

PEKAO FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

INNE INFORMACJE UJAWNIANE W ZWIĄZKU Z WYMOGAMI PRAWA

publikowane wraz ze sprawozdaniem finansowym

ZA OKRES ROCZNY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021 ROKU

Warszawa, dnia 28.03.2022 roku.

Zarząd Pekao TFI S.A.:

Łukasz Kędzior
Prezes Zarządu

Jacek Babiński
Wiceprezes Zarządu

Mateusz Kowalski
Wiceprezes Zarządu

Maciej Łoziński
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe sporządza się w wersji elektronicznej oraz zostaje podpisane z wykorzystaniem kwalifikowanych podpisów elektronicznych.

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 2021, poz. 605, ze zm.] ;

Rozporządzenie UE NR 231/2013:..... Rozporządzenie 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 [R231/2013] ;

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] ;

Rozporządzenie UE NR 2019/2088 (SFDR):.... Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych ze zm.;

Rozporządzenie UE NR 2020/852 (SFDR – Taksonomia):Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 z dnia 18 czerwca 2020 r. w sprawie ustanowienia ram ułatwiających zrównoważone inwestycje, zmieniające rozporządzenie (UE) 2019/2088;

Ustawa o rachunkowości:..... ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości [t.j. Dz.U. z 2021, poz. 217, ze zm.] ;

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 listopada 2020 r. w sprawie sposobu, trybu oraz warunków prowadzenia działalności przez towarzystwa funduszy inwestycyjnych [Dz.U., poz. 2103] ;

Wytyczne ESMA ETF I UCITS: Wytyczne ESMA dla właściwych organów I spółek zarządzających UCITS: wytyczne dotyczące funduszy ETF I innych kwestii związanych z UCITS ESMA/2014/937 (z 1.08.2014);

Wytyczne ESMA dotyczące opłat za wyniki... Wytyczne ESMA¹ dotyczące opłat za wyniki w UCITS i niektórych rodzajach AFI (dokument ESMA34-39-992 PL z 5/11/2020).

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) oraz art. 107 Rozporządzenia UE NR 231/2013 i art. 222d ust.4 pkt 7 Ustawy (dot. ujawniania informacji na temat wynagrodzeń – w rocznych sprawozdaniach AFI: SFIO i FIZ).

4. Informacje dodatkowe w zakresie instrumentów pochodnych.

Informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego rocznego UCITS (FIO) – zgodnie z postanowieniami: (i) Rozdziału X punktu / wytycznej 35, (ii) Rozdziału XI punkt / wytyczna 40 oraz (iii) Rozdziału XII punkt / wytyczna 48 Wytycznych ESMA ETF i UCITS – wskazują informacje dotyczące transakcji pozagiełdowych instrumentami pochodnymi, w tym, m.in.:

- ekspozycji uzyskanej poprzez techniki efektywnego zarządzania portfelem,
- tożsamości kontrahenta (kontrahentów) w ramach tych technik efektywnego zarządzania portfelem,
- rodzaju i ilości zabezpieczenia otrzymanego przez UCITS w celu zmniejszenia ekspozycji kontrahenta,
- dochodów wynikających z technik efektywnego zarządzania portfelem w odniesieniu do całego okresu objętego sprawozdaniem wraz z poniesionymi bezpośrednimi i pośrednimi operacyjnymi kosztami i opłatami.
- ekspozycji bazowej uzyskanej poprzez finansowe instrumenty pochodne,

¹ ESMA - European Securities and Markets Authority: europejski organ nadzoru nad rynkiem instrumentów finansowych i giełd

- tożsamości kontrahenta (kontrahentów) w ramach tych transakcji finansowymi instrumentami pochodnymi,
 - rodzaju i ilości zabezpieczenia otrzymanego przez UCITS w celu zmniejszenia ekspozycji kontrahenta,
 - tożsamości emitenta w przypadku, gdy zabezpieczenie otrzymane od danego emitenta przekracza 30% wartości aktywów netto UCITS,
 - czy UCITS zostało w pełni zabezpieczone za pomocą papierów wartościowych wyemitowanych lub gwarantowanych przez państwo członkowskie.
5. Ujawnienia związane z działaniami dla zrównoważonego rozwoju w usługach finansowych
- W odniesieniu do subfunduszy nie będących inwestycjami zrównoważonymi środowiskowo ani nie promującymi aspektu środowiskowego ujawniane są (zgodnie z Art. 7 Rozporządzenia UE NR 2020/852 (SFDR – Taksonomia) Fundusz wskazuje, czy na datę bilansową inwestycje w ramach tego subfunduszu uwzględniają / nie uwzględniają unijnych kryteriów dotyczących zrównoważonej środowiskowo działalności gospodarczej.
6. Informacje dot. wyliczonego w roku sprawozdawczym wynagrodzenia zmiennego.
- Zgodnie z zapisem pkt. (wytyczną) 49 dokumentu Wytyczne ESMA dotyczącymi opłat za wyniki w sprawozdaniu finansowym (rocznym oraz półrocznym) ujawniany jest wpływ naliczenia opłat za wyniki na poszczególne kategorie jednostek uczestnictwa w funduszu z prezentacją: (i) kwoty naliczonych opłat za wyniki oraz (ii) procentową wysokość opłat w odniesieniu do WAN danej kategorii jednostek uczestnictwa.

