

PEKAO FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

INNE INFORMACJE

UJAWNIANE W ZWIĄZKU Z WYMOGAMI PRAWA

publikowane wraz ze sprawozdaniem finansowym

ZA OKRES PÓŁROCZNY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2023 ROKU

Warszawa, sierpień 2023 roku.

Zarząd Pekao TFI S.A.:

Łukasz Kędzior
Prezes Zarządu

Jacek Babiński
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 o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi [t.j. Dz.U. z 2023, poz. 681, ze zm.];

Ustawa o rachunkowości:..... *ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości* [t.j. Dz.U. z 2023, poz. 120, ze zm.] ;

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

Rozporządzenie UE NR 231/2013:..... Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) NR 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 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 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 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 w sprawie ustanowienia ram ułatwiających zrównoważone inwestycje, zmieniające rozporządzenie (UE) 2019/2088;

Wytyczne ESMA ETF I UCITS: Wytyczne ESMA ¹ 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)

Przepisy PRIIP:

1286/2014: Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr **1286/2014** z dnia 26 listopada 2014 r. w sprawie dokumentów zawierających kluczowe informacje, dotyczących detalicznych produktów zbiorowego inwestowania i ubezpieczeniowych produktów inwestycyjnych (PRIIP) [Dz.U. L 352 z 9.12.2014, ze zm.: *aktualna wersja skonsolidowana: 21.12.2021*]

2017/653 (RTS): 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 [Dz.U. L 100 z 12.4.2017, s. 1, ze zm.: *aktualna wersja skonsolidowana: 1.01.2023*]

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 użyciem 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 ws TFI Towarzystwo ujawnia w sprawozdaniu finansowym FIO aktualnie stosowaną metodę pomiaru całkowitej ekspozycji funduszu.

3. 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.

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



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:

- 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 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).

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,

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)

W tabeli 2 poniżej (oraz w sprawozdaniu finansowym – w Nocie 7)

ND

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 szczególnej tabeli (poniżej) zaprezentowane zostały oznaczenia odpowiednich instrumentów finansowych.



- 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,

- 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,

- kraj, w którym kontrahenci mają siedziby,

- 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,

- 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.

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

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

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

W przypadku części umów ramowych (zgodnie ze standardami międzynarodowymi) uzgodniona jest wymiana depozytów zabezpieczających – w pieniądzu.

ND

PLN – w przypadku polskich kontrahentów

EUR – w przypadku umów ramowych z podmiotami zagranicznymi

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

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, (v) Niemiec, (vi) Niderlandów

Rozliczenie dwustronne

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

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.

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

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

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									
Pekao Dynamicznych Spółek									
Transakcje typu Buy-Sell-back (w tym reverse repo), w wyniku których następuje przeniesienie na Fundusz praw własności i nie następuje przeniesienie na Fundusz ryzyka									
30.06.2023									
lista aktywnych transakcji									
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. IPOPEMA SECURITIES SA	BSB	18 030	PLN	18 030	Bez terminu	6.50%	PS0728	PL0000115192	15 700
2. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	BSB	2 000	PLN	2 000	Bez terminu	0.72%	PS0424	PL0000111191	2 047
2. - pozycje. PODSUMOWANIE				20 030		7.22%			
Pekao Akcji – Aktywna Selekcja									
Transakcje typu Buy-Sell-back (w tym reverse repo), w wyniku których następuje przeniesienie na Fundusz praw własności i nie następuje przeniesienie na Fundusz ryzyka									
30.06.2023									
lista aktywnych transakcji									
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. IPOPEMA SECURITIES SA	BSB	36 015	PLN	36 015	Bez terminu	6.39%	PS0728	PL0000115192	31 360
2. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	BSB	2 299	PLN	2 299	Bez terminu	0.41%	PS0424	PL0000111191	2 354
2. - pozycje. PODSUMOWANIE				38 314		6.80%			
Pekao Konserwatywny									
Transakcje typu Buy-Sell-back (w tym reverse repo), w wyniku których następuje przeniesienie na Fundusz praw własności i nie następuje przeniesienie na Fundusz ryzyka									
30.06.2023									
lista aktywnych transakcji									
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	BSB	7 799	PLN	7 799	Bez terminu	0.19%	PS0424	PL0000111191	7 985
2. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	BSB	3 999	PLN	3 999	Bez terminu	0.10%	PS0424	PL0000111191	4 094
2. - pozycje. PODSUMOWANIE				11 798		0.29%			
Pekao Konserwatywny Plus									
Transakcje typu Buy-Sell-back (w tym reverse repo), w wyniku których następuje przeniesienie na Fundusz praw własności i nie następuje przeniesienie na Fundusz ryzyka									
30.06.2023									
lista aktywnych transakcji									
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	BSB	4 499	PLN	4 499	Bez terminu	0.15%	PS0424	PL0000111191	4 606
2. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	BSB	2 999	PLN	2 999	Bez terminu	0.10%	PS0424	PL0000111191	3 071
2. - pozycje. PODSUMOWANIE				7 498		0.25%			
Pekao Megatrendy									
Transakcje typu Buy-Sell-back (w tym reverse repo), w wyniku których następuje przeniesienie na Fundusz praw własności i nie następuje przeniesienie na Fundusz ryzyka									
30.06.2023									
lista aktywnych transakcji									
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. IPOPEMA SECURITIES SA	BSB	3 503	PLN	3 503	Bez terminu	2.68%	PS0728	PL0000115192	3 050
1. - pozycja. PODSUMOWANIE				3 503		2.68%			

