

☐ skorygowany

KOMISJANADZORUFINANSOWEGO

Raport kwartalny FIZ-Q-E

za 4 kwartał 2025 roku obejmujący okres od 2025-10-01 do 2025-12-31

podstawa prawna:
§ 60 ust. 1 pkt 1 - kwartalne sprawozdanie finansowe FIZ_E

BETA ETF BITCOIN PORTFELOWY FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY		
(pełna nazwa funduszu)		
BETA ETF BITCOIN PORTFELOWY FIZ	AGIOFUNDS TFI S.A.	
(skrótowa nazwa funduszu)	(nazwa towarzystwa)	
00-057	WARSZAWA	
(kod pocztowy)	(miejscowość)	
PL. DĄBROWSKIEGO	1	
(ulica)	(numer)	
(22) 531-54-54	PLFIZ001123	agiofunds@agiofunds.pl
(telefon)	(identyfikator krajowy)	(e-mail)

KOMISJANADZORUFINANSOWEGO

Informacje o funduszu

Konstrukcja funduszu:		Typ funduszu:	
Subfundusz:	<input type="checkbox"/>	Fundusz sekurytyzacyjny:	<input type="checkbox"/>
Fundusz podstawowy:	<input type="checkbox"/>	Fundusz portfelowy:	<input checked="" type="checkbox"/>
Fundusz powiązany:	<input type="checkbox"/>	Fundusz aktywów niepublicznych:	<input type="checkbox"/>
		Waluta sprawozdania finansowego:	PLN

(nazwa funduszu podstawowego)	
Fundusze powiązane:	
(nazwy funduszy powiązanych)	
Fundusz z wydzielonymi subfunduszami:	
(nazwa funduszu)	

Plik	Opis
------	------

Wstęp do sprawozdania BETA ETF Bitcoin 2025 Wstęp do sprawozdania

WYBRANE DANE FINANSOWE	Wartość na dzień bilansowy w tys.	Wartość wyrażona w EUR
I. Przychody z lokat	67,00	16,00
II. Koszty funduszu netto	327,00	77,00
III. Przychody z lokat netto	-260,00	-61,00
IV. Zrealizowane zyski (straty) ze zbycia lokat	-5 271,00	-1 243,00
V. Niezrealizowane zyski (straty) z wyceny lokat	-11,00	-3,00
VI. Wynik z operacji	-5 542,00	-1 307,00
VII. Zobowiązania	65,00	15,00
VIII. Aktywa	32 670,00	7 729,00
IX. Aktywa netto	32 605,00	7 714,00
X. Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	447 900	447 900
XI. Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	72,80	17,22
XII. Wynik z operacji na certyfikat inwestycyjny	-12,37	-2,92

ZESTAWIENIE LOKAT

SKŁADNIKI LOKAT	4 kwartał			3 kwartał			
	2025 roku			2025 roku			
	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem	Wartość według ceny nabycia w tys.
1. Akcje	0	0	0,00	0	0	0,00	0
2. Warranty subskrypcyjne	0	0	0,00	0	0	0,00	0
3. Prawa do akcji	0	0	0,00	0	0	0,00	0
4. Prawa poboru	0	0	0,00	0	0	0,00	0
5. Kwity depozytowe	0	0	0,00	0	0	0,00	0
6. Listy zastawne	0	0	0,00	0	0	0,00	0
7. Dłużne papiery wartościowe	0	0	0,00	0	0	0,00	0
8. Instrumenty pochodne	0	-10	-0,03	0	1	0,02	0
9. Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	0	0	0,00	0	0	0,00	0
10. Jednostki uczestnictwa	0	0	0,00	0	0	0,00	0
11. Certyfikaty inwestycyjne	0	0	0,00	0	0	0,00	0
12. Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje w spółnego inwestowania mające siedzibę za granicą	0	0	0,00	0	0	0,00	0
13. Wierzytelności	0	0	0,00	0	0	0,00	0
14. Udzielone pożyczki pieniężne	0	0	0,00	0	0	0,00	0
15. Weksle	0	0	0,00	0	0	0,00	0
16. Depozyty	0	0	0,00	0	0	0,00	0
17. Waluty	0	0	0,00	0	0	0,00	0
18. Nieruchomości	0	0	0,00	0	0	0,00	0
19. Statki morskie	0	0	0,00	0	0	0,00	0
20. Inne	0	0	0,00	0	0	0,00	

