

☐ skorygowany

KOMISJANADZORUFINANSOWEGO

Raport kwartalny FIZ-Q-E

za 1 kwartał 2026 roku obejmujący okres od 2026-01-01 do 2026-03-31

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	

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

Plik	Opis
Wstęp do sprawozdania BETA ETF Bitcoin 202	Wstęp do sprawozdania

WYBRANE DANE FINANSOWE	Wartość na dzień bilansowy w tys.	Wartość wyrażona w EUR
I. Przychody z lokat	822,00	192,00
II. Koszty funduszu netto	178,00	41,00
III. Przychody z lokat netto	644,00	150,00
IV. Zrealizowane zyski (straty) ze zbycia lokat	-16 947,00	-3 951,00
V. Niezrealizowane zyski (straty) z wyceny lokat	-251,00	-59,00
VI. Wynik z operacji	-16 554,00	-3 859,00
VII. Zobowiązania	366,00	0,00
VIII. Aktywa	69 549,00	0,00
IX. Aktywa netto	69 183,00	16 129,00
X. Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	1 278 400	1 278 400
XI. Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	54,12	12,62
XII. Wynik z operacji na certyfikat inwestycyjny	-12,95	-3,02

ZESTAWIENIE LOKAT

SKŁADNIKI LOKAT	1 kwartał			4 kwartał			
	2026 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	
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	-261	-0,38	0	-10	-0,03	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	

TABELEZUPEŁNIAJĄCE

Komisja Nadzoru Finansowego

INSTRUMENTY POCHODNE	Rodzaj rynku	Nazwa rynku	Emitent (wystawca)	Kraj siedziby emitenta (wystawcy)	Instrument bazowy	Liczba
I. Wystandaryzowane instrumenty pochodne:						51,00
1. BITCOIN FUTURES APR26	Aktywny rynek - rynek regulowany	CHICAGO MERCANTILE EXCHANGE	CHICAGO MERCANTILE EXCHANGE	USA	BITCOIN	50,00
2. BITCOIN FUTURES MAY26	Aktywny rynek - rynek regulowany	CHICAGO MERCANTILE EXCHANGE	CHICAGO MERCANTILE EXCHANGE	USA	BITCOIN	1,00
II. Niewystandaryzowane instrumenty pochodne						5 000 000,00
1. Kontrakt Forward USDPLN 2026-04-23	Nienotowane na rynku aktywnym	Nie dotyczy	BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A.	Polska	Waluta USD	5 000 000,00

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

BILANS	1 kwartał 2026 roku	4 kwartał 2025 roku	2025 rok	1 kwartał 2025 roku
I. Aktywa	69 549,00	32 670,00	32 670,00	0,00
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	69 534,00	32 644,00	32 644,00	0,00
2. Należności	15,00	26,00	26,00	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	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania	366,00	65,00	65,00	0,00
III. Aktywa netto (I-II)	69 183,00	32 605,00	32 605,00	0,00
IV. Kapitał funduszu	91 343,00	38 211,00	38 211,00	0,00
1. Kapitał wpłacony, w tym:	92 030,00	38 898,00	38 898,00	0,00
- certyfikaty inwestycyjne nie w pełni opłacone	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	-687,00	-687,00	-687,00	0,00
V. Dochody zatrzymane	-21 899,00	-5 596,00	-5 596,00	0,00
1. Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	401,00	-243,00	-243,00	0,00
2. Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-22 300,00	-5 353,00	-5 353,00	0,00
VI. Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia	-261,00	-10,00	-10,00	0,00
VII. Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI)	69 183,00	32 605,00	32 605,00	0,00

Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	1 278 400,00	447 900,00	447 900,00	0,00
Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	54,12	72,80	72,80	0,00

Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych	1 278 400,00
Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	54,12

Serie certyfikatów inwestycyjnych	Liczba
Seria PLBTBFBN00014	1 278 400,00

Serie certyfikatów inwestycyjnych	Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny
-----------------------------------	--

Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	-261,00	-0,38
0,00	-261,00	-0,38

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

Seria PLBTBFBN00014

54,12

		Narastająco kwartały roku bieżącego kwartał: rok: od: do:	Okres roku poprzedniego od: do:	Narastająco kwartały roku poprzedniego kwartał: rok: od: do:
	od 2026-01-01	1 2026	2025-01-01	1 2025
	do 2026-03-31	2026-01-01 2026-03-31	2025-03-31	2025-01-01 2025-03-31
RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI				
I. Przychody z lokat	822,00	822,00	0,00	0,00
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przychody odsetkowe	34,00	34,00	0,00	0,00
3. Przychody związane z posiadaniem nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dodatnie saldo różnic kursowych	787,00	787,00	0,00	0,00
5. Pozostałe	1,00	1,00	0,00	0,00
II. Koszty funduszu	182,00	182,00	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie dla towarzystwa, w tym:	97,00	97,00	0,00	0,00
- stała część wynagrodzenia	97,00	97,00	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	21,00	21,00	0,00	0,00
4. Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	11,00	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	26,00	26,00	0,00	0,00
7. Usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Usługi prawne	1,00	1,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Pozostałe	26,00	26,00	0,00	0,00
III. Koszty pokrywane przez towarzystwo	4,00	4,00	0,00	0,00
IV. Koszty funduszu netto (II-III)	178,00	178,00	0,00	0,00
V. Przychody z lokat netto (I-IV)	644,00	644,00	0,00	0,00
VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)	-17 198,00	-17 198,00	0,00	0,00
1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-16 947,00	-16 947,00	0,00	0,00
2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym:	-251,00	-251,00	0,00	0,00
- z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Wynik z operacji	-16 554,00	-16 554,00	0,00	0,00
VIII. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny	-12,95	-12,95	0,00	0,00
Rozwodniony wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny	-12,95	-12,95	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:

