Pekao TFI
Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna

02-674 Warszawa, ul. Marynarska 15

przedstawia

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDUSZU

PEKAO GLOBAL MULTI-ASSET TARGET INCOME FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY – W LIKWIDACJI

NA DZIEŃ NASTĘPUJĄCY PO DNIU ZAKOŃCZENIA CZYNNOŚCI LIKWIDACYJNYCH, TO JEST 4 GRUDNIA 2020 (dalej: 'Dzień Zakończenia Likwidacji')

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 Global Multi-Asset Target Income Fundusz Inwestycyjny Zamknięty – w likwidacji

Sprawozdanie zostało sporządzone na Dzień Zakończenia Likwidacji (4.12.2020 – 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 28 sierpnia 2020 (dzień otwarcia likwidacji) do 4 grudnia 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 09:04:19 CET

Jacek Janiuk

Prezes Zarządu

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Jacek Babiński
Data: 2021.02.04 18:04:21 CET

Jacek Babiński

Wiceprezes Zarządu

Pekao TFI Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych
Podpisane / *Signed*
Zbigniew Czumaj
Prokurent / *Commercial Proxy*
ZC

Dokument podpisany przez Zbigniew Przemysław Czumaj
Data: 2021.02.04 09:45:46 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 Zarządu

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
  - Certyfikaty inwestycyjne w funduszu – na otwarcie likwidacji
- Podmiot obsługujący Uczestników Funduszu i prowadzący ewidencję Uczestników
- Depozytariusz
- Inne informacje o funduszu

Bilans zamknięcia Funduszu – na dzień 4.12.2020
Lista wierzycieli i informacja o zaspokojeniu wierzycieli
Koszty likwidacji Funduszu
- Sprawozdanie z wykonanych czynności Likwidatora

Wprowadzenie

Fundusz

Nazwa Funduszu, typ oraz konstrukcja Funduszu

Pekao Global Multi-Asset Target Income 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').

Statut funduszu Pekao Global Multi-Asset Target Income Fundusz Inwestycyjny Zamknięty – w likwidacji (wówczas: Pioneer Global Multi-Asset Target Income FIZ) został nadany (14.11.2014) na podstawie uchwały Zarządu Pekao TFI SA (wówczas: Pioneer 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, 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 1 084 w dniu 30 grudnia 2014 roku, z tą datą Fundusz został utworzony.

Data pierwszej wyceny Certyfikatów Inwestycyjnych: 2 stycznia 2015 roku.

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

Towarzystwo 28.08.2020 - w drodze uchwały Zarządu Pekao TFI S.A. – zgodnie z art.41 ust.1 Statutu Funduszu potwierdziło zaistnienie przesłanki do likwidacji Funduszu. Przesłanką było utrzymywanie się Wartości Aktywów Netto na poziomie poniżej 10 milionów złotych przez kolejne 6 miesięcy (spadek poniżej tego progu miał miejsce po odkupieniu Certyfikatów Inwestycyjnych na dzień wyceny 27.02.2020).

Otwarcie likwidacji nastąpiło 28.08.2020.

Po otwarciu likwidacji wyłączne prawo do reprezentowania Funduszu przysługuje likwidatorowi funduszu. Likwidatorem jest Towarzystwo (zgodnie z art. 42 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.

3.12.2020 Likwidator zakończył czynności związane z likwidacją określone w przepisach dla likwidacji funduszu inwestycyjnego przez wypłatę uczestnikom środków pieniężnych proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich certyfikatów inwestycyjnych. Po wykonaniu powyższych przelewów (w łącznej wysokości 3 874 440.47 zł) 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

Celem inwestycyjnym Funduszu było osiąganie dochodów z lokat Funduszu.
Dodatkowo celem Funduszu był wzrost Wartości Certyfikatów.
Fundusz mógł wypłacać Uczestnikom środki pieniężne będące częścią dochodów lub przychodów ze zbycia określonych lokat Funduszu, uzyskanych w Okresie Rozliczeniowym.

Główne lokaty Funduszu

Na warunkach i zasadach określonych w Ustawie dla funduszy inwestycyjnych zamkniętych Fundusz realizował cel inwestycyjny poprzez inwestowanie w:

1) tytuły uczestnictwa subfunduszu Amundi Funds II– Global Multi-Asset Target Income, wyodrębnionego w ramach Funduszu Zagranicznego Pioneer Funds (GMATI)
2) tytuły uczestnictwa Funduszy Zagranicznych, których polityka inwestycyjna umożliwiała inwestowanie w różne klasy aktywów i nie koncentrowała się na określonym rynku lub regionie geograficznym lub których polityka inwestycyjna przewidywała inwestowanie w instrumenty finansowe generujące regularne dochody lub mogła dopuszczać regularne wypłacanie środków posiadaczom tytułów uczestnictwa.