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

Towarzystwo jest zobowiązane do przekazywania informacji o stosowaniu przez Fundusz: (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 osiąganiu celu inwestycyjnego lub w celu zwiększenia rentowności.

Pojęcia powyższe oznaczają – w odniesieniu do Funduszu:

- *Transakcja finansowana z użyciem papierów wartościowych* – transakcje 'udzielanie pożyczek papierów wartościowych', 'zaciąganie pożyczek papierów wartościowych', 'transakcje zwrotne kupno-sprzedaż' (BSB) lub 'transakcje zwrotną sprzedaż-kupno' (SBB) oraz 'transakcja odkupu', 'transakcję z obowiązkiem uzupełnienia zabezpieczenia kredytowego' Fundusz nie zaciąga pożyczek papierów wartościowych.
- swap przychodu całkowitego – specyficzny kontrakt pochodny opisany w SFTR – Fundusz nie zawierał takich kontraktów.

Transakcje takie prezentowane są w 'Notach objaśniających' (Nota 7) do sprawozdania finansowego oraz poniżej, a ogólny opis / informacje zaprezentowany zostały w treści *Prospektu Informacyjnego Funduszu* [w Rozdziale VI], gdzie zostały przedstawione także kryteria doboru kontrahentów oraz wskazania co do maksymalnych poziomów takich transakcji. W Prospekcie Informacyjnym Funduszu wskazane są m.in.:

- ogólny opis transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ogólny opis swapów przychodu całkowitego stosowanych przez przedsiębiorstwo zbiorowego inwestowania i uzasadnienie ich stosowania,
- ogólne dane, które należy zgłaszać w odniesieniu do poszczególnych rodzajów transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i do swapów przychodu całkowitego:
- rodzaje aktywów, które mogą być przedmiotem tych transakcji,
- maksymalny odsetek zarządzanych aktywów, które mogą być przedmiotem tych transakcji,
- szacowany odsetek zarządzanych aktywów, które będą przedmiotem poszczególnych rodzajów tych transakcji,
- kryteria wyboru kontrahentów (w tym status prawny, kraj pochodzenia, minimalny rating kredytowy),
- akceptowalne zabezpieczenia: opis akceptowalnych zabezpieczeń w odniesieniu do rodzajów aktywów, wystawcy, terminu zapadalności, płynności, a także zasad dywersyfikacji i korelacji zabezpieczeń,
- wycena zabezpieczeń: opis stosowanej metody wyceny zabezpieczeń i jej uzasadnienie oraz informacja, czy stosowana jest codzienna wycena według wartości rynkowej i codzienne zmienne depozyty zabezpieczające,
- zarządzanie ryzykiem: opis ryzyk związanych z transakcjami finansowanymi z użyciem papierów wartościowych i swapami przychodu całkowitego, jak również ryzyk związanych z zarządzaniem zabezpieczeniami, takich jak: ryzyko operacyjne, ryzyko płynności, ryzyko kontrahenta, ryzyko przechowywania i ryzyka prawne, a także, w stosownych przypadkach, ryzyk wynikających z ponownego wykorzystania tych zabezpieczeń,
- opis sposobu przechowywania aktywów podlegających transakcjom finansowanym z użyciem papierów wartościowych i swapom przychodu całkowitego oraz otrzymanych zabezpieczeń (np. u depozytariusza funduszu),
- opis wszelkich ograniczeń (regulacyjnych lub dobrowolnych) dotyczących ponownego wykorzystania zabezpieczeń,
- zasady dotyczące podziału zysków z transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ze swapów przychodu całkowitego: opis tego, jaki odsetek dochodów generowanych przez transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych i swapy przychodu całkowitego jest przekazywany do przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania, a także opis kosztów i opłat przypisanych zarządzającemu lub stronom trzecim (np. tzw. "agent lender"). Prospekt emisyjny lub informacje ujawniane inwestorom wskazują również, czy są to jednostki powiązane z zarządzającym.

Stosowanie transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych, według stanu na dzień bilansowy:

Dane ogólne:

- | | |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> - kwota pożyczonych papierów wartościowych i towarów wyrażona jako odsetek całkowitych aktywów mogących być przedmiotem pożyczki, definiowanych jako takie aktywa z wyłączeniem środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, - kwota aktywów będących przedmiotem każdego rodzaju transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych oraz przedmiotem swapów przychodu całkowitego | <p>W przypadku, gdy istnieją przypadki udzielenia (na datę bilansową) pożyczek papierów wartościowych wraz z szczegółowymi danymi tych umów są zaprezentowane w tabeli 1 poniżej (oraz w sprawozdaniu finansowym – w Nocie 8)</p> <p>W tabeli 2 poniżej (oraz w sprawozdaniu finansowym – w Nocie 7)</p> |
|---|--|

witego wyrażona jako kwota bezwzględna (w walucie przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania) i jako odsetek zarządzanych aktywów przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania.

Dane dotyczące koncentracji:

- 10 największych wystawców zabezpieczeń we wszystkich transakcjach finansowanych z użyciem papierów wartościowych i swapach przychodu całkowitego (w podziale na wolumeny papierów wartościowych i towarów otrzymanych jako zabezpieczenie według nazwy/nazwiska wystawcy),
- 10 najważniejszych kontrahentów odrębnie dla poszczególnych rodzajów transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i dla swapów przychodu całkowitego (nazwisko/nazwa kontrahenta oraz wolumen brutto transakcji pozostających do rozliczenia).

