

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2026
(Cifras expresadas en Soles)

	Al 30/06/2026	Al 31/12/2025		Al 30/06/2026	Al 31/12/2025
ACTIVO			PASIVOS Y PATRIMONIO		
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVOS CORRIENTES		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	25,065,119	34,952,374	Otros Pasivos Financieros	-	976
Otros Activos Financieros	232,374	456,318	Cuentas por pagar Comerciales	830,785	822,048
Cuentas por Cobrar Comerciales, neto	9,808,472	812,063	Otras Cuentas por Pagar	1,578,787	2,981,644
Cuentas por cobrar a Entidades Relacionadas	835,324	832,256	Cuentas por pagar a Entidades relacionadas	234,402	184,188
Otras Cuentas por Cobrar, neto	2,436,264	2,513,992	Ingresos Diferidos	-	-
Gastos Pagados por Anticipado	3,069,062	2,986,441	Otras Provisiones	-	-
Otros Activos no Financieros	-	-	Pasivos por Impuestos a las Ganancias	-	-
Activos por Impuestos a las Ganancias	-	-	Otros Pasivos no Financieros	-	-
			Provisión por Beneficios a los Empleados	-	-
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	41,446,615	42,553,444	Total de Pasivos Corrientes distintos de Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	2,643,974	3,988,856
Activos no corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	-	-	Pasivos incluidos en 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	-	-	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2,643,974	3,988,856
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como o Mantenidos para la Venta o como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	-	-			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	41,446,615	42,553,444			
ACTIVOS NO CORRIENTES			PASIVOS NO CORRIENTES		
Otros Activos Financieros	-	-	Otros Pasivos Financieros	-	-
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas (**)	-	-	Cuentas por Pagar Comerciales	-	-
Cuentas por Cobrar, Comerciales	-	-	Otras Cuentas por Pagar	-	-
Otras Cuentas por Cobrar	-	-	Cuentas por pagar a Entidades relacionadas	1,312,699	2,762,572
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	-	-	Ingresos Diferidos	-	-
Inversiones Contabilizadas utilizando el método de la Participación (*)	-	-	Pasivos por impuestos diferidos	-	-
Activos Intangibles distintos de la Plusvalía	50,088	60,234	Otras Provisiones	-	-
Plusvalía	-	-	Provisión por Beneficios a los Empleados	-	-
Propiedades, Planta y Equipo	1,548,420	2,950,384	Otros Pasivos no Financieros	-	-
Propiedad de Inversión	-	-	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	1,312,699	2,762,572
Activos por Impuestos Diferidos	353,951	589,420	TOTAL PASIVOS	3,956,673	6,751,428
Otros Activos no Financieros	-	-			
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,952,459	3,600,038			
TOTAL ACTIVOS	43,399,074	46,153,482			
Cuentas de Control y Responsabilidad por Intermediación de Terceros			Cuentas de Control y Responsabilidad por Intermediación Terceros		
Fondos			Fondos		
Fondos de clientes en cuentas de intermediación	19,258,923	68,068,286	Cuentas corrientes de clientes con saldos acreedores	18,508,686	68,387,810
Cuentas corrientes de clientes con saldos deudores	52,780,713	899,179	Cuentas por pagar Liquidación de operaciones	58,839,701	604,020
Cuentas por cobrar por liquidación de operaciones	6,296,132	78,797	Otras cuentas por pagar clientes o terceros	7,715,794	924
Otras cuentas por cobrar de terceros	86,406	1	Control de Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-
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	-	-
Control de Operaciones de venta con liquidación a plazo	-	-			
Margen de Garantía de Operaciones de compra a plazo con Garantía de Efectivo	-	-			
Valores			Valores		
Valores o Instrumentos Financieros de clientes	1,200,870,762	1,200,870,762	Responsabilidad por Valores o Instrumentos Financieros de clientes	1,200,870,762	1,200,870,762
Total	1,279,292,936	1,269,917,025	Total	1,285,934,943	1,269,863,516
Cuentas de Control y Responsabilidad Por Cuenta Propia			Cuentas de Control y Responsabilidad Por Cuenta Propia		
Cuentas Corrientes con saldo deudor por operaciones de cuenta propia	6,965,044	265,082	Cuentas Corrientes con saldo acreedor por operaciones de cuenta propia	323,037	318,591
Control de Operaciones de venta con liquidación a plazo	33,449,309	26,607,200	Operaciones de venta con liquidación a plazo	33,449,309	26,607,200
Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-	Control de Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-
Responsabilidad por garantías y avales otorgados	1,014,026	997,221	Control de Responsabilidad por garantías y avales otorgados	1,014,026	997,221
Activos concedidos en custodia o garantía	-	-	Control por Activos concedidos en custodia o garantía	-	-
Total	41,428,379	27,869,503	Total	34,786,372	27,923,012