TABELE ZUPEŁNIAJĄCE

INSTRUMENTY POCHODNE	Rodzaj rynku	Nazwa rynku	Emitent (wystawca)	Kraj siedziby emitenta (wystawcy)	Instrument bazowy	Liczba
----------------------	--------------	-------------	--------------------	-----------------------------------	-------------------	--------

Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
--	---	---

I. Wystandaryzowane instrumenty pochodne:						71,00
1. BITCOIN FUTURES JAN26	Aktywny rynek - rynek regulowany	CHICAGO MERCANTILE EXCHANGE	CHICAGO MERCANTILE EXCHANGE	USA	BITCOIN	21,00
2. MICRO BITCOIN FUTURES JAN26	Aktywny rynek - rynek regulowany	CHICAGO MERCANTILE EXCHANGE	CHICAGO MERCANTILE EXCHANGE	USA	BITCOIN	50,00
II. Niewystandaryzowane instrumenty pochodne						3 100 000,00
1. Kontrakt Forward USDPLN 2026-01-05	Nienotowane na rynku aktywnym	Nie dotyczy	MBANK S.A.	Polska	Waluta USD	3 100 000,00

NIERUCHOMOŚCI	Rok oddania do użytku	Data nabycia	Numer księgi wieczystej	Kraj położenia	Adres	Powierzchnia	Obciążenia

BILANS	4 kwartał	3 kwartał	rok	kwartał
	2025 roku	2025 roku		
I. Aktywa	32 670,00	5 064,00	0,00	0,00
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	32 644,00	5 032,00	0,00	0,00
2. Należności	26,00	31,00	0,00	0,00
3. Transakcje reverse repo / buy-sell back	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Składniki lokat notowane na aktywnym rynku	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku	0,00	1,00	0,00	0,00
6. Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania	65,00	28,00	0,00	0,00
III. Aktywa netto (I-II)	32 605,00	5 036,00	0,00	0,00
IV. Kapitał funduszu	38 211,00	5 100,00	0,00	0,00
1. Kapitał wpłacony, w tym:	38 898,00	5 100,00	0,00	0,00
- certyfikaty inwestycyjne nie w pełni opłacone	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	-687,00	0,00	0,00	0,00
V. Dochody zatrzymane	-5 596,00	-65,00	0,00	0,00
1. Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	-243,00	17,00	0,00	0,00
2. Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-5 353,00	-82,00	0,00	0,00
VI. Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia	-10,00	1,00	0,00	0,00
VII. Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI)	32 605,00	5 036,00	0,00	0,00

Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	447 900,00	51 400,00	0,00	0,00
Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	72,80	97,97	0,00	0,00

Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych	447 900,00
Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	72,80

Serie certyfikatów inwestycyjnych	Liczba
SeriaPLBTFBN00014	447 900,00

Serie certyfikatów inwestycyjnych	Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny
SeriaPLBTFBN00014	72,80

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	-10,00	-0,03
0,00	-10,00	-0,03

Służebności	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
-------------	--	---	---

Narastająco
kwartały roku
bieżącego
kwartał:
rok:
od:
do:

Okres roku
poprzedniego
od:
do:

Narastająco
kwartały roku
poprzedniego
kwartał:
rok:
od:
do:

RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI	od 2025-10-01 ----- do 2025-12-31	4		
		2025		
		2025-07-15		
		----- 2025-12-31		
I. Przychody z lokat	67,00	96,00	0,00	0,00
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przychody odsetkowe	67,00	96,00	0,00	0,00
3. Przychody związane z posiadaniem nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dodatnie saldo różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Koszty funduszu	350,00	393,00	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie dla towarzystwa, w tym:	37,00	44,00	0,00	0,00
- stała część wynagrodzenia	37,00	44,00	0,00	0,00
- zmienna część wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Opłaty dla depozytariusza	22,00	38,00	0,00	0,00
4. Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	7,00	11,00	0,00	0,00
5. Opłaty za zezwolenia oraz rejestracyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Usługi w zakresie rachunkowości	19,00	32,00	0,00	0,00
7. Usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Usługi prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Usługi wydawnicze, w tym poligraficzne	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Koszty odsetkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Koszty związane z posiadaniem nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ujemne saldo różnic kursowych	248,00	241,00	0,00	0,00
13. Pozostałe	17,00	27,00	0,00	0,00
III. Koszty pokrywane przez towarzystwo	23,00	54,00	0,00	0,00
IV. Koszty funduszu netto (II-III)	327,00	339,00	0,00	0,00
V. Przychody z lokat netto (I-IV)	-260,00	-243,00	0,00	0,00
VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)	-5 282,00	-5 363,00	0,00	0,00
1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-5 271,00	-5 353,00	0,00	0,00
2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym:	-11,00	-10,00	0,00	0,00
- z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Wynik z operacji	-5 542,00	-5 606,00	0,00	0,00
VIII. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny	-12,37	-12,51	0,00	0,00
Rozwodniony wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny	-12,37	-12,51	0,00	0,00

