

Warszawa, 21 sierpnia 2025 r.

Szanowni Państwo,

W imieniu AgioFunds Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. przekazujemy Państwu sprawozdanie finansowe statutu BETA ETF Nasdaq-100 2 x Short Portfelowego Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego (dalej „Fundusz”) za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r. W sprawozdaniu finansowym zawarte są szczegółowe informacje na temat składu portfela lokat, struktury kosztów oraz rezultaty operacji finansowych. Do sprawozdania finansowego załączony jest raport niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego, oraz oświadczenie banku depozytariusza o zgodności stanu aktywów Funduszu.

Na koniec okresu sprawozdawczego wartość aktywów netto na jeden certyfikat inwestycyjny Funduszu (dalej „Certyfikat”) wynosiła 121,55 zł według wyceny bilansowej, co oznaczało spadek o -28,68 zł, czyli o -19,09% w stosunku do wartości aktywów netto na Certyfikat na dzień 31 grudnia 2024 r., tj. na koniec poprzedniego roku obrotowego, wynoszącej 150,23 zł. W rozpatrywanym okresie kurs Certyfikatów charakteryzował się dużą zmiennością wynikającą ze stosowania przez Fundusz dźwigni finansowej. W całym okresie sprawozdawczym maksymalna wartość aktywów netto na Certyfikat wynosiła 222,60 zł i miała miejsce w dniu 8 kwietnia 2025 r., natomiast minimalna wartość aktywów netto na Certyfikat wyniosła 121,55 zł i miała miejsce w dniu 30 czerwca 2025 r. Wartość aktywów netto na dzień 30 czerwca 2025 r. wynosiła 10 572 tys. zł, co odpowiadało 86 980 Certyfikatom. W porównaniu do analogicznych wartości na koniec poprzedniego roku obrotowego wynoszących odpowiednio 3 828 tys. zł i 25 480 Certyfikatów, aktywa netto wzrosły w okresie sprawozdawczym o 176,18%, natomiast liczba Certyfikatów zwiększyła się o 241,37%. W okresie tym wyemitowano łącznie 98 500 Certyfikatów o wartości 14 455 tys. zł oraz dokonano wykupu 37 000 Certyfikatów o wartości 6 500 tys. zł.

W całym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki trudności w realizacji strategii inwestycyjnej określonej w statucie. Stopa zwrotu certyfikatu inwestycyjnego w okresie sprawozdawczym wyniosła wspomniane -19,09% przy stopie zwrotu indeksu równej -20,79%, co odpowiadało wartości różnicy odwzorowania (Tracking Difference) na poziomie 1,70%.

Dziękujemy Państwu za możliwość kontynuacji zarządzania Państwa środkami poprzez nasz Fundusz. Jednocześnie zachęcamy Państwa do zapoznania się z informacjami zawartymi w niniejszym sprawozdaniu. Zawarte w nim informacje pozwolą Państwu w pełni poznać realizowaną politykę inwestycyjną.

Jacek Dekarz  
Prezes Zarządu

*/podpisano kwalifikowanym  
podpisem elektronicznym/*

Mariusz Skwaroń  
Wiceprezes Zarządu

*/podpisano kwalifikowanym podpisem  
elektronicznym/*

Marek Arent  
Członek Zarządu

*/podpisano kwalifikowanym  
podpisem elektronicznym/*