

Ip	Identyfikator IZ/FA funduszu lub subfunduszu	Kod ISIN jednostki uczestnictwa	Nazwa funduszu lub subfunduszu	Fundusz	Typ funduszu	Koszty Zarządzania i	Koszty Zarządzania i	Koszty Zarządzania i	Koszty Zarządzania i	Uwagi	Data pierwszej wyceny JU	Informacje uzupełniające
						operacyjne A	operacyjne E	operacyjne I	operacyjne L			
1.	PIO048	PLPPTFI00410	Pekao Obligacji - Dynamiczna Alokacja FIO		FIO	0.90%	0.80%	0.89%	--		1.04.2010	
2.	PIO050	PLPPTFI00436	Pekao Akcji - Aktywna Selekcja	Pekao FIO	FIO	2.32%	2.31%	2.32%	0.65%		23.12.2010	
3.	PIO056	PLPPTFI00501	Pekao Bazowy 15 Dywidendowy	Pekao FIO	FIO	1.29%	1.24%	1.29%	--		22.06.2012	
4.	PIO055	PLPPTFI00485	Pekao Dynamicznych Spółek	Pekao FIO	FIO	2.28%	2.28%	2.28%	0.60%		20.01.2012	
5.	PIO011	PLPPTFI00014	Pekao Konserwatywny	Pekao FIO	FIO	0.77%	0.69%	0.77%	--		17.09.2001	
6.	PIO059	PLPPTFI00527	Pekao Konserwatywny Plus	Pekao FIO	FIO	0.99%	0.74%	0.97%	0.39%		11.09.2013	
7.	PIO057	PLPPTFI00493	Pekao Obligacji - Dynamiczna Alokacja 2	Pekao FIO	FIO	1.18%	1.08%	1.17%	0.13%		4.07.2012	
8.	PIO002	PLPPTFI00055	Pekao Obligacji Plus	Pekao FIO	FIO	1.26%	1.27%	1.26%	0.46%		13.06.1995	
9.	PIO006	PLPPTFI00071	Pekao Stabilnego Wzrostu	Pekao FIO	FIO	2.16%	2.16%	2.17%	--		16.09.1996	
10.	PIO001	PLPPTFI00063	Pekao Zrównoważony	Pekao FIO	FIO	2.27%	2.27%	2.27%	--		28.07.1992	
11.	PIO074	PLPPTFI00626	Pekao Megatrendy	Pekao FIO	FIO	2.29%	2.29%	2.28%	0.56%		4.06.2019	
12.	PIO035	PLPPTFI00295	Pekao Akcji Małych i Średnich Spółek Rynków Rozwiniętych	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	3.00%	--	--	--		10.04.2007	
13.	PIO036	PLPPTFI00287	Pekao Akcji Rynków Dalekiego Wschodu	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	3.04%	--	3.08%	--		5.06.2007	
14.	PIO034	PLPPTFI00303	Pekao Akcji Rynków Wschodzących	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	3.05%	--	3.05%	--		2.03.2007	
15.	PIO066	PLPPTFI00576	Pekao Alternatywny – Absolutnej Stopy Zwrotu	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	1.87%	--	1.87%	--		15.06.2015	
16.	PIO065	PLPPTFI00568	Pekao Akcji Dywidendowych	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	2.52%	--	2.52%	--	**	11.02.2015	
17.	PIO070	PLPPTFI00618	Pekao Dłużny Aktywny	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	0.84%	--	0.89%	--		7.03.2018	
18.	PIO029	PLPPTFI00238	Pekao Dochodu i Wzrostu Rynku Chińskiego	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	2.73%	--	2.72%	--		5.05.2006	
19.	PIO068	PLPPTFI00592	Pekao Dochodu USD	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	1.48%	--	1.50%	--		11.05.2016	
20.	PIO062	PLPPTFI00543	Pekao Obligacji i Dochodu	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	2.36%	--	2.35%	--		9.07.2014	
21.	PIO038	PLPPTFI00311	Pekao Obligacji Strategicznych	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	2.43%	--	2.44%	--		23.10.2007	
22.	PIO046	PLPPTFI00394	Pekao Spokojna Inwestycja	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	0.62%	--	0.63%	0.36%		17.12.2009	
23.	PIO040	PLPPTFI00345	Pekao Surowców i Energii	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	2.23%	--	2.21%	--		15.07.2008	
24.	PIO085	PLPPTFI00725	Pekao Obligacji Samorządowych	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	0.74%	--	0.78%	0.33%		27.11.2019	
25.	PIO086	PLPPTFI00733	Pekao Bazowy 15 Obligacji Wysokodochodowych	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	0.84%	--	0.91%	0.10%	**	16.07.2020	
26.	PIO087	PLPPTFI00758	Pekao Ekologiczny	Pekao Funduszy Globalnych SFIO	SFIO	2.18%	--	2.17%	--		7.07.2021	
27.	PIO053	PLPPTFI00469	Pekao Kompas	Pekao Strategie Funduszowe SFIO	SFIO	1.43%	--	1.43%	--		25.08.2011	
28.	PIO043	PLPPTFI00360	Pekao Strategii Globalnej	Pekao Strategie Funduszowe SFIO	SFIO	2.28%	--	2.29%	0.64%		17.10.2008	
29.	PIO069	PLPPTFI00600	Pekao Strategii Globalnej - dynamiczny	Pekao Strategie Funduszowe SFIO	SFIO	2.31%	--	2.26%	--		8.02.2017	
30.	PIO067	PLPPTFI00584	Pekao Strategii Globalnej - konserwatywny	Pekao Strategie Funduszowe SFIO	SFIO	2.18%	--	2.18%	--		16.09.2015	
31.	PIO005	PLPPTFI00121	Pekao Akcji Amerykańskich	Pekao Walutowy FIO	FIO	2.65%	2.65%	2.65%	--		8.06.2000	
32.	PIO020	PLPPTFI00147	Pekao Akcji Europejskich	Pekao Walutowy FIO	FIO	2.36%	--	2.37%	--		29.04.2004	
33.	PIO013	PLPPTFI00113	Pekao Obligacji Dolarowych Plus	Pekao Walutowy FIO	FIO	2.38%	--	1.84%	--		2.05.2002	
34.	PIO016	PLPPTFI00139	Pekao Obligacji Europejskich Plus	Pekao Walutowy FIO	FIO	1.46%	--	0.82%	--		6.06.2003	
35.	PIO027	PLPPTFI00212	Pekao Zrównoważony Rynku Amerykańskiego	Pekao Walutowy FIO	FIO	2.32%	2.32%	2.32%	--		25.07.2005	
36.	PIO084	PLPPTFI00717	Pekao PPK 2020 Spokojne Jutro	Pekao PPK SFIO	SFIO	0.26%	--	--	--	--	13.12.2019	
37.	PIO075	PLPPTFI00634	Pekao PPK 2025	Pekao PPK SFIO	SFIO	0.39%	--	--	--	--	29.11.2019	
38.	PIO076	PLPPTFI00642	Pekao PPK 2030	Pekao PPK SFIO	SFIO	0.53%	--	--	--	--	29.11.2019	
39.	PIO077	PLPPTFI00659	Pekao PPK 2035	Pekao PPK SFIO	SFIO	0.50%	--	--	--	--	29.11.2019	
40.	PIO078	PLPPTFI00667	Pekao PPK 2040	Pekao PPK SFIO	SFIO	0.51%	--	--	--	--	29.11.2019	
41.	PIO079	PLPPTFI00675	Pekao PPK 2045	Pekao PPK SFIO	SFIO	0.56%	--	--	--	--	29.11.2019	
42.	PIO080	PLPPTFI00683	Pekao PPK 2050	Pekao PPK SFIO	SFIO	0.50%	--	--	--	--	29.11.2019	
43.	PIO081	PLPPTFI00691	Pekao PPK 2055	Pekao PPK SFIO	SFIO	0.57%	--	--	--	--	29.11.2019	
44.	PIO082	PLPPTFI00709	Pekao PPK 2060	Pekao PPK SFIO	SFIO	0.50%	--	--	--	--	4.12.2019	
45.	PIO083	PLPPTFI00741	Pekao PPK 2065	Pekao PPK SFIO	SFIO	0.27%	--	--	--	--	6.04.2021	

