

BTGPACTUAL PERU SA SAFM
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Marzo del año 2026 y 31 de Diciembre del año 2025
(En miles de soles)

	Al 31 de Marzo 2026	Al 31 de Diciembre 2025		Al 31 de Marzo 2026	Al 31 de Diciembre 2025
Activos			Pasivos y Patrimonio		
Activos Corrientes			Pasivos Corrientes		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,184	3,530	Otros Pasivos Financieros	0	0
Otros Activos Financieros	0	0	Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	107	148
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	1,843	1,634	Cuentas por Pagar Comerciales	40	65
Cuentas por Cobrar Comerciales	41	34	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	30	29
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	988	780	Otras Cuentas por Pagar	37	54
Otras Cuentas por Cobrar	814	820	Ingresos Diferidos	0	0
Anticipos	0	0	Provisión por Beneficios a los Empleados	168	226
Inventarios	0	0	Otras Provisiones	0	0
Activos Biológicos	0	0	Pasivos por Impuestos a las Ganancias	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias	0	0	Otros Pasivos no Financieros	0	0
Otros Activos no Financieros	5	10	Total Pasivos Corrientes Distintos de Pasivos Incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta	275	374
Activos Corrientes Distintos al Efectivo Pignorados como Garantía Colateral	0	0	Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta	0	0
Total Activos Corrientes Distintos de los Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta o para Distribuir a los Propietarios	5,032	5,174	Total Pasivos Corrientes	275	374
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta o como Mantenedidos para Distribuir a los Propietarios	0	0	Pasivos No Corrientes		
Total Activos Corrientes	5,032	5,174	Otros Pasivos Financieros	0	0
Activos No Corrientes			Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	443	426
Otros Activos Financieros	0	0	Cuentas por Pagar Comerciales	0	0
Inversiones en Subsidiarias, Negocios Conjuntos y Asociadas	0	0	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	443	426
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	0	0	Otras Cuentas por Pagar	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales	0	0	Ingresos Diferidos	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	0	0	Provisión por Beneficios a los Empleados	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	0	0	Otras Provisiones	0	0
Anticipos	0	0	Pasivos por Impuestos Diferidos	0	0
Inventarios	0	0	Pasivos por Impuestos Corrientes, no Corriente	0	0
Activos Biológicos	0	0	Otros Pasivos no Financieros	0	0
Propiedades de Inversión	0	0	Total Pasivos No Corrientes	443	426
Propiedades, Planta y Equipo	1	1	Total Pasivos	718	800
Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía	4	4	Patrimonio		
Activos por Impuestos Diferidos	261	289	Capital Emitido	5,269	5,269
Activos por Impuestos Corrientes, no Corriente	0	0	Primas de Emisión	0	0
Plusvalía	0	0	Acciones de Inversión	0	0
Otros Activos no Financieros	455	455	Acciones Propias en Cartera	0	0
Activos no Corrientes Distintos al Efectivo Pignorados como Garantía Colateral	0	0	Otras Reservas de Capital	0	0
Total Activos No Corrientes	721	749	Resultados Acumulados	-234	-146
			Otras Reservas de Patrimonio	0	0
			Total Patrimonio	5,035	5,123
TOTAL ACTIVOS	5,753	5,923	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	5,753	5,923

BTG PACTUAL PERU SA SAFM
Estado de Resultados
Por los periodos terminados al 31 de Marzo del año 2026 y 2025
(En miles de soles)

CONCEPTO	Por el Trimestre especifico del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026	Por el Trimestre especifico del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025	Por el Periodo acumulado del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026	Por el Periodo acumulado del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
Ingresos de Actividades Ordinarias	184	152	184	152
Costo de Ventas	-119	-128	-119	-128
Ganancia (Pérdida) Bruta	65	24	65	24
Gastos de Ventas y Distribución	-80	-37	-80	-37
Gastos de Administración	-215	-171	-215	-171
Otros Ingresos Operativos	114	0	114	0
Otros Gastos Operativos	0	-30	0	-30
Otras Ganancias (Pérdidas)	0	0	0	0
Ganancia (Pérdida) Operativa	-116	-214	-116	-214
Ganancia (Pérdida) de la Baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado	0	0	0	0
Ingresos Financieros	22	11	22	11
Ingresos por Intereses calculados usando el Metodo de Interes Efectivo	0	0	0	0
Gastos Financieros	0	-1	0	-1
Ganancia (Pérdida) por Deterioro de Valor (Pérdidas Crediticias Esperadas o Reversiones)	0	0	0	0
Otros Ingresos (Gastos) de las Subsidiarias, Asociadas y Negocios Conjuntos	0	0	0	0
Diferencias de Cambio Neto	34	-32	34	-32
Ganancias (Pérdidas) por Reclasificación de Activos Financieros a Valor Razonable con cambios en Resultados antes medidos al Costo Amortizado	0	0	0	0
Ganancia (Pérdida) Acumulada en Otro Resultado Integral por Activos Financieros medidos a Valor Razonable reclasificados como cambios en Resultados	0	0	0	0
Ganancias (Pérdidas) por Cobertura de un Grupo de Partidas con posiciones de Riesgo Compensadoras	0	0	0	0
Diferencia entre el Importe en Libros de los Activos Distribuidos y el Importe en Libros del Dividendo a pagar	0	0	0	0
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	-60	-236	-60	-236
Ingreso (Gasto) por Impuesto	-28	-12	-28	-12
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas	-88	-248	-88	-248
Ganancia (Pérdida) procedente de Operaciones Discontinuas, neta de Impuesto	0	0	0	0
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	-88	-248	-88	-248