W celu zapewnienia odpowiedniej płynności Aktywów Funduszu część Aktywów Funduszu mogła być także lokowana w:

- Instrumenty Dłużne,
- Instrumenty Rynku Pieniężnego,
- Depozyty.

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 Finansowe denominowane w walucie innej niż waluta polska, zawierając umowy mające za przedmiot Instrumenty Pochodne, w tym również Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne.

Inwestowanie w Instrumenty Pochodne

Fundusz mógł zawierać umowy mające za przedmiot Instrumenty Pochodne, w tym Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne, pod warunkiem, że umowa miała na celu ograniczenie ryzyka inwestycyjnego związanego ze zmianą kursów walut w związku z lokatami Funduszu lub planowanymi lokatami Funduszu oraz była zgodna z celem inwestycyjnym Funduszu określonym w statucie Funduszu.
Umowy mające za przedmiot Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne mogły być zawierane z uznanymi podmiotami rynku finansowego w celu ograniczenia ryzyka kontrahenta oraz ryzyka przedrozliczeniowego.
Fundusz nie inwestował w Towarowe Instrumenty Pochodne.

Kryteria doboru lokat

Głównym kryterium, którym Fundusz kierował się przy doborze lokat, był wzrost wartości Aktywów w średnim i długim horyzoncie inwestycyjnym oraz możliwość inwestowania w instrumenty finansowe generujące regularne dochody.
Proporcje między lokatami Funduszu w tytuły uczestnictwa GMATI oraz tytułami uczestnictwa Funduszy Zagranicznych, a Instrumentami Dłużnymi, Instrumentami Rynku Pieniężnego oraz Depozytami mogły ulegać zmianie w zależności od bieżących potrzeb Funduszu wynikających z utrzymania płynności na odpowiednim poziomie.
Główne kryteria doboru poszczególnych kategorii lokat:

1. w odniesieniu do Instrumentów Dłużnych, Instrumentów Rynku Pieniężnego oraz Depozytów:
   - odpowiednio wysoka w stosunku do ryzyka rentowność,
   - 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 Dłużnych oraz Instrumentów Rynku Pieniężnego,
   - prognozowany kierunek i zasięg zmian stóp procentowych,
   - bezpieczeństwo zawierania i rozliczania transakcji,
   - płynność zapewniająca realizację zobowiązań Funduszu.
2. w odniesieniu do Instrumentów Pochodnych:
   - efektywność rozumiana jako możliwość zabezpieczenia lokat Funduszu w celu ograniczenia ryzyka inwestycyjnego związanego ze zmianą kursów walut w związku z lokatami Funduszu lub planowanymi lokatami Funduszu,
   - koszty ponoszone w celu zawarcia umowy nabycia Instrumentu Pochodnego,
   - umowy mające za przedmiot Instrumenty Pochodne będą zawierane z uznanymi podmiotami rynku finansowego w celu ograniczenia ryzyka kontrahenta oraz ryzyka przedrozliczeniowego.

Fundusz prezentował w Statucie (art. 22) informację o zasadach polityki inwestycyjnej, dozwolone inwestycje i ograniczenia inwestycyjne subfunduszu Amundi Funds II– Global Multi - Asset Target Income wyodrębnionego w funduszu zagranicznym.

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.
Fundusz inwestował od **0 %** do **100 %** Wartości Aktywów Funduszu w lokaty, o których mowa w art.17 ust.1-2 Statutu (tytuły uczestnictwa), przy czym udział subfunduszu GMATI mógł stanowić do **100%** Aktywów Funduszu.
Depozyty w jednym banku krajowym, banku zagranicznym lub Instytucji kredytowej nie mogły stanowić więcej niż **20 %** wartości Aktywów Funduszu.
Udział lokat innych niż wymienione w art.17 ust.1 – 2 Statutu, w które, zgodnie z Ustawą, Fundusz również mógł inwestować, z zastrzeżeniami zaprezentowanymi w Statucie, nie mógł wynosić więcej niż **10 %** 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 mógł zawierać transakcji przy zobowiązaniu się drugiej strony lub Funduszu do odkupu.