ND

Zbiorcze dane dotyczące transakcji odrębnie dla poszczególnych rodzajów transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i dla swapów przychodu całkowitego - w podziale na poniższe kategorie:

- rodzaj i jakość zabezpieczeń,

Podmioty, z którymi na datę bilansową zawarte są kontrakty w tabeli 2 poniżej, wraz z informacją w zakresie wolumenu transakcji pozostających do rozliczenia (oraz w sprawozdaniu finansowym – w Nocie 7)

Nie jest stosowana obecnie polityka zabezpieczenia takich transakcji. Instrumenty finansowe będące przedmiotem transakcji stanowią odpowiedni poziom zabezpieczenia jej pełnego wykonania, a ponadto z kontrahentami podpisywane są odpowiednie umowy zabezpieczające. W szczegółowej tabeli (poniżej) zaprezentowane zostały oznaczenia odpowiednich instrumentów finansowych. W przypadku części umów ramowych (zgodnie ze standardami międzynarodowymi) uzgodniona jest wymiana depozytów zabezpieczających – w pieniądzu.

ND

- okres zapadalności zabezpieczeń w podziale według następujących klas zapadalności: poniżej jednego dnia, od jednego dnia do jednego tygodnia, od jednego tygodnia do jednego miesiąca, od jednego do trzech miesięcy, od trzech miesięcy do jednego roku, powyżej jednego roku, nieokreślony termin zapadalności,
- waluta zabezpieczeń,

PLN – w przypadku polskich kontrahentów
EUR – w przypadku umów ramowych z podmiotami zagranicznymi

- okres zapadalności w odniesieniu do transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i do swapów przychodu całkowitego w podziale według następujących klas zapadalności: poniżej jednego dnia, od jednego dnia do jednego tygodnia, od jednego tygodnia do jednego miesiąca, od jednego do trzech miesięcy, od trzech miesięcy do jednego roku, powyżej jednego roku, transakcje otwarte,

Szczegółowe informacje co do transakcji BSB i SBB pozostających do rozliczenia (na datę bilansową) zawarte są w tabeli 2 poniżej (oraz w sprawozdaniu finansowym – w Nocie 7), w tym ze wskazaniem okresu do zapadalności

- kraj, w którym kontrahenci mają siedziby,

Informacje co do transakcji pożyczek papierów wartościowych pozostających do rozliczenia (na datę bilansową) zawarte są w tabeli 1 poniżej (oraz w sprawozdaniu finansowym – w Nocie 5) – przy zawieraniu tych transakcji nie był wskazany termin zwrotu takiej pożyczki. Podmioty wskazane w Tabelach 1, 2 poniżej, odpowiednio z:

(i) Polski, (ii) Francji, (iii) Austrii, (iv) Wielkiej Brytanii (oraz po opuszczeniu przez Wielką Brytanię Unii Europejskiej: Niemcy, Holandia)
Rozliczenie dwustronne

- rozliczenie i rozrachunek (np. trójstronne, kontrahent centralny, dwustronne).

Dane dotyczące ponownego wykorzystania zabezpieczeń:

- odsetek otrzymanych zabezpieczeń, które są przedmiotem ponownego wykorzystania, w porównaniu z maksymalną kwotą określoną w prospekcie emisyjnym lub w informacjach ujawnianych inwestorom,

W odniesieniu do transakcji BSB i SBB otrzymany depozyt zabezpieczający może być reinwestowany. Depozyt zabezpieczający otrzymany w związku z transakcjami pożyczania papierów wartościowych może być wykorzystywany w inwestycjach.

ND

- zyski przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania z tytułu reinwestowanych zabezpieczeń gotówkowych.

Przechowywanie zabezpieczeń otrzymanych przez przedsiębiorstwo zbiorowego inwestowania w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i w ramach swapów przychodu całkowitego:

Liczba i nazwiska/nazwy powierników i kwota aktywów stanowiących zabezpieczenie przechowywanych przez każdego z powierników.

Otrzymane depozyty zabezpieczające przechowywane są u Depozytariusza Funduszu.

W odniesieniu do transakcji pożyczek papierów wartościowych ma miejsce otrzymanie depozytu zabezpieczającego rozliczanego codziennie i przy zamknięciu pożyczki.

Przechowywanie zabezpieczeń udzielonych przez przedsiębiorstwo zbiorowego inwestowania w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i w ramach swapów przychodu całkowitego:

Odszetek zabezpieczeń posiadanych na odrębnych albo na wspólnych rachunkach lub na wszelkich innych rachunkach.

Salda na rachunkach otrzymanych depozytów zabezpieczających wykazywane są w Nocie 4.

Dane dotyczące rentowności i kosztów dla każdego rodzaju transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i dla swapów przychodu całkowitego w podziale na przedsiębiorstwo zbiorowego inwestowania, zarządzającego przedsiębiorstwem zbiorowego inwestowania i strony trzecie (np. tzw. "agent

Koszty lub opłaty związane z transakcjami (w szczególności prowizje i opłaty bankowe oraz prowizje i opłaty transakcyjne), są pokrywane przez Fundusz/ subfundusz bezpośrednio.

PEKAO FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

Inne informacje - ujawniane na 31 grudnia 2021 roku

lenders”), w wartościach bezwzględnych i jako odsetek łącznych zysków z danego rodzaju transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ze swapów przychodu całkowitego.

Przychody wynikające z transakcji są przychodami Funduszu / subfunduszu i stanowią jego dochód.

