikaty inwestycyjne – kwota ta została przekazana na wybraną organizację pożytku publicznego zgodnie z uchwałą Zarządu Pekao TFI S.A. (na rachunek bankowy organizacji pożytku publicznego Fundacji Dzieciom ‘Zdążyć z Pomocą’ z siedzibą w Warszawie).

Po zrealizowaniu przekazu (14.10.2020) do organizacji pożytku publicznego na rachunku Funduszu nie pozostały żadne środki i rachunki bankowe zostały zamknięte.

Po sporządzeniu i zbadaniu przez biegłego rewidenta niniejszego sprawozdania na zakończenie likwidacji: sprawozdanie niniejsze zostanie przekazane do Komisji, udostępnione na stronie internetowej przeznaczonej dla ogłoszeń Funduszu, a następnie zostaną złożone odpowiednie wnioski w przedmiocie wykreślenia Funduszu z rejestru funduszy inwestycyjnych.