

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Situación Financiera
Al 31 de mayo de 2026
(Cifras expresadas en Soles)

	Al 31/05/2026	Al 31/12/2025
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	28,582,205	34,952,374
Otros Activos Financieros	4,167,134	456,318
Cuentas por Cobrar Comerciales, neto	997,514	812,063
Cuentas por cobrar a Entidades Relacionadas	1,049,724	832,256
Otras Cuentas por Cobrar, neto	2,591,842	2,513,992
Gastos Pagados por Anticipado	3,106,296	2,986,441
Otros Activos no Financieros	-	-
Activos por Impuestos a las Ganancias	-	-
Total de Activos Corrientes Distintos de los Activos o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o para Distribuir a los Propietarios	40,494,715	42,553,444
Activos no corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	-	-
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	-	-
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como o Mantenidos para la Venta o como o Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	-	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	40,494,715	42,553,444
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Otros Activos Financieros	-	-
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas (**)	-	-
Cuentas por Cobrar, Comerciales	-	-
Otras Cuentas por Cobrar	-	-
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	-	-
Inversiones Contabilizadas utilizando el método de la Participación (*)	-	-
Activos Intangibles distintos de la Plusvalía	51,778	60,234
Plusvalía	-	-
Propiedades, Planta y Equipo	2,950,097	2,950,384
Propiedad de Inversión	-	-
Activos por Impuestos Diferidos	397,852	589,420
Otros Activos no Financieros	-	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	3,399,727	3,600,038
TOTAL ACTIVOS	43,894,442	46,153,482

Cuentas de Control y Responsabilidad por Intermediación de Terceros

Fondos		
Fondos de clientes en cuentas de intermediación	23,042,299	68,068,286
Cuentas corrientes de clientes con saldos deudores	52,446,558	899,179
Cuentas por cobrar por liquidación de operaciones	4,577,690	78,797
Otras cuentas por cobrar de terceros	83,594	1
Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-
Control de Operaciones de venta con liquidación a plazo	-	-
Margen de Garantía de Operaciones de compra a plazo con Garantía de Efectivo	-	-

Valores

Valores o Instrumentos Financieros de clientes	1,200,870,762	1,200,870,762
Total	1,281,020,903	1,269,917,025
Cuentas de Control y Responsabilidad Por Cuenta Propia		
Cuentas Corrientes con saldo deudor por operaciones de cuenta propia	7,754,855	265,082
Control de Operaciones de venta con liquidación a plazo	32,461,500	26,607,200
Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-
Responsabilidad por garantías y avales otorgados	1,011,051	997,221
Activos concedidos en custodia o garantía	-	-
Total	41,227,406	27,869,503

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES		
Otros Pasivos Financieros	261,790	976
Cuentas por pagar Comerciales	772,410	822,048
Otras Cuentas por Pagar	1,451,900	2,981,644
Cuentas por pagar a Entidades relacionadas	186,868	184,188
Ingresos Diferidos	-	-
Otras Provisiones	-	-
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	-	-
Otros Pasivos no Financieros	-	-
Provisión por Beneficios a los Empleados	-	-
Total de Pasivos Corrientes distintos de Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	2,672,968	3,988,856
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	-	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2,672,968	3,988,856

PASIVOS NO CORRIENTES

Otros Pasivos Financieros	-	-
Cuentas por Pagar Comerciales	-	-
Otras Cuentas por Pagar	-	-
Cuentas por pagar a Entidades relacionadas	2,802,763	2,762,572
Ingresos Diferidos	-	-
Pasivos por impuestos diferidos	-	-
Otras Provisiones	-	-
Provisión por Beneficios a los Empleados	-	-
Otros Pasivos no Financieros	-	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	2,802,763	2,762,572
TOTAL PASIVOS	5,475,731	6,751,428

PATRIMONIO

Capital Emitido	57,006,000	57,006,000
Primas de Emisión	-	-
Acciones Propias en Cartera	-	-
Otras reservas de Capital	84,834	84,834
Ganancias (Perdidas) Acumuladas	- 18,672,123	- 17,688,780
Otras Reservas en el Patrimonio	-	-
Patrimonio Atribuible a los Propietarios de la Controladora (**)	38,418,711	39,402,054
Participaciones No Controladoras (*)	-	-
TOTAL PATRIMONIO	38,418,711	39,402,054
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	43,894,442	46,153,482

