



**Pekao TFI**

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

**Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych  
Spółka Akcyjna**

02-674 Warszawa, ul. Marynarska 15

**przedstawia**

**Sprawozdanie roczne AFI  
Rok 2020**

**SPRAWOZDANIE ROCZNE AFI**

FUNDUSZU

PEKAO STRATEGIE FUNDUSZOWE SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

ZA OKRES ROCZNY KOŃCĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2020 ROKU

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

	<b>PEKAO STRATEGIE FUNDUSZOWE SFIO z wydzielonymi subfunduszami</b>	<b>PLSFIO00249</b>
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  
**Mateusz Kowalski** ..... – Wiceprezes Zarządu

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

**P SF SFIO**

## 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 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 za okres 12 miesięcy kończący się 31 grudnia 2020 r. powierzono 'KPMG Audyty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.', 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 grudnia 2020, 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 2021. poz. 271] oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych [Dz. U. Nr 249, poz. 1859, ze zm.]) i innymi przepisami wykonawczymi do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało zbadane przez biegłego rewidenta Funduszu.

Sprawozdanie finansowe zostało podpisane 26 marca 2021, a następnie zostanie złożone do zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Towarzystwa (NWZ zostało zwołane na 29.04.2021).

Jest ogłaszane na stronie [www.pekaotfi.pl](http://www.pekaotfi.pl) (zakładka 'Sprawozdania finansowe'), zostaje przekazane do Urzędu Komisji oraz do sądu prowadzącego rejestr funduszy inwestycyjnych.

## 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