Wynik na transakcjach typu BSB i SBB jest ujawniany (za okres sprawozdawczy) w zestawieniu ‘Rachunku wyniku’ – jako element pozycji (odpowiednio) ‘Przychody odsetkowe’ i ‘Koszty odsetkowe’.

Wskazane w powyższej tabeli, jako ‘ND’ dane nie są dostępne i nie ma obowiązku ich ujawniania w niniejszym sprawozdaniu lub nie dotyczą.

Odpowiednio: odwołania powyżej do Not odnoszą się do odpowiednich ‘Not objaśniających’ w sprawozdaniach finansowych jednostkowych dla każdego subfunduszu.

Tabela 1: Informacje o udzielonych pożyczkach papierów wartościowych – na datę bilansową.

- Subfundusze nie udzielały ani nie miały na datę bilansową udzielonych pożyczek papierów wartościowych.
- Fundusz nie zaciągał pożyczek papierów wartościowych (nie jest to dozwolone postanowieniami Ustawy ani Statutu).

Tabela 2: Informacje o zawartych transakcjach bsb/sbb/repo/reverse repo - na datę bilansową.

Transakcje typu Buy-sell back										
31.12.2021										
Lp.	Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)	Wycena w tys. PLN
Pekao Akcji – Aktywna Selekcja										
1.	IPOPEMA SECURITIES SA	BSB	4 161	PLN	3	2.81%	PS1024	PL0000111720	4 296	4 161
2.	Haitong Bank SA Oddział w Polsce	BSB	3 754	PLN	3	2.54%	DS0727	PL0000109427	4 000	3 754
2. - pozycje.		PODSUMOWANIE				5.35%				7 915
Pekao Zrównoważony										
1.	Haitong Bank SA Oddział w Polsce	BSB	3 993	PLN	3	0.54%	WZ0524	PL0000110615	4 000	3 993
1. - pozycja.		PODSUMOWANIE				0.54%				3 993
Pekao Akcji Polskich										
1.	IPOPEMA SECURITIES SA	BSB	7 011	PLN	3	1.38%	PS1024	PL0000111720	7 238	7 011
2.	Haitong Bank SA Oddział w Polsce	BSB	5 642	PLN	3	1.11%	DS1029	PL0000111498	6 000	5 642
2. - pozycje.		PODSUMOWANIE				2.49%				12 653
Pekao Małych i Średnich Spółek Rynku Polskiego										
1.	Haitong Bank SA Oddział w Polsce	BSB	2 995	PLN	3	1.59%	WZ0524	PL0000110615	3 000	2 995
1. - pozycja.		PODSUMOWANIE				1.59%				2 995
Pekao Megatrendy										
1.	Haitong Bank SA Oddział w Polsce	BSB	4 992	PLN	3	2.17%	WZ0524	PL0000110615	5 000	4 992
1. - pozycja.		PODSUMOWANIE				2.17%				4 992
Transakcje typu Sell-buy-back / repo										
31.12.2021										
Lp.	Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)	Wycena w tys. PLN
Pekao Obligacji – Dynamiczna Alokacja 2										
1.	Haitong Bank SA Oddział w Polsce	SBB	25 957	PLN	3	3.07%	WZ0524	PL0000110615	26 000	25 957
2.	BNP PARIBAS	SBB	23 337	PLN	3	2.76%	PS1026	PL0000113460	27 500	23 337
3.	BNP PARIBAS	SBB	23 110	PLN	5	2.74%	PS1026	PL0000113460	27 500	23 110
4.	J.P. Morgan AG	SBB	23 590	PLN	Bez terminu	2.79%	DS1029	PL0000111498	25 000	23 590
4. - pozycje.		PODSUMOWANIE				11.36%				95 994
Pekao Bazowy 15 Dywidendowy										
1.	Haitong Bank SA Oddział w Polsce	SBB	5 641	PLN	3	7.47%	DS1029	PL0000111498	6 000	5 641
2.	Haitong Bank SA Oddział w Polsce	SBB	4 992	PLN	3	6.61%	WZ0524	PL0000110615	5 000	4 992
2. - pozycje.		PODSUMOWANIE				14.08%				10 633

PEKAO FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

Inne informacje - ujawniane na 31 grudnia 2021 roku

Pekao Konserwatywny

1. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	62 938	PLN	5	1.51%	FP280301	PL0000500310	72 000	62 938
2. BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO (Deponent)	SBB	152 989	PLN	3	3.67%	WZ1126	PL0000113130	155 000	152 989
3. BNP PARIBAS	SBB	179 723	PLN	7	4.32%	WZ0524	PL0000110615	180 000	179 723
4. BNP PARIBAS	SBB	104 930	PLN	3	2.52%	WZ0524	PL0000110615	105 000	104 930
5. J.P. Morgan AG	SBB	52 313	PLN	Bez terminu	1.26%	FP250701	PL0000500286	60 000	52 313
6. J.P. Morgan AG	SBB	82 319	PLN	Bez terminu	1.98%	FP250701	PL0000500286	100 000	82 319
7. J.P. Morgan AG	SBB	43 875	PLN	Bez terminu	1.05%	FP270401	PL0000500260	50 000	43 875
8. J.P. Morgan AG	SBB	144 421	PLN	5	3.47%	FP270401	PL0000500260	180 000	144 421
9. J.P. Morgan AG	SBB	63 438	PLN	Bez terminu	1.52%	FP300601	PL0000500278	75 000	63 438
10. J.P. Morgan AG	SBB	121 635	PLN	Bez terminu	2.92%	FP300601	PL0000500278	150 000	121 635
11. J.P. Morgan AG	SBB	41 021	PLN	Bez terminu	0.99%	PS1026	PL0000113460	50 000	41 021
12. J.P. Morgan AG	SBB	54 119	PLN	Bez terminu	1.30%	WZ0124	PL0000107454	60 000	54 119
12. - pozycji. PODSUMOWANIE					26.51%				1 103 721