Transakcje typu *Sell-buy-back / repo*

Pekao Obligacji – Dynamiczna Alokacja 2

Transakcje typu Sell-buy-back (w tym repo)									
30.06.2023									
lista aktywnych transakcji									
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	87 050	PLN	87 050	Bez terminu	10.95%	PS0728	PL0000115192	75 800
2. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	50 114	PLN	50 114	Bez terminu	6.31%	PS0728	PL0000115192	43 500
2. - pozycje. PODSUMOWANIE				137 164		17.26%			

Pekao Bazowy 15 Dywidendowy

Transakcje typu Sell-buy-back (w tym repo)									
30.06.2023									
lista aktywnych transakcji									
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	2 001	PLN	2 001	Bez terminu	4.41%	PS0527	PL0000114393	2 139
1. - pozycja. PODSUMOWANIE				2 001		4.41%			

Pekao Konserwatywny

Transakcje typu Sell-buy-back (w tym repo)									
30.06.2023									
lista aktywnych transakcji									
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	131 686	PLN	131 686	Bez terminu	3.17%	FP270401	PL0000500260	152 000
2. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	48 380	PLN	48 380	Bez terminu	1.17%	FP310601	PL0000500328	50 000
3. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	48 294	PLN	48 294	Bez terminu	1.16%	WZ0533	PL0000115028	51 000
4. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	99 591	PLN	99 591	Bez terminu	2.40%	WZ1127	PL0000114559	101 700
5. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	60 874	PLN	60 874	Bez terminu	1.47%	WZ1127	PL0000114559	62 000
6. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	107 794	PLN	107 794	Bez terminu	2.60%	WZ1127	PL0000114559	110 000
7. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	11 343	PLN	11 343	Bez terminu	0.27%	WZ1128	PL0000115697	11 718
8. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	36 008	PLN	36 008	Bez terminu	0.87%	WZ1128	PL0000115697	37 200
9. BIURO MAKLERSKIE ALIOR BANKU SA	SBB	45 038	PLN	45 038	Bez terminu	1.09%	FP310601	PL0000500328	46 850
10. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	69 349	PLN	69 349	Bez terminu	1.67%	WZ1126	PL0000113130	70 000
11. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	130 826	PLN	130 826	Bez terminu	3.15%	WZ1127	PL0000114559	133 633
11. - pozycje. PODSUMOWANIE				789 183		19.02%			

