



**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 FUNDUSZY GLOBALNYCH SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

ZA OKRES ROCZNY KOŃCĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021 ROKU

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

<b>PEKAO FUNDUSZY GLOBALNYCH SFIO z wydzielonymi subfunduszami</b>	<b>PLSFIO00248</b>
1. Pekao Dochodu i Wzrostu Rynku Chińskiego	PLSFIO00013
2. Pekao Dochodu i Wzrostu Regionu Pacyfiku	PLSFIO00012
3. Pekao Akcji Rynków Dalekiego Wschodu	PLSFIO00031
4. Pekao Akcji Małych i Średnich Spółek Rynków Rozwiniętych	PLSFIO00030
5. Pekao Akcji Rynków Wschodzących	PLSFIO00032
6. Pekao Obligacji Strategicznych	PLSFIO00037
7. Pekao Dochodu USD	PLSFIO00201
8. Pekao Surowców i Energii	PLSFIO00047
9. Pekao Spokojna Inwestycja	PLSFIO00075
10. Pekao Wzrostu i Dochodu Rynku Europejskiego	PLSFIO00129
11. Pekao Obligacji i Dochodu	PLSFIO00158
12. Pekao Wzrostu i Dochodu Rynku Amerykańskiego	PLSFIO00163
13. Pekao Alternatywny – Globalnego Dochodu	PLSFIO00167
14. Pekao Alternatywny – Absolutnej Stopy Zwrotu	PLSFIO00175
15. Pekao Alternatywny Dynamiczny Absolutnej Stopy Zwrotu	PLSFIO00324
16. Pekao Obligacji Samorządowych	PLSFIO00488
17. Pekao Bazowy 15 Obligacji Wysokodochodowych	PLSFIO00495
18. Pekao Ekologiczny..... <sup>2021</sup>	PLSFIO00527

(2021) – sprawozdanie jednostkowe: za okres od utworzenia subfunduszu w roku 2021

**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 Dochodu i Wzrostu Rynku Chińskiego
2. Pekao Dochodu i Wzrostu Regionu Pacyfiku
3. Pekao Akcji Rynków Dalekiego Wschodu
4. Pekao Akcji Małych i Średnich Spółek Rynków Rozwiniętych
5. Pekao Akcji Rynków Wschodzących
6. Pekao Obligacji Strategicznych
7. Pekao Alternatywny – Absolutnej Stopy Zwrotu
8. Pekao Surowców i Energii
9. Pekao Spokojna Inwestycja
10. Pekao Wzrostu i Dochodu Rynku Europejskiego
11. Pekao Wzrostu i Dochodu Rynku Amerykańskiego
12. Pekao Alternatywny – Globalnego Dochodu
13. Pekao Obligacji i Dochodu
14. Pekao Dochodu USD
15. Pekao Dłużny Aktywny
16. Pekao Obligacji Samorządowych
17. Pekao Bazowy 15 Obligacji Wysokodochodowych
18. Pekao Ekologiczny

### 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 Funduszy Globalnych 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 Pioneer Funduszy Globalnych SFIO (obecnie Pekao Funduszy Globalnych Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty) zatwierdzony został decyzją Komisji Papierów Wartościowych i Giełd DFI/W/4033-12/2-1-1270/2006 z dnia 24 marca 2006 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 229.

## Wskazanie subfunduszy wydzielonych w Funduszu

Prospekt Informacyjny Funduszu wskazywał 19 subfunduszy wydzielonych w Funduszu, podczas gdy na dzień bilansowy zbywanie jednostek uczestnictwa odbywało się dla 17 subfunduszy.

- Pekao Dochodu i Wzrostu Rynku Chińskiego.
- Pekao Dochodu i Wzrostu Regionu Pacyfiku.
- Pekao Akcji Rynków Dalekiego Wschodu.
- Pekao Akcji Małych i Średnich Spółek Rynków Rozwiniętych.
- Pekao Akcji Rynków Wschodzących.
- Pekao Obligacji Strategicznych.
- Pekao Alternatywny - Absolutnej Stopy Zwrotu.
- Pekao Surowców i Energii.
- Pekao Spokojna Inwestycja.
- Pekao Wzrostu i Dochodu Rynku Europejskiego.
- Pekao Wzrostu i Dochodu Rynku Amerykańskiego.
- Pekao Alternatywny – Globalnego Dochodu.
- Pekao Obligacji i Dochodu.
- Pekao Dochodu USD.
- Pekao Dłużny Aktywny
- Pekao Obligacji Samorządowych.
- Pekao Bazowy 15 Obligacji Wysokodochodowych
- Pekao Ekologiczny (do 14.04.2021: Pekao Globalny Akcji) (utworzony w 2021).

Subfundusze, które do dnia sporządzenia Sprawozdania nie rozpoczęły działalności:

- Pekao Globalny Zrównoważony

## 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 Audit 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 zostanie złożone 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 Dochodu i Wzrostu Rynku Chińskiego
2. Pekao Dochodu i Wzrostu Regionu Pacyfiku
3. Pekao Akcji Rynków Dalekiego Wschodu
4. Pekao Akcji Małych i Średnich Spółek Rynków Rozwiniętych
5. Pekao Akcji Rynków Wschodzących
6. Pekao Obligacji Strategicznych
7. Pekao Alternatywny – Absolutnej Stopy Zwrotu
8. Pekao Surowców i Energii
9. Pekao Spokojna Inwestycja
10. Pekao Wzrostu i Dochodu Rynku Europejskiego
11. Pekao Wzrostu i Dochodu Rynku Amerykańskiego
12. Pekao Alternatywny – Globalnego Dochodu
13. Pekao Obligacji i Dochodu
14. Pekao Dochodu USD
15. Pekao Dłużny Aktywny
16. Pekao Obligacji Samorządowych
17. Pekao Bazowy 15 Obligacji Wysokodochodowych
18. Pekao Ekologiczny