Pekao Konserwatywny Plus

1. BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO (Deponent)	SBB	172 730	PLN	3	6.24%	WZ1126	PL0000113130	175 000	172 730
2. Bank Polska Kasa Opieki S.A. (kontrahent)	SBB	54 710	PLN	7	1.98%	FP270401	PL0000500260	60 000	54 710
3. Bank Polska Kasa Opieki S.A. (kontrahent)	SBB	80 118	PLN	7	2.89%	FP280301	PL0000500310	90 000	80 118
4. BNP PARIBAS	SBB	119 816	PLN	7	4.33%	WZ0524	PL0000110615	120 000	119 816
5. J.P. Morgan AG	SBB	96 280	PLN	5	3.48%	FP270401	PL0000500260	120 000	96 280
6. J.P. Morgan AG	SBB	106 537	PLN	Bez terminu	3.85%	FP300601	PL0000500278	125 000	106 537
7. J.P. Morgan AG	SBB	121 635	PLN	Bez terminu	4.39%	FP300601	PL0000500278	150 000	121 635
7. - pozycji. PODSUMOWANIE					27.16%				751 826

Pekao Obligacji Plus

1. Santander Bank Polska S.A. (kontrahent)	SBB	1 762	PLN	3	0.08%	DS1030	PL0000112736	2 100	1 762
2. Haitong Bank SA Oddział w Polsce	SBB	35 940	PLN	3	1.60%	WZ0524	PL0000110615	36 000	35 940
3. BNP PARIBAS	SBB	46 614	PLN	4	2.08%	DS0432	PL0000113783	54 000	46 614
4. BNP PARIBAS	SBB	19 168	PLN	4	0.85%	DS0726	PL0000108866	20 000	19 168
5. BNP PARIBAS	SBB	54 784	PLN	7	2.44%	DS1029	PL0000111498	57 500	54 784
6. BNP PARIBAS	SBB	12 684	PLN	3	0.57%	PS1026	PL0000113460	15 000	12 684
7. BNP PARIBAS	SBB	12 606	PLN	5	0.56%	PS1026	PL0000113460	15 000	12 606
8. BNP PARIBAS	SBB	22 985	PLN	3	1.02%	WZ0524	PL0000110615	23 000	22 985
9. J.P. Morgan AG	SBB	47 356	PLN	Bez terminu	2.11%	DS0725	PL0000108197	50 000	47 356
10. J.P. Morgan AG	SBB	37 142	PLN	Bez terminu	1.66%	DS0725	PL0000108197	40 000	37 142
11. J.P. Morgan AG	SBB	33 026	PLN	Bez terminu	1.47%	DS1029	PL0000111498	35 000	33 026
12. J.P. Morgan AG	SBB	23 198	PLN	Bez terminu	1.03%	PS1026	PL0000113460	30 000	23 198
13. Societe Generale Paris	SBB	124 513	PLN	4	5.55%	DS0726	PL0000108866	130 000	124 513
13. - pozycji. PODSUMOWANIE					21.02%				471 778

Pekao Stabilnego Wzrostu

1. Santander Bank Polska S.A. (kontrahent)	SBB	7 998	PLN	3	2.60%	PS0424	PL0000111191	8 000	7 998
2. Haitong Bank SA Oddział w Polsce	SBB	15 016	PLN	3	4.89%	DS0727	PL0000109427	16 000	15 016
3. Haitong Bank SA Oddział w Polsce	SBB	5 990	PLN	3	1.95%	WZ0524	PL0000110615	6 000	5 990
3. - pozycje. PODSUMOWANIE					9.44%				29 004

Pekao Zrównoważony

1. Santander Bank Polska S.A. (kontrahent)	SBB	11 997	PLN	3	1.62%	PS0424	PL0000111191	12 000	11 997
2. J.P. Morgan AG	SBB	19 559	PLN	Bez terminu	2.64%	DS0727	PL0000109427	20 000	19 559
2. - pozycje. PODSUMOWANIE					4.26%				31 556

Wskazane w niniejszym zestawieniu kwoty oznaczają wartości w wycenie kontraktów na datę bilansową.:

- Zagregowana wartość dla wszystkich subfunduszy dla kontraktów *bsb* 32 548 tys. zł
- Zagregowana wartość dla wszystkich subfunduszy dla kontraktów *sbb* 2 494 511 tys. zł

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., poz. 1312]) ujawnia w sprawozdaniu finansowym FIO aktualnie stosowaną metodę pomiaru całkowitej ekspozycji funduszu.

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

W dokumencie 'Inne informacje' dołączanym do rocznego sprawozdania finansowego ujawnia się także wartości ekspozycji, w tym dane wykorzystywane do obliczeń oraz najniższa, najwyższa i przeciętna wartość całkowitej ekspozycji w okresie sprawozdawczym.