Wskaźniki czasowo nie były prezentowane - ze względu na zmianę zasad prezentacji dokumentów dla klienta (zaprzestanie prezentacji KII UCITS, wprowadzenie KID PRIIP)

**Zasady wyliczenia Wskaźnika Kosztów Całkowitych (WKC / TER) i stawki kosztów bieżących prezentowanych w KID PRIIP są różne - wynikają z innych przepisów**  
**Wskaźnik WKC wyliczony jest na podstawie przepisów dotyczących tworzenia prospektu inwestycyjnego**

Wskaźnik WKC zawiera - poza kosztami bieżącymi, w tym wynagrodzeniem za zarządzanie - wynik na różnicach kursowych

**Wskaźnik opłaty za zarządzanie i inne koszty administracyjne lub operacyjne ustalany jest zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów dla KID PRIIP (od 1.01.2023)**

Ze względu na termin pierwszej publikacji KID (1.01.2023) - dane w KID wyliczane są dla odpowiednich okresów kończących się 30.11.2022 (jeśli nie wskazano inaczej)

\*\* dane KID - wyliczane za okresy kończące się 31.12.2022

Pozycja opłaty za zarządzanie i inne koszty administracyjne lub operacyjne prezentowane w KID PRIIP przedstawia zagregowane koszty w danym roku (historyczne), bez uwzględniania zmiany po okresie wyliczenia zawartych w nich stawek wynagrodzenia za zarządzanie, a ponadto opłata za wyniki (wynagrodzenie zmienne) jest wyodrębnione do osobnej pozycji w KID PRIIP