Narastająco
kwartały roku
bieżącego
kwartał:
rok:
od:
do:

Okres roku
poprzedniego
od:
do:

Narastająco
kwartały roku
poprzedniego
kwartał:
rok:
od:
do:

ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO	od 2025-10-01 ----- do 2025-12-31	4		4
		2025		
		2025-07-15		
		----- 2025-12-31		
I. Zmiana wartości aktywów netto	27 569,00	32 605,00	0,00	0,00

1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	5 036,00	0,00	0,00	0,00
2. Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym:	-5 542,00	-5 606,00	0,00	0,00
a) przychody z lokat netto	-260,00	-243,00	0,00	0,00
b) zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-5 271,00	-5 353,00	0,00	0,00
c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	-11,00	-10,00	0,00	0,00
3. Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji	-5 542,00	-5 606,00	0,00	0,00
4. Dystrybucja dochodów (przychodów) funduszu (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z przychodów z lokat netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) ze zrealizowanego zysku ze zbycia lokat	0,00	0,00	0,00	0,00
c) z przychodów ze zbycia lokat	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym (razem), w tym:	33 111,00	38 211,00	0,00	0,00
a) zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych)	33 798,00	38 898,00	0,00	0,00
b) zmiana kapitału wypłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych)	-687,00	-687,00	0,00	0,00
6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym	27 569,00	32 605,00	0,00	0,00
7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego	32 605,00	32 605,00	0,00	0,00
8. Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	20 478,00	13 709,00	0,00	0,00
II. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych	396 500,00	447 900,00	0,00	0,00
1. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym:	396 500,00	447 900,00	0,00	0,00
a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych	405 500,00	456 900,00	0,00	0,00
b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00
c) saldo zmian	396 500,00	447 900,00	0,00	0,00
2. Liczba certyfikatów inwestycyjnych narastająco od początku działalności funduszu, w tym:	447 900,00	447 900,00	0,00	0,00
a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych	456 900,00	456 900,00	0,00	0,00
b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00
c) saldo zmian	447 900,00	447 900,00	0,00	0,00
3. Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych	447 900,00	447 900,00	0,00	0,00
III. Zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	-25,17	-27,20	0,00	0,00
1. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	97,97	100,00	0,00	0,00
2. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego	72,80	72,80	0,00	0,00
3. procentowa zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	-101,93	-58,40	0,00	0,00
4. minimalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	70,47	70,47	0,00	0,00
- data wyceny	2025-12-18	2025-12-18	2024-09-30	2024-09-30
5. maksymalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	107,24	107,24	0,00	0,00
- data wyceny	2025-10-06	2025-10-06	2024-09-30	2024-09-30
6. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny według ostatniej wyceny w okresie sprawozdawczym	72,80	72,80	0,00	0,00
- data wyceny	2025-12-31	2025-12-31	2024-09-30	2024-09-30
7. Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	72,80	72,80	0,00	0,00
IV. Procentowy udział kosztów funduszu w średniej wartości aktywów netto, w tym:	6,78	6,16	0,00	0,00
1. procentowy udział wynagrodzenia dla towarzystwa	0,72	0,69	0,00	0,00
2. procentowy udział wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0,00	0,00	0,00	0,00
3. procentowy udział opłat dla depozytariusza	0,43	0,60	0,00	0,00
4. procentowy udział opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	0,14	0,17	0,00	0,00
5. procentowy udział opłat za usługi w zakresie rachunkowości	0,37	0,50	0,00	0,00
6. procentowy udział opłat za usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0,00	0,00	0,00	0,00

