



**Pekao TFI**

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

**Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych  
Spółka Akcyjna**

02-674 Warszawa, ul. Marynarska 15

**przedstawia**

**Sprawozdanie roczne AFI  
Rok 2021**

**SPRAWOZDANIE ROCZNE AFI**

FUNDUSZU

PEKAO STRATEGIE FUNDUSZOWE SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

ZA OKRES ROCZNY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021 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 S.A.:**

**Łukasz Kędzior**  
Prezes Zarządu

**Jacek Babiński**  
Wiceprezes Zarządu

**Mateusz Kowalski**  
Wiceprezes Zarządu

**Maciej Łoziński**  
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządzone zostało w wersji elektronicznej, a podpisy złożone w formie kwalifikowanych podpisów elektronicznych



## 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 2021 poz. 605, ze zm.), zwanej dalej *Ustawą*. Zgodnie z przepisami nadzór nad działalnością Towarzystwa i funduszy inwestycyjnych 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 2021 r. powierzono 'KPMG Audyt 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 S.A. z dnia 23.06.2021 roku.

KPMG, poza badaniem sprawozdań rocznych i przeglądem półrocznych sprawozdań finansowych funduszy zarządzanych przez Pekao TFI S.A. 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 2021, 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 28 marca 2022, a następnie zostaje przedstawione do zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Towarzystwa (NWZ zostało zaplanowane na 28.04.2022.).

Sprawozdanie 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