Wartość ryzyka danego kontrahenta w odniesieniu do wszystkich transakcji, których przedmiotem są Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne, zawartych z tym kontrahentem, nie mogła przekroczyć:

- **10 %** wartości aktywów Funduszu,
- **20 %** wartości aktywów Funduszu, jeżeli kontrahentem jest instytucja kredytowa, bank krajowy lub bank zagraniczny.

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. 42 ust. 4 Statutu Funduszu, w uwzględnieniem przepisów art. 248 Ustawy.

Okres sprawozdawczy i dzień bilansowy

Prezentowane Sprawozdanie Finansowe funduszu *Pekao Global Multi-Asset Target Income 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 4 grudnia 2020 ('dzień zakończenia likwidacji') w celu przestawienia sytuacji finansowej Funduszu na dzień zakończenia likwidacji.

W dniu **3.12.2020** Likwidator zakończył czynności związane z likwidacją, to jest: po zbyciu aktywów, ściągnięciu należności, zaspokojeniu wierzycieli i przekazaniu uczestnikom środków pieniężnych z umorzenia certyfikatów inwestycyjnych.

Opis przyjętych zasad rachunkowości

W okresie sprzed dnia otwarcia likwidacji (28.08.2020) 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 (28.08.2020) oraz 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 likwidacji Funduszu (jedną ze wskazanych w Statucie Funduszu) był spadek (w lutym 2020, wskutek wykupu znacznej liczby certyfikatów inwestycyjnych) Wartości Aktywów Netto Funduszu poniżej poziomu 10'000'000 (10 milionów) złotych i utrzymanie się poniżej tego poziomu przez kolejnych sześć miesięcy.

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	24.11.2014 – 5.12.2014	1 000.00	*(określona w Statucie)*	8 365
seria B	23.02.2015 – 15.03.2015	1 021.51	(16.02.2015)	10 227
seria C	1.06.2015 – 12.06.2015	1 013.53	(25.05.2015)	11 737
seria D	29.06.2015 – 8.07.2015	1 011.60	(22.06.2015)	1 978
seria E	31.08.2015 – 11.09.2015	954.82	(24.08.2015)	2 942
seria F	28.09.2015 – 14.10.2015	962,69	(21.09.2015)	1 791
seria G	1.12.2015 – 11.12.2015	964.40	(24.11.2015)	1 403

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 maksymalnie 2.0 % kwoty wpłaty).

Okresowy wykup Certyfikatów Inwestycyjnych

Fundusz, na żądanie Uczestnika dokonywał wykupu Certyfikatów Inwestycyjnych. Wykup miał miejsce na ostatni Dzień Wyceny w każdym miesiącu – zgodnie z art. 2 pkt 2 Statutu Funduszu, przy czym pierwszy dzień wykupu miał miejsce na koniec lutego 2015 roku. Nie w każdym terminie wykupu uczestnicy składali żądania wykupu (w poniższym zestawieniu prezentowane wyłącznie przypadki otrzymanych zleceń).

Informacje o wykupie w roku 2020:

Data wykupu	Cena wykupu	Liczba Certyfikatów wykupionych	Kwota przekazana do Uczestników *(tys. zł)*
28.02.2020	902.00	1 070	965
31.03.2020	809.64	275	223
30.04.2020	845.33	215	182
29.05.2020	864.90	1 823	1 577
30.06.2020	873.74	1 264	1 104
31.07.2020	895,85	2 020	1 810

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).

Certyfikaty inwestycyjne w funduszu – na otwarcie likwidacji

Na dzień otwarcia likwidacji w Funduszu było 4 268 Certyfikatów Inwestycyjnych różnych serii.

Podmiot obsługujący Uczestników Funduszu i prowadzący ewidencję Uczestników

Ewidencja uczestników Funduszu prowadzona była od 1.12.2015 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 Global Multi-Asset Target Income Fundusz Inwestycyjny Zamknięty – w likwidacji		
Nazwa w j. angielskim	Pekao Global Multi-Asset Target Income Closed-End Investment Fund in liquidation		
Rozpoczęcie wycen	2.01.2015	Wartość początkowa	1 001,13 zł
Oznaczenia	NIP	REGON	W rejestrze funduszy
w rejestrach	108-00-18-639	360427343	RFi 1 084
Oznaczenia	ISIN CI	IZFiA	Nr krajowy (KNF)
w systemach	*<nie nadany>*	PIO063	PLFIZ000592

Bilans zamknięcia Funduszu – na dzień 4.12.2020

Niniejsze sprawozdanie sporządzane jest na Dzień Zakończenia Likwidacji Funduszu.