Cuentas de Control y Responsabilidad por Intermediación Terceros

Fondos		
Cuentas corrientes de clientes con saldos acreedores	22,389,428	68,387,810
Cuentas por pagar Liquidación de operaciones	57,467,583	604,020
Otras cuentas por pagar clientes o terceros	7,724,759	924
Control de Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-
Operaciones de venta con liquidación a plazo	-	-
Control por Márgenes de Garantía de Operaciones de compra a Plazos Garantía de Efectivo	-	-

Valores

Responsabilidad por Valores o Instrumentos Financieros de clientes	1,200,870,762	1,200,870,762
Total	1,288,452,532	1,269,863,516
Cuentas de Control y Responsabilidad Por Cuenta Propia		
Cuentas Corrientes con saldo acreedor por operaciones de cuenta propia	323,226	318,591
Operaciones de venta con liquidación a plazo	32,461,500	26,607,200
Control de Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-
Control de Responsabilidad por garantías y avales otorgados	1,011,051	997,221
Control por Activos concedidos en custodia o garantía	-	-
Total	33,795,777	27,923,012

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Resultados Integrales
Por el periodo terminado el 31 de mayo de 2026
(Cifras expresadas en Soles)

CONCEPTO	PERIODO ESPECÍFICO		PERIODO ACUMULADO	
	De l 01/05/2026 al 31/05/2026	De l 01/05/2025 al 31/05/2025	De l 01/01/2026 al 31/05/2026	De l 01/01/2025 al 31/05/2025
	Actual	Comparado	Actual	Comparado
INGRESOS OPERACIONALES				
Ingresos Brutos por Comisiones y servicios en el Mercado de Valores	369,731	169,103	1,059,026	3,718,743
Venta de Inversiones Financieras	8,028,068	33,399,166	58,382,956	88,400,777
Intereses y dividendos	-	-	-	-
Otros ingresos operacionales	345,072	1,152,929	1,712,937	2,074,363
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	8,742,871	34,721,198	61,154,919	94,193,883
COSTOS OPERACIONALES				
Costo de venta y servicios en el Mercado de Valores	- 218,696	- 172,072	- 1,366,356	- 899,198
Costo de enajenación de inversiones financieros	- 7,956,630	- 33,357,670	- 58,076,904	- 88,362,377
Otros costos operacionales	-	-	-	-
Total Costos Operacionales	- 8,175,326	- 33,529,742	- 59,443,260	- 89,261,575
Ganancia (Pérdida) Bruta	567,545	1,191,456	1,711,659	4,932,308
GASTOS OPERACIONALES				
Gastos de ventas	- 154,810	- 40,026	- 400,499	- 170,386
Gastos de administración	- 430,218	- 724,381	- 2,301,474	- 2,202,915
Ganancia (Pérdida) por baja de Activos Financieros medidos a Costo Amortizado	-	-	-	-
Otros Ingresos	15,090	14,752	342,911	100,590
Otros Gastos	- 9,366	- 9,059	- 73,548	- 72,322
Otras ganancias (pérdidas)	977,370	374,088	- 418,914	936,370
Ganancia (Pérdida) Operativa	965,611	806,830	- 1,139,865	3,523,645
OTROS INGRESOS / EGRESOS				
Ingresos financieros	56,078	54,848	294,742	330,694
Gastos financieros	-	- 14,285	- 329	- 26,895
Diferencias de Cambio neto	- 845,995	- 337,215	489,179	- 823,943
Otros Ingresos (gastos) de las subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas (**)	-	-	-	-
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación (*)	-	-	-	-
Ganancia (pérdida) por instrumentos financieros medidos a valor razonable	- 380,864	1,144	- 435,502	- 8,193
Resultado antes del Impuesto a las Ganancias	- 205,170	511,322	- 791,775	2,995,308
Gasto por Impuesto a las Ganancias	- 282,998	- 74,894	- 191,568	- 323,994
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas	- 488,168	436,428	- 983,343	2,671,314
Ganancia (Pérdida) Neta del Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas	-	-	-	-
Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	- 488,168	436,428	- 983,343	2,671,314

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de mayo de 2026
(Cifras expresadas en Soles)