Poza zgodnością z przepisami prawa oraz polityką inwestycyjną badana jest także zgodność wewnętrznych limitów – odrębnie dla każdego portfela lokat (funduszu, subfunduszu). Przyjęte metody oraz limity są zgodne z profilem ryzyka inwestycyjnego i polityką inwestycyjną.

PEKAO FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

Inne informacje - ujawniane na 31 grudnia 2021 roku

lp	Nazwa subfunduszu	Całkowita ekspozycja			
		Metoda zaangażowania [%]			
		na datę bilan- sową	średnia	minimum	maksimum
1.	Pekao FIO - z wydzielonymi subfunduszami:				
1.1.	Pekao Zrównoważony	15.70	15.98	4.92	37.45
1.2.	Pekao Obligacji Plus	43.60	32.72	5.54	53.89
1.3.	Pekao Akcji Polskich	-	0.71	-	3.60
1.4.	Pekao Konserwatywny	65.00	49.00	34.14	69.76
1.5.	Pekao Stabilnego Wzrostu	26.69	18.74	3.61	41.87
1.6.	Pekao Małych i Średnich Spółek Rynku Polskiego	-	0.01	-	0.08
1.7.	Pekao Akcji - Aktywna Selekcja	-	0.33	-	3.26
1.8.	Pekao Dynamicznych Spółek	-	0.30	-	1.87
1.9.	Pekao Bazowy 15 Dywidendowy	33.87	18.64	4.47	41.62
1.10.	Pekao Obligacji - Dynamiczna Alokacja 2	39.37	41.16	11.04	70.73
1.11.	Pekao Konserwatywny Plus	68.96	66.75	51.38	75.23
1.12.	Pekao Megatrendy	-	0.07	-	2.07

Wskaźnikiem do oceny poziomu ryzyka portfela lokat jest SRRI ('synthetic risk-reward indicator' wskaźnika ryzyka i zysku). Wzór określenia wartości SRRI jest określony w przepisach i w szczególności odzwierciedla ryzyko w określonym czasie. Wskaźnik prezentowany jest dla każdego subfunduszu w dokumencie kluczowe informacje dla inwestora (KII) m.in. na stronie www.pekaotfi.pl. W przypadku zmiany stawki SRRI ma miejsce każdorazowo aktualizacja dokumentu KII.

	Nazwa subfunduszu	SRRI
1.	Pekao Akcji - Aktywna Selekcja	6
2.	Pekao Akcji Polskich	6
3.	Pekao Bazowy 15 Dywidendowy	3
4.	Pekao Dynamicznych Spółek	6
5.	Pekao Konserwatywny	2
6.	Pekao Konserwatywny Plus	2
7.	Pekao Małych i Średnich Spółek Rynku Polskiego	6
8.	Pekao Megatrendy	6
9.	Pekao Obligacji - Dynamiczna Alokacja 2	3
10.	Pekao Obligacji Plus	2
11.	Pekao Stabilnego Wzrostu	4
12.	Pekao Zrównoważony	5

Informacje o wynagrodzeniach w Towarzystwie

W związku z art. 219 ust. 1a Ustawy (dot. ujawniania informacji na temat wynagrodzeń dołączanych do rocznego sprawozdania finansowego FIO) Towarzystwo przekazuje niniejsze (ujednolicone w zakresie informacji i formie z danymi dla AFI) informacje dotyczące stosowanej w Towarzystwie polityki wynagrodzeń:

1. W Towarzystwie obowiązują:
 - a. Ogólna Polityka Wynagrodzeń,
 - b. '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 ogłaszana na stronie www.pekaotfi.pl (o nas -> 'Ład korporacyjny').
2. Na dzień bilansowy liczba pracowników Towarzystwa wynosiła: **103** osoby.

3. Całkowita kwota wynagrodzeń* wypłaconych przez Pekao TFI S.A. w roku 2021 (tys. zł):

Tabela 1

	Składniki stałe ^{**))}	Składniki zmienne ^{***))}
RAZEM,	20 476	4 883
w tym:		
osoby ^{****))} , o których mowa w art. 47a ust. 1 Ustawy	7 534	2 647
pozostali pracownicy	12 942	2 236
*) 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 2021 r. a wypłacone w styczniu 2022 r.,		
- wynagrodzenie chorobowe,		
- ekwiwalent za urlop,		
- 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.),		
- odszkodowania wypłacone z tytułu zakazu konkurencji,		
- odprawy z tytułu rozwiązania umowy o pracę i umowy o świadczenie usług zarządzania.		
***) 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 2021 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 2021 wypłacono zmienne składniki wynagrodzeń na podstawie w.w. Polityki za lata 2017-2020		

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 2021 Towarzystwo zarządzało (według stanu na koniec roku) 6 funduszami AFI i UCITS (w tym 51 subfunduszami wydzielonymi), z łącznymi aktywami netto na dzień ostatniej wyceny **30.12.2021**: 20.3 mld zł (wzrost r-r o 4.85%).