Sprawozdanie na dzień zakończenia likwidacji - 4.12.2020

[Kwoty w tys. zł / wartości CI w zł]

Bilans	zakończenie likwidacji	otwarcie likwidacji
Pekao Global Multi-Asset Target Income FIZ - w likwidacji	**4.12.2020**	**28.08.2020**
I. Aktywa	**0**	**3 926**
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	0	384
2. Należności	0	2 329
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	1 213
- dłużne papiery wartościowe	0	0
6. Nieruchomości	0	0
7. Pozostałe aktywa	0	0
II. Zobowiązania	**0**	**52**
III. Aktywa netto (I - II)	**0**	**3 874**
IV. Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji	**0**	**3 874**
Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	0	4 268
Seria A	0	900
Seria B	0	1 300
Seria C	0	800
Seria D	0	400
Seria E	0	465
Seria F	0	200
Seria G	0	203
Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	-	907.40
Seria A	-	907.40
Seria B	-	907.40
Seria C	-	907.40
Seria D	-	907.40
Seria E	-	907.40
Seria F	-	907.40
Seria G	-	907.40

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. Następnie miało miejsce umorzenie certyfikatów inwestycyjnych przez wypłatę uzyskanych środków pieniężnych uczestnikom Funduszu, proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich certyfikatów inwestycyjnych.

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

Lp.	Miesiąc	Nazwa podmiotu	Tytuł	Kwota (zł)
1.	sierpień	Bank Pekao SA	koszty stałe: prowizje i opłaty bankowe Banku Pekao S.A.	-351.60
			razem 08/2020:	**-351.60**
2.	wrzesień	Pekao TFI S.A.	wynagrodzenie za zarządzanie dla Pekao Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych SA (za okres 1-27.08.2020 r.)	-2 993.57
3.		Uczestnicy	wypłata okresowa naliczona przed otwarciem likwidacji – złożenie deklaracji podatkowej FATCA przez uczestnika	-37 057.60
4.		Bank Pekao SA	zwrot opłat - instytucje depozytowe	-566.06
5.		Bank Pekao SA	koszty stałe: prowizje i opłaty bankowe Banku Pekao S.A.	-354.93
			razem 09/2020:	**-40 972.16**
6.	październik	Bank Pekao SA	opłata z tytułu wysokiego salda (USD)	-18.50
7.		II Mazowiecki Urząd Skarbowy	podatek pobrany z wypłat do Uczestników (w IX 2020)	-8 694.00
8.		Bank Pekao SA	zwrot opłat - instytucje depozytowe	-793.16
9.		Bank Pekao SA	Opłata za przygotowanie informacji dla audytora	-120.00
10.		Bank Pekao SA	koszty stałe: prowizje i opłaty bankowe Banku Pekao S.A.	-348.00
			razem 10/2020:	**-9 973.66**
11.	listopad	Bank Pekao SA	zwrot opłat - instytucje depozytowe	-170.77
12.		Bank Pekao SA	koszty stałe: prowizje i opłaty bankowe Banku Pekao S.A.	-297.80
			razem 11/2020:	**-468.57**
13.	grudzień	Bank Pekao SA	koszty stałe: prowizje i opłaty bankowe Banku Pekao S.A.	-10.73
			razem 12/2020:	**-10.73**

Razem - w okresie likwidacji: **-51 776.72**

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 (24.08.2020) 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 Funduszu (art. 42 ust. 4) funkcję 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 26 tys. zł.

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

Sprawozdanie z wykonanych czynności Likwidatora

Likwidator działał od 24.08.2020, to jest od dnia ustalenia przesłanek do likwidacji Funduszu i 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,
- umorzył Certyfikaty Inwestycyjne przez wypłatę uzyskanych środków pieniężnym uczestnikom Funduszu – proporcjonalnie do liczby posiadanych certyfikatów inwestycyjnych.

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 do wypłaty uczestników: 3 874 440.47 zł. Liczba certyfikatów inwestycyjnych: 4 268. Oznacza to wypłatę z tytułu umorzenia każdego Certyfikatu inwestycyjnego w wysokości 907.788301 zł.

Po zrealizowaniu wypłat do Uczestników (3.12.2020) na żadnym rachunku Funduszu nie pozostały żadne środki i rachunki bankowe otwarte na imię i rzecz Funduszu 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.