Pekao Konserwatywny Plus

Transakcje typu Sell-buy-back (w tym repo)									
30.06.2023									
lista aktywnych transakcji									
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	86 635	PLN	86 635	Bez terminu	2.80%	FP270401	PL0000500260	100 000
2. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	51 767	PLN	51 767	Bez terminu	1.67%	FP310601	PL0000500328	53 500
3. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	83 862	PLN	83 862	Bez terminu	2.71%	FP330701	PL0000500294	114 000
4. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	60 127	PLN	60 127	Bez terminu	1.94%	WZ1127	PL0000114559	61 400
5. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	19 128	PLN	19 128	Bez terminu	0.62%	WZ1127	PL0000114559	19 546
6. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	39 273	PLN	39 273	Bez terminu	1.27%	WZ1127	PL0000114559	40 000
7. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	44 097	PLN	44 097	Bez terminu	1.42%	WZ1127	PL0000114559	45 000
8. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	38 719	PLN	38 719	Bez terminu	1.25%	WZ1128	PL0000115697	40 000
9. BIURO MAKLERSKIE ALIOR BANKU SA	SBB	55 084	PLN	55 084	Bez terminu	1.78%	FP310601	PL0000500328	57 300
10. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	56 770	PLN	56 770	Bez terminu	1.83%	WZ0533	PL0000115028	60 000
11. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	17 452	PLN	17 452	Bez terminu	0.56%	WZ0533	PL0000115028	18 455
12. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	64 396	PLN	64 396	Bez terminu	2.08%	WZ1126	PL0000113130	65 000
13. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	25 729	PLN	25 729	Bez terminu	0.83%	WZ1126	PL0000113130	25 980
14. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	230 064	PLN	230 064	Bez terminu	7.43%	WZ1127	PL0000114559	235 000
15. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	48 851	PLN	48 851	Bez terminu	1.58%	WZ1128	PL0000115697	50 500
15. - pozycje. PODSUMOWANIE				921 954		29.77%			



Pekao Obligacji Plus

30.06.2023		Transakcje typu Sell-buy-back (w tym repo)						lista aktywnych transakcji	
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	100 149	PLN	100 149	Bez terminu	5.03%	PS0728	PL0000115192	87 000
2. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	52 023	PLN	52 023	Bez terminu	2.61%	PS0728	PL0000115192	45 300
3. IPOPEMA SECURITIES SA	SBB	56 412	PLN	56 412	Bez terminu	2.83%	PS1026	PL0000113460	67 000
4. Bank Millennium S.A.	SBB	28 715	PLN	28 715	Bez terminu	1.44%	PS0728	PL0000115192	25 000
5. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	84 344	PLN	84 344	Bez terminu	4.24%	PS0527	PL0000114393	90 000
6. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	116 357	PLN	116 357	Bez terminu	5.85%	PS0728	PL0000115192	101 000
6. - pozycji. PODSUMOWANIE				438 000					22.00%

Pekao Stabilnego Wzrostu

30.06.2023		Transakcje typu Sell-buy-back (w tym repo)						lista aktywnych transakcji	
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. BIURO MAKLERSKIE ALIOR BANKU SA	SBB	14 874	PLN	14 874	Bez terminu	5.17%	DS0432	PL0000113783	20 300
2. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	10 023	PLN	10 023	Bez terminu	3.48%	PS0728	PL0000115192	8 700
3. Bank Polska Kasa Opieki S.A.	SBB	4 001	PLN	4 001	Bez terminu	1.39%	WZ1127	PL0000114559	4 080
3. - pozycji. PODSUMOWANIE				28 898					10.04%

Pekao Zrównoważony

30.06.2023		Transakcje typu Sell-buy-back (w tym repo)						lista aktywnych transakcji	
Lp. Kontrahent	Rodzaj	Wycena w walucie (w tys.)	Waluta	Wycena w tys. PLN	Dni do zapadalności	% Aktywów	Instrument bazowy	ISIN	Wartość nominalna (instr. bazowy w tys.)
1. BIURO MAKLERSKIE ALIOR BANKU SA	SBB	18 004	PLN	18 004	Bez terminu	2.72%	DS0432	PL0000113783	24 570
1. - pozycja. PODSUMOWANIE				18 004					2.72%

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

- Zagregowana wartość dla wszystkich subfunduszy dla kontraktów *bsb* 81 143 tys. zł
- Zagregowana wartość dla wszystkich subfunduszy dla kontraktów *sbb* 2 335 204 tys. zł

Informacje o metodzie pomiaru całkowitej ekspozycji Funduszu

Towarzystwo, zgodnie z wymogami przepisów (art. 22 Rozporządzenia ws TFI) 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.