Narastająco
kwartały roku
bieżącego
kwartał:
rok:
od:
do:

Okres roku
poprzedniego
od:
do:

Narastająco
kwartały roku
poprzedniego
kwartał:
rok:
od:
do:

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 2025-10-01	4		
		2025		
	do 2025-12-31	2025-07-15 2025-12-31		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-5 499,00	-5 567,00	0,00	0,00
I. Wpływy	14 844,00	23 879,00	0,00	0,00
1. Z tytułu posiadanych lokat	62,00	92,00	0,00	0,00
2. Z tytułu zbycia składników lokat	14 753,00	23 758,00	0,00	0,00
3. Pozostałe	29,00	29,00	0,00	0,00
II. Wydatki	20 343,00	29 446,00	0,00	0,00
1. Z tytułu posiadanych lokat	241,00	241,00	0,00	0,00
2. Z tytułu nabycia składników lokat	20 039,00	29 103,00	0,00	0,00
3. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla towarzystwa	20,00	24,00	0,00	0,00
4. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Z tytułu opłat dla depozytariusza	22,00	33,00	0,00	0,00
6. Z tytułu opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	7,00	9,00	0,00	0,00
7. Z tytułu opłat za zezwolenia oraz opłat rejestracyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Z tytułu usług w zakresie rachunkowości	8,00	11,00	0,00	0,00
9. Z tytułu usług w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Z tytułu usług prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Z tytułu posiadania nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Pozostałe	6,00	25,00	0,00	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	33 111,00	38 211,00	0,00	0,00
I. Wpływy	33 798,00	38 898,00	0,00	0,00
1. Z tytułu wydania certyfikatów inwestycyjnych	33 798,00	38 898,00	0,00	0,00
2. Z tytułu zaciągniętych kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z tytułu zaciągniętych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Z tytułu spłaty udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	687,00	687,00	0,00	0,00
1. Z tytułu wykupienia certyfikatów inwestycyjnych	687,00	687,00	0,00	0,00
2. Z tytułu spłat zaciągniętych kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Z tytułu wyemitowanych obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Z tytułu wypłaty przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Skutki zmian kursów wymiany środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-248,00	-241,00	0,00	0,00
D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B)	27 612,00	32 644,00	0,00	0,00
E. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego	5 032,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego (E+/-D)	32 644,00	32 644,00	0,00	0,00

NOTY

NOTA-IPOLITYKARACHUNKOWOŚCI

Plik	Opis
Nota 1 polityka rachunkowosci Beta ETF Bitcoin 2025	nota 1

NOTA-2 NALEŻNOŚĆ FUNDUSZU	4 kwartał
	2025 roku
1. Z tytułu zbytych lokat	0,00
2. Z tytułu instrumentów pochodnych	0,00
3. Z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych	0,00
4. Z tytułu dywidendy	0,00
5. Z tytułu odsetek	0,00
6. Z tytułu posiadanych nieruchomości, w tym czynszów	0,00
7. Z tytułu udzielonych pożyczek	0,00
8. Pozostałe	26,00

NOTA-3 ZOBOWIĄZANIA FUNDUSZU	4 kwartał
	2025 roku
1. Z tytułu nabytych aktywów	0,00
2. Z tytułu transakcji repo/sell-buy back	0,00
3. Z tytułu instrumentów pochodnych	10,00
4. Z tytułu wpłat na certyfikaty inwestycyjne	0,00
5. Z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych	0,00
6. Z tytułu wypłaty dochodów funduszu	0,00
7. Z tytułu wypłaty przychodów funduszu	0,00
8. Z tytułu wyemitowanych obligacji	0,00
9. Z tytułu krótkoterminowych pożyczek i kredytów	0,00
10. Z tytułu długoterminowych pożyczek i kredytów	0,00
11. Z tytułu gwarancji lub poręczeń	0,00
12. Z tytułu rezerw	55,00
13. Pozostałe zobowiązania	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
Informacja dodatkowa Beta ETF Bitcoin 2025Q4.pdf	informacja dodatkowa

PODPISY

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH FUNDUSZ		
Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
Jacek Dekarz	Prezes Zarządu Agiofunds TFI S.A.	
Mariusz Skwaroń	Wiceprezes Zarządu Agiofunds TFI S.A.	
Piotr Koroluk	Członek Zarządu Agiofunds TFI S.A.	