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Resultados Integrales
Por el periodo terminado el 30 de junio de 2026
(Cifras expresadas en Soles)

CONCEPTO	PERIODO ESPECÍFICO		PERIODO ACUMULADO	
	De l 01/06/2026 al 30/06/2026	De l 01/06/2025 al 30/06/2025	De l 01/01/2026 al 30/06/2026	De l 01/01/2025 al 30/06/2025
	Actual	Comparado	Actual	Comparado
INGRESOS OPERACIONALES				
Ingresos Brutos por Comisiones y servicios en el Mercado de Valores	260,856	53,396	1,319,882	3,772,140
Venta de Inversiones Financieras	23,135,401	4,116,826	81,518,357	92,517,603
Intereses y dividendos	-	-	-	-
Otros ingresos operacionales	353,273	356,193	2,066,210	2,430,556
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	23,749,530	4,526,415	84,904,449	98,720,299
COSTOS OPERACIONALES				
Costo de venta y servicios en el Mercado de Valores	-206,054	-164,772	-1,572,410	-1,063,970
Costo de enajenación de inversiones financieros	-22,013,616	-4,094,296	-80,090,520	-92,456,672
Otros costos operacionales	-	-	-	-
Total Costos Operacionales	-22,219,670	-4,259,068	-81,662,930	-93,520,642
Ganancia (Pérdida) Bruta	1,529,860	267,347	3,241,519	5,199,657
GASTOS OPERACIONALES				
Gastos de ventas	-51,892	-91,843	-452,391	-262,229
Gastos de administración	-474,969	-507,872	-2,776,443	-2,710,786
Ganancia (Pérdida) por baja de Activos Financieros medidos a Costo Amortizado	-	-	-	-
Otros Ingresos	-	40,159	320,443	140,750
Otros Gastos	-59,666	-34,899	-110,746	-107,222
Otras ganancias (pérdidas)	95,543	621,990	-323,371	1,558,360
Ganancia (Pérdida) Operativa	1,038,876	294,882	-100,989	3,818,530
OTROS INGRESOS / EGRESOS				
Ingresos financieros	49,391	77,008	344,133	407,701
Gastos financieros	-890	-24,090	-1,219	-50,985
Diferencias de Cambio neto	-919,694	-610,866	-430,515	-1,434,812
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	899,908	1,090	464,406	-7,103
Resultado antes del Impuesto a las Ganancias	1,067,591	-261,976	275,816	2,733,331
Gasto por Impuesto a las Ganancias	-43,901	432	-235,469	-323,562
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas	1,023,690	-261,544	40,347	2,409,769
Ganancia (Pérdida) Neta del Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas	-	-	-	-
Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	1,023,690	-261,544	40,347	2,409,769

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 30 de junio 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					2,409,769	2,409,769	2,409,769
Otro resultado integral					-	-	-
Resultado Integral Total del Ejercicio					2,409,769	2,409,769	2,409,769
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	-	-	-	-	2,409,769	2,409,769	2,409,769
Saldo final periodo comparado	57,006,000	-	-	84,834	-22,815,760	34,275,074	34,275,074
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					40,347	40,347	40,347
Otro resultado integral					-	-	-
Resultado Integral Total del Ejercicio					40,347	40,347	40,347
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	-	-	-	-	40,347	40,347	40,347
Saldo final periodo actual	57,006,000	-	-	84,834	-17,648,433	39,442,401	39,442,401

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Flujos de Efectivo
Método Directo
Por el periodo terminado el 30 de junio de 2026
(Cifras expresadas en Soles)

CONCEPTO	Del 01/01/2026 al 30/06/2026	Del 01/01/2025 al 30/06/2025
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	3,907,577	3,779,828
Cobros procedentes de la Venta de Valores Propios	135,119,253	93,372,317
Cobros procedentes de cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	3,484,073	7,088,906
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Otros	1,551,974	2,921,163
Pagos		
Pagos Procedentes de la compra de valores propios	-143,662,310	-89,921,535
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-3,448,452	-1,307,781
Pagos a y por cuenta de los empleados	-3,782,396	-3,400,341
Pagos por costos de Actividades de Operación	-1,297,004	-848,361
Pagos de tributos	-1,183,815	-719,669
Otros	-	-258,845
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Operación	-9,311,100	10,705,682
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 (**)	11,631,590	63,320,536
Reembolsos de préstamos de entidades relacionadas (**)	-11,631,590	-63,320,536
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-
Dividendos pagados	-	-
Intereses pagados	-1,219	-17,588
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-205,408
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedentes de (Utilizados en) Actividades de Financiación	-1,219	-222,996
Aumento (disminución) Neto de efectivo y equivalente al efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	-9,312,319	10,482,686
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	-574,936	-992,368
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	-9,887,255	9,490,318
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	34,952,374	20,289,045
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	25,065,119	29,779,363