

Warszawa, 27 sierpnia 2026 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 2026 r. do 30 czerwca 2026 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 69,07 zł według wyceny bilansowej, co oznaczało spadek o -30,13zł, czyli o -30,37% w stosunku do wartości aktywów netto na Certyfikat na dzień 31 grudnia 2025 r., tj. na koniec poprzedniego roku obrotowego, wynoszącej 99,20 zł. W rozpatrywanym okresie kurs Certyfikatów charakteryzował się dużą zmiennością wynikającą ze stosowania przez Fundusz dźwigni finansowej. Wartość aktywów netto na dzień 30 czerwca 2026 r. wynosiła 30 701 tys. zł, co odpowiadało 444 480 Certyfikatom. W porównaniu do analogicznych wartości na koniec poprzedniego roku obrotowego wynoszących odpowiednio 22 368 tys. zł i 225 480 Certyfikatów, aktywa netto Funduszu wzrosły w okresie sprawozdawczym o 37,25%, natomiast liczba Certyfikatów zwiększyła się o 97,13% przy jednoczesnym spadku wartości certyfikatu funduszu o wspomniane 30,37%. W okresie tym wyemitowano łącznie 446 000 Certyfikatów o wartości 39 013 tys. zł oraz dokonano wykupu 227 000 Certyfikatów o wartości 20 489 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 -30,37% przy stopie zwrotu indeksu równej -31,56%, co odpowiadało wartości różnicy odwzorowania (Tracking Difference) na poziomie 1,19%.

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

Mariusz Skwaroń
Wiceprezes Zarządu

*/podpisano kwalifikowanym podpisem
elektronicznym/*

Piotr Koroluk
Członek Zarządu

*/podpisano kwalifikowanym podpisem
elektronicznym/*

*/podpisano kwalifikowanym podpisem
elektronicznym/*

Mirosław Barszcz
Członek Zarządu

*/podpisano kwalifikowanym podpisem
elektronicznym/*