BTGPACTUAL PERU SA SAFM
Estado de Cambios en el Patrimonio
Por los periodos terminados al 31 de Marzo del año 2026 y 2025
(En miles de soles)

	Capital Emitido	Primas de Emisión	Acciones de Inversión	Acciones Propias en Cartera	Otras Reservas de Capital	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldos al 1ero. de enero de 2025	4,603.00	-	-	-	-	- 1,834.00	2,769.00
1. Cambios en Políticas Contables	-	-	-	-	-	-	-
2. Corrección de Errores	-	-	-	-	-	-	-
3. Saldo Inicial Reexpresado	4,603.00	-	-	-	-	- 1,834.00	2,769.00
4. Cambios en Patrimonio:							
5. Resultado Integral:							
6. Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio						- 248.00	- 248.00
7. Otro Resultado Integral						-	-
8. Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto						- 248.00	- 248.00
9. Dividendos en Efectivo Declarados						-	-
10. Emisión (reducción) de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
11. Reducción o Amortización de Acciones de Inversión	-	-	-	-	-	-	-
12. Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios	-	-	-	-	-	-	-
13. Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios	-	-	-	-	-	-	-
14. Incremento (Disminución) por cambios en las participaciones de subsidiarias que no impliquen pérdida de control	-	-	-	-	-	-	-
15. Importe eliminado de reservas de coberturas de flujos de efectivo e incluido en el costo inicial u otro importe en libros de activos (pasivos) no financieros o compromisos en firme para los que se aplica la contabilidad de coberturas del valor razonable	-	-	-	-	-	-	-
16. Importe eliminado de reservas de cambios en el valor temporal del dinero de opciones e incluido en el costo inicial u otro importe en libros de activos (pasivos) no financieros o compromisos en firme para los que se aplica la contabilidad de coberturas del valor razonable	-	-	-	-	-	-	-
17. Importe eliminado de reservas de cambios en el valor de los elementos a término de contratos a término e incluido en el costo inicial u otro importe en libros de activos (pasivos) no financieros o compromisos en firme para los que se aplica la contabilidad de coberturas del valor razonable	-	-	-	-	-	-	-
18. Importe eliminado de reservas de cambios en el valor de los diferenciales de tasa cambio de moneda extranjera e incluido en el costo inicial u otro importe en libros de activos (pasivos) no financieros o compromisos en firme para los que se aplica la contabilidad de coberturas del valor razonable	-	-	-	-	-	-	-
19. Incremento (Disminución) por transacciones con pagos basados en acciones	-	-	-	-	-	-	-
20. Incremento (Disminución) por transacciones con acciones propias en cartera	-	-	-	-	-	-	-
21. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Total Incremento (disminución) en el patrimonio						- 248.00	- 248.00
Saldos al 31 de Marzo de 2025	4,603.00	-	-	-	-	- 2,082.00	2,521.00
Saldos al 1ero. de enero de 2026	5,269.00	-	-	-	-	- 146.00	5,123.00
1. Cambios en Políticas Contables	-	-	-	-	-	-	-
2. Corrección de Errores	-	-	-	-	-	-	-
3. Saldo Inicial Reexpresado	5,269.00	-	-	-	-	- 146.00	5,123.00
4. Cambios en Patrimonio:							
5. Resultado Integral:							
6. Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio						- 88.00	- 88.00
7. Otro Resultado Integral						-	-
8. Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto						- 88.00	- 88.00
9. Dividendos en Efectivo Declarados						-	-
10. Emisión (reducción) de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
11. Reducción o Amortización de Acciones de Inversión	-	-	-	-	-	-	-
12. Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios	-	-	-	-	-	-	-
13. Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios	-	-	-	-	-	-	-
14. Incremento (Disminución) por cambios en las participaciones de subsidiarias que no impliquen pérdida de control	-	-	-	-	-	-	-
15. Importe eliminado de reservas de coberturas de flujos de efectivo e incluido en el costo inicial u otro importe en libros de activos (pasivos) no financieros o compromisos en firme para los que se aplica la contabilidad de coberturas del valor razonable	-	-	-	-	-	-	-
16. Importe eliminado de reservas de cambios en el valor temporal del dinero de opciones e incluido en el costo inicial u otro importe en libros de activos (pasivos) no financieros o compromisos en firme para los que se aplica la contabilidad de coberturas del valor razonable	-	-	-	-	-	-	-
17. Importe eliminado de reservas de cambios en el valor de los elementos a término de contratos a término e incluido en el costo inicial u otro importe en libros de activos (pasivos) no financieros o compromisos en firme para los que se aplica la contabilidad de coberturas del valor razonable	-	-	-	-	-	-	-
18. Importe eliminado de reservas de cambios en el valor de los diferenciales de tasa cambio de moneda extranjera e incluido en el costo inicial u otro importe en libros de activos (pasivos) no financieros o compromisos en firme para los que se aplica la contabilidad de coberturas del valor razonable	-	-	-	-	-	-	-
19. Incremento (Disminución) por transacciones con pagos basados en acciones	-	-	-	-	-	-	-
20. Incremento (Disminución) por transacciones con acciones propias en cartera	-	-	-	-	-	-	-
21. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Total Incremento (disminución) en el patrimonio						- 88.00	- 88.00
Saldos al 31 de Marzo de 2026	5,269.00	-	-	-	-	- 234.00	5,035.00