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). Okresowo wynagrodzenie zmienne (zgodnie z uchwałą Zarządu w tej sprawie) może być nienaliczane. Wynagrodzenie zmienne w roku 2021 (na koniec roku) dotyczyło funduszy / subfunduszy:

subfundusz (fundusz)	Kwota w 2021 [tys. zł]
1. Pekao Kompas <i>(Pekao Strategie Funduszowe SFIO)</i>	1 424
2. Pekao Bazowy 15 Dywidendowy <i>(Pekao FIO)</i>	5
3. Pekao Megatrendy <i>(Pekao FIO)</i>	0
4. Pekao Dłużny Aktywny <i>(Pekao Funduszy Globalnych SFIO)</i>	0
5. Pekao Obligacji Samorządowych <i>(Pekao Funduszy Globalnych SFIO)</i>	86

subfundusz (fundusz)	Kwota w 2021 [tys. zł]
6. Pekao Bazowy 15 Obligacji Wysokodochodowych (Pekao Funduszy Globalnych SFIO)	0
7. Pekao Ekologiczny (Pekao Funduszy Globalnych SFIO) – utworzony 7.07.2021	0
8. 10 subfunduszy wydzielonych w Pekao PPK SFIO	zgodnie z przepisami nie naliczane do końca 2021 -

4. Opis sposobu obliczania zmiennych składników wynagrodzeń

W roku 2021 zmienne składniki wynagrodzeń wypłacone zostały w formie:

- premię wypłaconych za rok 2020 należnych do wypłaty bez odroczenia oraz części odroczonej premii za lata 2017-2019 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 2021 wypłacono część premii za rok 2020, która nie podlega odroczeniu oraz część odroczonej premii za lata 2017-2019. Części podlegające dalszemu odroczeniu za lata 2018-2020 wypłacane będą w latach kolejnych od 2022 do 2024 roku, po dokonaniu oceny wystąpienia w okresie odroczenia negatywnych efektów pracy osoby objętej Polityką lub jednostki organizacyjnej, w której ta osoba była zatrudniona, a nieznanymi w momencie dokonywania oceny po danym roku.
- nagród uznaniowych dla pozostałych pracowników, nie objętych w 2020 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 przeglądów realizacji polityki wynagrodzeń ze wskazaniem stwierdzonych nieprawidłowości

Przebieg realizacji 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. został dokonany w 2021 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 ta została zatwierdzona przez Radę Nadzorczą 1 grudnia 2016 r. i dotyczy zmiennych składników wynagrodzeń wypłacanych i uzyskiwanych za rok 2017 i lata kolejne.

W 2021 roku wprowadzono zmiany do Polityki wynagrodzeń dla osób, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka Towarzystwa oraz zarządzanych funduszy i portfeli w Pekao TFI SA. polegające w szczególności na: uwzględnieniu zapisów dotyczących ryzyk dla zrównoważonego rozwoju, doprecyzowaniu zasad oceny osób mających wpływ na zarządzanie funduszem, wprowadzeniu limitów w zakresie proporcji wynagrodzenia stałego i zmiennego, a także zwiększeniu części wynagrodzenia zmiennego, która ulega odroczeniu w przypadku zmiennych składników wynagrodzeń opiewających na szczególnie duże kwoty.

Polityka wynagrodzeń dla osób, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka Towarzystwa oraz zarządzanych funduszy i portfeli w Pekao TFI SA. jest upubliczniona na stronie www.pekaotfi.pl ('o nas' -> 'Ład korporacyjny'). Aktualna na dzień bilansowy wersja (nr 7) obowiązuje od 28.04.2021.

Informacje dodatkowe w zakresie instrumentów pochodnych

W związku z treścią Rozdziału X punktu / wytycznej 35, Rozdziału XI punkt / wytyczna 40 oraz Rozdziału XII punkt / wytyczna 48 Wytycznych ESMA ETF i UCITS Fundusz w sprawozdaniu rocznym przedstawia informacje w przedmiocie transakcji na instrumentach pochodnych i technik efektywnego zarządzania portfelem.

Pełna informacja o stanie pozagieldowych instrumentów pochodnych na dzień bilansowy zawarta jest w sprawozdaniu jednostkowym każdego subfunduszu. Należy uwzględnić fakt niemieszania aktywów i zobowiązań subfunduszy i fakt, że prawa i zobowiązania wynikające z zawieranych transakcji obciążają wyłącznie wskazany w nich subfundusz.

Lista zawartych kontraktów na instrumentach pochodnych przedstawiona jest (w sprawozdaniu jednostkowym każdego subfunduszu) w tabeli 'Instrumenty pochodne' w tabelach uzupełniających do 'Zestawienia lokat' oraz w tabelach szczegółowych w Nocie-6 'Instrumenty pochodne'. Jest tam uwidoczniiona – w odniesieniu do każdej transakcji - 'ekspozycja' uzyskana w wyniku tej transakcji oraz nazwa kontrahenta.

Ponadto, w zakresie instrumentów z przyrzeczeniem odkupu (buy-sell back / reverse repo oraz sell-buy back / repo) lub udzielenia pożyczki papierów wartościowych – stosowne informacje są prezentowane powyżej w punkcie 'Ujawnienia SFTR (dotyczące stosowania określonych technik inwestycyjnych i inwestycjach w określone instrumenty finansowe)'.

W odniesieniu do niewystandaryzowanych pozagięldowych kontraktów pochodnych (które nie podlegają rozliczeniu w centralnym systemie rozrachunku) wprowadzona jest obligatoryjna dwustronna, codzienna wymiana depozytu zabezpieczającego ('zmienny depozyt zabezpieczający') – w kwocie odpowiadającej aktualnej wycenie kontraktu (z uwzględnieniem poziomów istotności: zaokrągleń i minimalnej kwoty transferu). Codzienna wymiana depozytu zabezpieczającego zmiennego wynika z wymaganych prawem (UE) zapisów w dwustronnych umowach (w Polsce – na bazie standardu ZBP, a w odniesieniu do podmiotów zagranicznych – umów dwustronnych ISDA *Master Agreement* oraz *Credit Support Annex*, którymi objęte są wszystkie fundusze i subfundusze dokonujące takich transakcji). Zarządzający nie zawiera niewystandaryzowanych kontraktów pochodnych z kontrahentami i dla subfunduszy, nieobjętych takimi umowami. Zabezpieczenia wymieniane są w pln (w odniesieniu do polskich kontrahentów) i w eur (w odniesieniu do kontrahentów zagranicznych).