Zestawienie informacji w zakresie pomiaru całkowitej ekspozycji

na dzień: 30.06.2023 | w okresie: 1.01.2023 - 30.06.2023

Metoda zaangażowania [%]

Lp.	Nazwa subfunduszu	średnia w okresie	minimum w okresie	maksimum w okresie	Ekspozycja na datę bilansową
subfundusze wydzielone w					
1.	<i>Pekao Zrównoważony</i>	12.07	1.62	20.04	2.84
2.	<i>Pekao Obligacji Plus</i>	38.72	17.67	53.64	53.64
3.	<i>Pekao Konserwatywny</i>	62.66	52.56	73.04	60.50
4.	<i>Pekao Stabilnego Wzrostu</i>	30.70	11.42	41.60	11.54
5.	<i>Pekao Akcji - Aktywna Selekcja</i>	0.04	-	0.27	-
6.	<i>Pekao Dynamicznych Spółek</i>	0.06	-	0.34	-
7.	<i>Pekao Bazowy 15 Dywidendowy</i>	15.63	3.14	35.45	4.69
8.	<i>Pekao Obligacji - Dynamiczna Alokacja 2</i>	42.76	28.08	65.32	65.32
9.	<i>Pekao Konserwatywny Plus</i>	69.58	56.09	90.19	63.51
10.	<i>Pekao Megatrendy</i>	0.18	-	1.93	-

Wskaźnikiem do oceny poziomu ryzyka portfela lokat jest SRI – ogólny wskaźnik ryzyka. Ma on być wskazówką w określaniu ryzyka portfela lokat w porównaniu z innymi produktami inwestycyjnymi. Pokazuje on – na podstawie danych historycznych - prawdopodobieństwo utraty środków zainwestowanych w jednostki uczestnictwa np. z powodu zmian rynkowych, przy założeniu nabycia jednostek uczestnictwa na rok. Sposób ustalania wskaźnika określony jest w przepisach dotyczących PRIIP.

Przed 2023 był wyliczany inny wskaźnik: SRRI ('synthetic risk-reward indicator' wskaźnik ryzyka i zysku). Zasady wyliczenia SRRI są określone w przepisach i w szczególności odzwierciedla on ryzyko z inwestycji w określonym czasie. Różnice metodologiczne wyliczenia wskaźnika SRRI i SRI skutkują różnymi wartościami wskaźnika.

Wskaźnik SRI prezentowany jest dla każdego funduszu / subfunduszu (w podziale na waluty zbywania) w dokumencie kluczowe informacje (KID PRIIP) – przygotowywanym dla każdej kategorii JU (zbywanych) i m.in. na stronie www.pekaotfi.pl.

Zestawienie informacji w zakresie syntetycznego wskaźnika ryzyka (SRI)

na dzień: 30.06.2023

Lp.	Nazwa subfunduszu	waluta	SRI (PRIIPS)
subfundusze wydzielone w			
1.	<i>Pekao Akcji - Aktywna Selekcja</i>	PLN	4
2.	<i>Pekao Bazowy 15 Dywidendowy</i>	PLN	2
3.	<i>Pekao Dynamicznych Spółek</i>	PLN	4
4.	<i>Pekao Konserwatywny</i>	PLN	2
5.	<i>Pekao Konserwatywny Plus</i>	PLN	2
6.	<i>Pekao Megatrendy</i>	PLN	5
7.	<i>Pekao Obligacji - Dynamiczna Alokacja 2</i>	PLN	2
8.	<i>Pekao Obligacji Plus</i>	PLN	2
9.	<i>Pekao Stabilnego Wzrostu</i>	PLN	3
10.	<i>Pekao Zrównoważony</i>	PLN	3

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 okresie sprawozdawczym dotyczyło subfunduszy (było wpisane w Statucie Funduszu):

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

We wskazanych subfunduszach (dla których Statut przewiduje możliwość pobierania wynagrodzenia zmiennego) w roku sprawozdawczym obowiązywała decyzja o czasowym nienaliczaniu tego rodzaju wynagrodzenia (od 8.02.2022).

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

