

Okresowe informacje dot kosztów i opłat - dla funduszy / subfunduszy zarządzanych przez Pekao TFI S.A.

 Publikacja informacji od 11.02.2022
 wersja 2.5

Prezentowane wskaźniki

| | |
|-----|------------------------------|
| WKC | Wskaźnik kosztów całkowitych |
| OB | Wskaźnik opłat bieżących |

Uwagi do prezentacji

Nazwy funduszy - jak na datę przygotowania zestawienia

Przez cały rok obowiązuje publikacja WKC oraz opłat bieżących wyliczonych na podstawie danych za rok poprzedni

Wskaźnik WKC prezentowany jest dla funduszy i subfunduszy, które prowadziły działalność przez cały rok 2020

W przypadku, gdy w subfunduszu nie ma (nie było w 2020) kategorii jednostek uczestnictwa - prezentowany jest wskaźnik WKC ogólny oraz dla kat. A (wskazanie od 31.12.2020)

W przypadku, gdy przy braku zbycia Jednostek Uczestnictwa danej kategorii wycena aktywów netto przypisana do danej innej kategorii jest

jednakowa - wskaźniki są przepisane jak dla jednostek uczestnictwa tej kategorii

Dla subfunduszy z pierwszą wyceną po 1.01.2020 - wskaźnik WKC nie został wyliczony

Wskaźniki są wyliczane dla jednostek uczestnictwa, które były wskazane w prospekcie informacyjnym w roku 2021

Fundusze inwestycyjne w Polsce wyliczają (za okres pełnego roku) dwa wskaźniki kosztów i opłat:

 (a) **WKC wskaźnik kosztów całkowitych** (ang.: Total Expense Ratio) – ujawniany w prospekcie informacyjnym każdego z funduszy

Podstawa prawna: dla WKC: Załącznik nr 1 do Rozporządzenia Ministra Finansów z 22 maja 2013 w sprawie prospektu informacyjnego funduszu inwestycyjnego otwartego i specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego oraz wyliczania wskaźnika zysku do ryzyka tych funduszy (t.j. Dz.U. z 2018 poz. 2202)

 (b) **OB wskaźnik opłat bieżących** (ang.: Ongoing Costs) – prezentowany w dokumencie Kluczowe informacje dla inwestora

Podstawa prawna dla wskaźnika opłat bieżących: Sekcja 3 'Opłaty' Rozporządzenia Komisji (UE) NR 583/2010 z 1 lipca 2010 w sprawie wykonania dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/65/WE w zakresie kluczowych informacji dla inwestorów i warunków, które należy spełnić w przypadku dostarczania kluczowych informacji dla inwestorów lub prospektu emisyjnego na trwałym nośniku innym niż papier lub za pośrednictwem strony internetowej.

Przepisy dopuszczają ponadto prezentację wskaźnika opłat bieżących uzupełnionego o opłatę zmienną za zarządzanie, a także Syntetycznego

Wskaźnika Kosztów Całkowitych lub Syntetyczną Wartość Zakładanych Kosztów Całkowitych.

... w niniejszym nie są one przedstawiane

Ze względu na różne podstawy prawne zasady wyliczania wskaźników różnią się.

aktualizacja stawek

| | |
|------|---|
| WKC | * WKC nie jest aktualizowane w trakcie roku |
| 2020 | * Obecnie wskaźnik oparty jest o dane dot. kosztów w roku 2020 |
| OB. | * Wskaźnik opłat bieżących może zostać zaktualizowany w trakcie roku, w sytuacji istotnej zmiany stawek kosztów (dotyczy to stawek wynagrodzenia za zarządzanie) |
| | Obowiązuje zasada aktualizacji wskaźnika opłat bieżących w dokumencie KII, gdy (na podstawie decyzji Zarządu) stawka stosowanego wynagrodzenia za zarządzanie ulega zmianie. Zmiana stawki odbywa się przy zachowaniu innych, niż wynagrodzenie za zarządzanie składników stawki opłat bieżących. |
| 2021 | Obecnie wartość wskaźnika opłat bieżących oparta jest na danych dot. kosztów w roku 2021 (modyfikowanych o zmiany stawki wynagrodzenia za zarządzanie) |

Prospekty Informacyjne
<https://pekaotfi.pl/dokumenty?open-tab=4>
Dokumenty Kluczowe informacje dla Uczestników
<https://pekaotfi.pl/dokumenty?open-tab=3>
Sprawozdania okresowe

Fundusze publikują sprawozdania finansowe okresowe (półroczne i roczne)

<https://pekaotfi.pl/dokumenty/archiwum?open-tab=1>

Miesięczne informacje - z wartością aktywów netto dla każdego funduszu / subfunduszu

<https://pekaotfi.pl/dokumenty/archiwum?open-tab=2>

Skład portfela lokat

<https://pekaotfi.pl/dokumenty/archiwum?open-tab=4>
Zestawienie przygotowane zgodnie ze standardem IZFIA
<https://www.izfa.pl/>

na podstawie analizy IZFIA (opracowanie własne)

| Rodzaj kosztów | Wskaźnik Kosztów Całkowitych (WKC w prospekcie informacyjnym) | Wskaźnik opłat bieżących (OB - w KIID) |
|--|---|--|
| opłata za zarządzanie (stała) | TAK | TAK |
| opłata za zarządzanie uzależniona od wyników (performance fee) | TAK | NIE |
| opłaty związane z administrowaniem i nadzorem nad funduszem (ponad management fee), w tym: | | |
| wynagrodzenie podmiotów zarządzających portfelem funduszu | | |
| agent transferowy | TAK | TAK |
| depozytariusz | | |
| rachunkowość funduszu | | |
| audyt | | |
| inne koszty (usługi prawne, doradztwo, rejestracja i zezwolenia, usługi wydawnicze, podatki administracyjne, opłaty bankowe) | | |
| opłaty i prowizje transakcyjne (maklerskie, brokerskie) związane z nabywaniem i zbywaniem składników portfela | NIE | NIE |
| ujemne saldo różnic kursowych | TAK | NIE |
| koszty odsetkowe (amortyzacja premii, odsetki od kredytów i pożyczek, koszty transakcji sell-buy-back) | NIE | NIE |
| podatki od przychodów z lokat (dywidendy, odsetki) | TAK | NIE |
| świadczenia wynikające z realizacji umów, których przedmiotem są instrumenty pochodne | NIE | NIE |
| ważony udziałem wskaźnik opłat bieżących w funduszach zagranicznych nabytych do portfela lokat | NIE | TAK |
| koszty pokrywane przez TFI (pomniejszenie kosztów funduszu - pozycja o charakterze dodatnim) | TAK | TAK |