Ryzyko kontrahenta jest także ograniczane poprzez stosowanie możliwości wymiany depozytu zabezpieczającego ('zmiennego') w odniesieniu do transakcji repo, reverse-repo, bsb i sbb (zawartymi zgodnie z wystandaryzowanymi umowami TBMA/ISMA Global Master Repurchase Agreement lub odpowiednikiem w Polsce – na bazie standardu ZBP), przy czym zabezpieczeniem wykonania takiej transakcji są przede wszystkim kwoty i papiery wartościowe przekazywane. Depozyt zabezpieczający jest także stosowany (dla ograniczenia ryzyka kontrahenta i wykonania transakcji) w przypadku transakcji pożyczania papierów wartościowych.

Fundusz stosuje zasadę, że depozyty zabezpieczające wykonanie powyższych transakcji są dokonywane wyłącznie w pieniądzu (odpowiednio do umów w pln albo eur). Otrzymane depozyty zabezpieczające są reinwestowane. W odniesieniu do transakcji SFTR zabezpieczeniem jest, w szczególności instrument będący przedmiotem transakcji (w sprawozdaniu przy prezentacji takich umów – jest przedstawiana m.in. informacja o kontrahencie i instrumencie finansowym).

Z transakcjami dotyczącymi pozagięldowych instrumentów pochodnych nie są związane dodatkowe koszty, z wyjątkiem: przekazywane depozyty zabezpieczające są oprocentowane (odpowiednio dla waluty depozytu), a przekazywanie depozytów zabezpieczających odbywa się w drodze przekazu pieniężnego, podlegającego standardowej opłacie z tytułu przekazu.

Zabezpieczenie dla pozagięldowych, nierozliczanych centralnie instrumentów pochodnych ustalane jest codziennie i bezzwłocznie następuje odpowiedni przekaz depozytu zabezpieczającego równoważącego wartość kontraktu (z zastrzeżeniem stosowania minimalnych kwot przekazu i zaokrągleń wyliczeń).

Ujawnienia związane z działaniami dla zrównoważonego rozwoju w usługach finansowych

Informacje w odniesieniu do wszystkich subfunduszy wydzielonych w funduszu - przejrzystość

Zgodnie z Art. 7 Rozporządzenia UE NR 2020/852 (SFDR – Taksonomia), Pekao TFI ujawnia dane dotyczące subfunduszy, nie będących inwestycjami zrównoważonymi środowiskowo ani nie promującymi aspektu środowiskowego.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. inwestycje w ramach każdego z tych subfunduszy nie uwzględniają unijnych kryteriów dotyczących zrównoważonej środowiskowo działalności gospodarczej.

Informacje dot. wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie

Subfundusze – inne poza wskazanymi w poniższym zestawieniu - w roku sprawozdawczym nie były obciążane wynagrodzeniem zmiennym. Wynika to bezpośrednio z zapisów Statutu Funduszu.

W wybranych funduszach / subfunduszach w określonych w Statucie Funduszu sytuacjach wypłacane jest 'wynagrodzenie zmienne' uzależnione od wyników subfunduszu należne Towarzystwu. Zasady i kwoty wypłacone zostają omówione w Nocie 11 sprawozdania finansowego (jednostkowego dla wskazanego subfunduszu). Okresowo wynagrodzenie zmienne (zgodnie z uchwałą Zarządu w tej sprawie) może być nienaliczane. Stawki wynagrodzenia zmiennego (obowiązujące w okresie sprawozdawczym oraz na dzień bilansowy) oraz zasady jego ustalania są przedstawione w Nocie 11 sprawozdania jednostkowego.

Wynagrodzenie zmienne w roku sprawozdawczym (na koniec roku) dotyczyło (było wpisane w Statucie Funduszu) subfunduszy:

subfundusz (<i>fundusz</i>)	Kwota w 2021 [tys. zł]
1. Pekao Bazowy 15 Dywidendowy <i>(Pekao FIO)</i>	5
2. Pekao Megatrendy <i>(Pekao FIO)</i>	0

Wynagrodzenie zmienne zostało naliczone i pobrane w roku sprawozdawczym w subfunduszu Pekao Bazowy 15 Dywidendowy.

subfundusz	JU ka- tegorii	Kwota (tys. zł)	Do średniej wartości akty- wów netto	Do aktywów netto na ko- niec okresu
1. Pekao Bazowy 15 Dywidendowy	razem	5	0.007%	0.007%

PEKAO FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

Inne informacje - ujawniane na 31 grudnia 2021 roku

subfundusz	JU ka- tegorii	Kwota (tys. zł)	Do średniej wartości akty- wów netto	Do aktywów netto na ko- niec okresu
1.1.	A	0	0.0%	0.0%
1.2.	I	5	0.068%	0.065%
2. Pekao Megatrendy		0	0.0%	0.0%

----- ***** -----