BTG PACTUAL PERU SA SAFM

Estado de Flujos de Efectivo

Método Directo

Por los periodos terminados al 31 de Marzo del año 2026 y 2025

(En miles de soles)

	Del 1 de Enero de 2026 al 31 de Marzo de 2026	Del 1 de Enero de 2025 al 31 de Marzo de 2025
Flujo de Efectivo de Actividades de Operación		
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Operación		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	103	171
Regalías, Cuotas, Comisiones, Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	0	0
Contratos Mantenidos con Propósito de Intermediación o para Negociar	0	0
Arrendamiento y Posterior Venta de Activos Mantenidos para Arrendar a Terceros	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a las Actividades de Operación	0	22
Clases de Pagos en Efectivo por Actividades de Operación		
Proveedores de Bienes y Servicios	-224	-157
Contratos Mantenidos con Propósito de Intermediación o para Negociar	0	0
Pagos a y por Cuenta de los Empleados	-291	-241
Elaboración o Adquisición de Activos para Arrendar y Otros Mantenidos para la Venta	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a las Actividades de Operación	-3	-3
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Operaciones	-415	-208
Intereses Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	22	10
Intereses Pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Dividendos Pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados	0	0
Otros Cobros (Pagos) de Efectivo	0	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Actividades de Operación	-393	-198
Flujo de Efectivo de Actividades de Inversión		
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Inversión		
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Pérdida de Control de Subsidiarias u Otros Negocios	0	0
Reembolsos Recibidos de Préstamos a Entidades Relacionadas	2,240	1,115
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (Futuro, a Término, Opciones)	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto Del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Otros Activos de Largo Plazo	0	0
Subvenciones del Gobierno	0	0
Intereses Recibidos	0	1
Dividendos Recibidos	0	0
Clases de Pagos en Efectivo por Actividades de Inversión		
Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Obtener el Control de Subsidiarias u Otros Negocios	0	0
Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas	- 2,240	- 1,115
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (Futuro, a Término, Opciones)	0	0
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Compra de Activos Intangibles	0	0
Compra de Otros Activos de Largo Plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados	0	0
Otros Cobros (Pagos) de Efectivo Relativos a las Actividades de Inversión	0	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Actividades de Inversión	0	1
Flujo de Efectivo de Actividades de Financiación		
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Financiación:		
Obtención de Préstamos	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Cambios en las Participaciones en la Propiedad de Subsidiarias que no Resultan en Pérdida de Control	0	0
Emisión de Acciones	0	0
Emisión de Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0
Subvenciones del Gobierno	0	0
Clases de Pagos en Efectivo por Actividades de Financiación:		
Amortización o Pago de Préstamos	0	0
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Cambios en las Participaciones en la Propiedad de Subsidiarias que no Resultan en Pérdida de Control	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0
Intereses Pagados	0	0
Dividendos Pagados	0	0
Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados	0	0
Otros Cobros (Pagos) de Efectivo Relativos a las Actividades de Financiación	0	-16
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Actividades de Financiación	0	-16
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	-393	-213
Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	47	-32
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo	-346	-245
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,530	1,664
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	3,184	1,419