	Capital Emitido	Prima de Emisión	Acciones Propias en Cartera	Otras Reservas de Capital	Ganancias (pérdidas) Acumuladas	Patrimonio atribuible a los propietarios de la Controladora	Total Patrimonio
Saldo inicial periodo comparado	57,006,000	-	-	84,834	- 25,225,529	31,865,305	31,865,305
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial Reexpresado	57,006,000	-	-	84,834	- 25,225,529	31,865,305	31,865,305
Cambios en el Patrimonio							
Resultado integral:							
Ganancia (pérdida) del ejercicio					2,671,314	2,671,314	2,671,314
Otro resultado integral					-	-	-
Resultado Integral Total del Ejercicio					2,671,314	2,671,314	2,671,314
Dividendos en efectivo declarados				-	-	-	-
Emisión de Acciones	-	-	-	-	-	-	-
Reducción de Capital	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones con acciones propias en cartera	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que no impliquen pérdida de control	-	-	-	-	-	-	-
Total Cambios en el Patrimonio	-	-	-	-	2,671,314	2,671,314	2,671,314
Saldo final periodo comparado	57,006,000	-	-	84,834	- 22,554,215	34,536,619	34,536,619
Saldo inicial periodo actual	57,006,000	-	-	84,834	- 17,688,780	39,402,054	39,402,054
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial Reexpresado	57,006,000	-	-	84,834	- 17,688,780	39,402,054	39,402,054
Cambios en el Patrimonio							
Resultado integral:							
Ganancia (pérdida) del ejercicio					- 983,343	- 983,343	- 983,343
Otro resultado integral					-	-	-
Resultado Integral Total del Ejercicio					- 983,343	- 983,343	- 983,343
Dividendos en efectivo declarados				-	-	-	-
Emisión de Acciones	-	-	-	-	-	-	-
Reducción de Capital	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones con acciones propias en cartera	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que no impliquen pérdida de control	-	-	-	-	-	-	-
Total Cambios en el Patrimonio	-	-	-	-	- 983,343	- 983,343	- 983,343
Saldo final periodo actual	57,006,000	-	-	84,834	- 18,672,123	38,418,711	38,418,711

BTG PACTUAL PERU SA SAB Estado de Flujos de Efectivo Método Directo Por el periodo terminado el 31 de mayo de 2026 (Cifras expresadas en Soles)			
CONCEPTO	Del 01/01/2026 al 31/05/2026	Del 01/01/2025 al 31/05/2025	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN			
Cobros por actividades de operación			
Cobros procedentes de la prestación de servicios de intermediación en el Mercado de Valores	3,231,063	3,742,290	
Cobros procedentes de la Venta de Valores Propios	117,920,289	89,665,657	
Cobros procedentes de cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	858,874	5,761,092	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-	
Otros	280,603	2,051,832	
Pagos			
Pagos Procedentes de la compra de valores propios	- 120,860,907	- 86,264,572	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	- 1,433,138	- 1,049,166	
Pagos a y por cuenta de los empleados	- 3,500,893	- 3,148,094	
Pagos por costos de Actividades de Operación	- 1,105,510	- 707,819	
Pagos de tributos	- 1,156,313	- 716,561	
Otros	- 28,185	- 257,355	
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Operación	- 5,794,117	9,077,304	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE INVERSIÓN			
Procedentes de la pérdida de control de subsidiarias u otros negocios	-	-	
Utilizados para obtener el control de subsidiarias u otros negocios	-	-	
Utilizados en la compra de participaciones no controladoras	-	-	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	-	-	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	-	-	
Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo	-	-	
Compras de propiedades, planta y equipo	-	-	
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-	-	
Compras de activos intangibles	-	-	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-	-	
Compras de otros activos a largo plazo	-	-	
Reembolsos recibidos de préstamos a entidades relacionadas (**)	-	-	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	-	-	
Préstamos concedidos a entidades relacionadas (**)	-	-	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-	
Dividendos recibidos	-	-	
Intereses recibidos	-	-	
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-	
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión	-	-	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN			
Procedentes de la emisión de acciones	-	-	
Procedentes de la emisión de otros instrumentos de patrimonio	-	-	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-	-	
Pagos por otras participaciones en el patrimonio	-	-	
Importes procedentes de préstamos de entidades relacionadas (**)	6,751,590	63,320,536	
Reembolsos de préstamos de entidades relacionadas (**)	- 6,751,590	- 63,320,536	
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-	
Dividendos pagados	-	-	
Intereses pagados	- 329	- 8,295	
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	-	-	
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	- 171,829	
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedentes de (Utilizados en) Actividades de Financiación	- 329	- 180,124	
Aumento (disminución) Neto de efectivo y equivalente al efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	- 5,794,446	8,897,180	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo			
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	- 575,723	- 384,390	
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	- 6,370,169	8,512,790	
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	34,952,374	20,289,045	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	28,582,205	28,801,835	