W pozycji tej nie uwzględnia się np. różnic kursowych, natomiast jest powiększana o koszty pośrednie (odpowiednio alokowane opłaty bieżące) z inwestycji w zagraniczne tytuły uczestnictwa

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

 Publikacja informacji od 2019  
 wersja 3.1

**Prezentowane wskaźniki**

WKC	Wskaźnik kosztów całkowitych
OB	Opłaty bieżące - prezentowane w KII UCITS - do końca 2022
KO	Wskaźnik opłat za zarządzanie i innych kosztów administracyjnych lub operacyjnych - prezentowane od 1.01.2023

**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

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) **opłaty za zarządzanie i inne koszty administracyjne lub operacyjne** – prezentowane w dokumencie zawierającym kluczowe informacje (KID PRIIP)

Podstawa prawna dla prezentacji i ustalania opłat za zarządzanie i inne kosztów administracyjnych lub operacyjnych jest Rozporządzenie Delegowane Komisji (UE) 2017/653 z dnia 8 marca 2017 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1286/2014 w sprawie dokumentów zawierających kluczowe informacje, dotyczących detalicznych produktów zbiorowego inwestowania i ubezpieczeniowych produktów inwestycyjnych (PRIIP) przez ustanowienie regulacyjnych standardów technicznych w zakresie prezentacji, treści, przeglądu i zmiany dokumentów zawierających kluczowe informacje oraz warunków spełnienia wymogu przekazania takich dokumentów.

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

aktualizacja stawek

WKC	<ul style="list-style-type: none"> <li>WKC nie jest aktualizowane w trakcie roku</li> <li>Wartości WKC nie są aktualizowane w trakcie roku (następuje jednorazowa w roku ich aktualizacja - na podstawie wszystkich faktycznych kosztów bezpośrednich z roku poprzedniego)</li> </ul>
2022	<ul style="list-style-type: none"> <li>Obecnie wskaźnik oparty jest o dane dot. faktycznie rozpoznanych kosztów w roku 2022</li> <li>Wskaźnik WKC prezentowany jest dla funduszy i subfunduszy, które prowadziły działalność przez cały rok 2022</li> <li>W przypadku, gdy w subfunduszu nie ma (nie było w 2022) kategorii jednostek uczestnictwa - prezentowany jest wskaźnik WKC ogólny oraz dla kat. A (wskaźnik od 31.12.2022)</li> <li>W przypadku, gdy JU danej kategorii nie były zbyt (przez cały dany rok) - stawki WKC nie są prezentowane, odnośnikiem mogłaby być wyłącznie stawka dla JU kategorii głównej (A), z uwzględnieniem różnicy w stawkach wynagrodzenia stałego za zarządzanie</li> <li>Wskaźnik WKC zawiera - poza kosztami bieżącymi, w tym wynagrodzeniem za zarządzanie - wynik na różnicach kursowych</li> <li>Wskaźnik WKC nie zawiera kosztów ponoszonych w związku z inwestowaniem w zagraniczne tytuły uczestnictwa (takie wartości zawarte byłyby we</li> </ul>
KO	<ul style="list-style-type: none"> <li>Wskaźnik opłaty za zarządzanie i inne koszty administracyjne lub operacyjne ustalany jest zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów dla KID PRIIPS (od 1.01.2023)</li> <li>Ze względu na termin pierwszej publikacji KID (1.01.2023) - dane w KID wyliczane są dla odpowiednich okresów kończących się 30.11.2022 (jeśli nie wskazano inaczej - wówczas dane dotyczą okresu kończącego się 31.12.2022)</li> <li>pozycja opłaty za zarządzanie i inne koszty administracyjne lub operacyjne prezentowane w KID PRIIP przedstawia zagregowane koszty w danym roku (historyczne), bez uwzględnienia zmiany po okresie wyliczenia zawartych w nich stawek wynagrodzenia za zarządzanie, a ponadto opłata za wyniki (wynagrodzenie zmienne) jest wyodrębnione do osobnej pozycji w KID PRIIP</li> <li>W pozycji tej nie uwzględnia się np. różnic kursowych, natomiast jest powiększona o koszty pośrednie (odpowiednio alokowane opłaty bieżące) z inwestycji w zagraniczne tytuły uczestnictwa</li> <li>Przed 2023 prezentowane były stawki opłat bieżących - zawierających analogiczne dane historyczne, jednakże wykorzystywały aktualne stawki wynagrodzenia za zarządzanie (uzupełniające faktycznie poniesione koszty historyczne poza wynagrodzeniem za zarządzanie)</li> </ul>

**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		
depozytariusz	TAK	TAK
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