od 2026-01-01

1

2025-01-01

1

ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO	2026		2025	
	do 2026-03-31	2026-01-01 2026-03-31	2025-12-31	2025-01-01 2025-03-31
I. Zmiana wartości aktywów netto	36 578,00	36 578,00	32 605,00	0,00
1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	32 605,00	32 605,00	0,00	0,00
2. Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym:	-16 554,00	-16 554,00	-5 606,00	0,00
a) przychody z lokat netto	644,00	644,00	-243,00	0,00
b) zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-16 947,00	-16 947,00	-5 353,00	0,00
c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	-251,00	-251,00	-10,00	0,00
3. Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji	-21 227,00	-16 554,00	-5 606,00	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:	53 132,00	53 132,00	38 211,00	0,00
a) zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych)	53 132,00	53 132,00	38 898,00	0,00
b) zmiana kapitału wypłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych)	0,00	0,00	-687,00	0,00
6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym	36 578,00	36 578,00	32 605,00	0,00
7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego	69 183,00	69 183,00	32 605,00	0,00
8. Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	56 782,00	56 782,00	13 709,00	0,00
II. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych	830 500,00	830 500,00	447 900,00	0,00
1. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym:	830 500,00	830 500,00	447 900,00	0,00
a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych	830 500,00	830 500,00	456 900,00	0,00
b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych	0,00	0,00	9 000,00	0,00
c) saldo zmian	830 500,00	830 500,00	447 900,00	0,00
2. Liczba certyfikatów inwestycyjnych narastająco od początku działalności funduszu, w tym:	1 278 400,00	1 278 400,00	447 900,00	0,00
a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych	1 287 400,00	1 287 400,00	456 900,00	0,00
b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00
c) saldo zmian	1 278 400,00	1 278 400,00	447 900,00	0,00
3. Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych	1 278 400,00	1 278 400,00	447 900,00	0,00
III. Zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	-18,68	-18,68	-27,20	0,00
1. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	72,80	72,80	100,00	0,00
2. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego	54,12	54,12	72,80	0,00
3. procentowa zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	-105,23	-104,06	-58,40	0,00
4. minimalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	51,80	51,80	70,47	0,00
- data wyceny	2026-02-23	2026-02-23	2025-12-18	1899-12-31
5. maksymalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	81,28	81,28	107,24	0,00
- data wyceny	2026-01-14	2026-01-14	2025-10-06	1899-12-31
6. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny według ostatniej wyceny w okresie sprawozdawczym	54,12	54,12	72,80	0,00
- data wyceny	2026-03-31	2026-03-31	2025-12-31	1899-12-31
7. Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	54,12	54,12	72,80	0,00
IV. Procentowy udział kosztów funduszu w średniej wartości aktywów netto, w tym:	1,31	1,30	6,16	0,00
1. procentowy udział wynagrodzenia dla towarzystwa	0,70	0,69	0,69	0,00
2. procentowy udział wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0,00	0,00	0,00	0,00
3. procentowy udział opłat dla depozytariusza	0,15	0,15	0,60	0,00
4. procentowy udział opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	0,08	0,08	0,17	0,00
5. procentowy udział opłat za usługi w zakresie rachunkowości	0,19	0,19	0,50	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:
	od 2026-01-01	1 ----- 2026	2025-01-01	1 ----- 2025
	do 2026-03-31	2026-01-01 ----- 2026-03-31	2025-03-31	2025-01-01 ----- 2025-03-31
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-16 243,00	-16 243,00	1 417,00	0,00
I. Wpływy	39 808,00	39 808,00	6 741,00	0,00
1. Z tytułu posiadanych lokat	821,00	821,00	63,00	0,00
2. Z tytułu zbycia składników lokat	38 964,00	38 964,00	6 678,00	0,00
3. Pozostałe	23,00	23,00	0,00	0,00
II. Wydatki	56 051,00	56 051,00	5 324,00	0,00
1. Z tytułu posiadanych lokat	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Z tytułu nabycia składników lokat	55 912,00	55 912,00	5 216,00	0,00
3. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla towarzystwa	75,00	75,00	52,00	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	23,00	23,00	16,00	0,00
6. Z tytułu opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	9,00	9,00	11,00	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	14,00	14,00	18,00	0,00
9. Z tytułu usług w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Z tytułu usług prawnych	1,00	1,00	0,00	0,00
11. Z tytułu posiadania nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Pozostałe	17,00	17,00	11,00	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	53 133,00	53 133,00	-1 383,00	0,00
I. Wpływy	53 133,00	53 133,00	1 252,00	0,00
1. Z tytułu wydania certyfikatów inwestycyjnych	53 133,00	53 133,00	1 252,00	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	0,00	0,00	2 635,00	0,00
1. Z tytułu wykupienia certyfikatów inwestycyjnych	0,00	0,00	2 635,00	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	787,00	787,00	0,00	0,00
D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B)	36 890,00	36 890,00	34,00	0,00
E. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego	32 644,00	32 644,00	68,00	0,00
F. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego (E+/-D)	69 534,00	69 534,00	102,00	0,00

NOTY

NOTA-IPOLITYKARACHUNKOWOŚCI

Plik	Opis
Nota 1 polityka rachunkowosci Beta ETF Bitcoin 2026	nota 1

NOTA-2 NALEŻNOŚĆ FUNDUSZU	1 kwartał	
	2026	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		15,00

NOTA-3 ZOBOWIĄZANIA FUNDUSZU	1 kwartał	
	2026	roku
1. Z tytułu nabytych aktywów		261,00
2. Z tytułu transakcji repo/sell-buy back		0,00
3. Z tytułu instrumentów pochodnych		0,00
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		105,00
13. Pozostałe zobowiązania		0,00

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
Informacja dodatkowa Beta ETF Bitcoin 2026Q1.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.	