

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

	Al 31/07/2026	Al 31/12/2025
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	32,416,735	34,952,374
Otros Activos Financieros	759,394	456,318
Cuentas por Cobrar Comerciales, neto	1,734,477	812,063
Cuentas por cobrar a Entidades Relacionadas	684,663	832,256
Otras Cuentas por Cobrar, neto	2,420,579	2,513,992
Gastos Pagados por Anticipado	3,135,341	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	41,151,189	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 Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	-	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	41,151,189	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	48,397	60,234
Plusvalía	-	-
Propiedades, Planta y Equipo	1,524,938	2,950,384
Propiedad de Inversión	-	-
Activos por Impuestos Diferidos	311,272	589,420
Otros Activos no Financieros	-	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,884,607	3,600,038
TOTAL ACTIVOS	43,035,796	46,153,482

Cuentas de Control y Responsabilidad por Intermediación de Terceros

Fondos		
Fondos de clientes en cuentas de intermediación	19,394,899	68,068,286
Cuentas corrientes de clientes con saldos deudores	54,394,093	899,179
Cuentas por cobrar por liquidación de operaciones	3,579,762	78,797
Otras cuentas por cobrar de terceros	89,003	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	1,278,328,519	1,269,917,025
Cuentas de Control y Responsabilidad Por Cuenta Propia		
Cuentas Corrientes con saldo deudor por operaciones de cuenta propia	7,049,216	265,082
Control de Operaciones de venta con liquidación a plazo	33,302,387	26,607,200
Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-
Responsabilidad por garantías y avales otorgados	1,017,110	997,221
Activos concedidos en custodia o garantía	-	-
Total	41,368,713	27,869,503

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES		
Otros Pasivos Financieros	-	976
Cuentas por pagar Comerciales	725,461	822,048
Otras Cuentas por Pagar	1,605,620	2,981,644
Cuentas por pagar a Entidades relacionadas	243,791	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	2,574,872	3,988,856
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	-	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2,574,872	3,988,856

PASIVOS NO CORRIENTES

Otros Pasivos Financieros	-	-
Cuentas por Pagar Comerciales	-	-
Otras Cuentas por Pagar	-	-
Cuentas por pagar a Entidades relacionadas	1,275,125	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	1,275,125	2,762,572
TOTAL PASIVOS	3,849,997	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	-17,905,035	-17,688,780
Otras Reservas en el Patrimonio	-	-
Patrimonio Atribuible a los Propietarios de la Controladora (**)	39,185,799	39,402,054
Participaciones No Controladoras (*)	-	-
TOTAL PATRIMONIO	39,185,799	39,402,054
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	43,035,796	46,153,482

Cuentas de Control y Responsabilidad por Intermediación Terceros

Fondos		
Cuentas corrientes de clientes con saldos acreedores	74,249,273	68,387,810
Cuentas por pagar Liquidación de operaciones	2,360,136	604,020
Otras cuentas por pagar clientes o terceros	7,575,946	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	1,285,056,117	1,269,863,516
Cuentas de Control y Responsabilidad Por Cuenta Propia		
Cuentas Corrientes con saldo acreedor por operaciones de cuenta propia	321,618	318,591
Operaciones de venta con liquidación a plazo	33,302,387	26,607,200
Control de Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-
Control de Responsabilidad por garantías y avales otorgados	1,017,110	997,221
Control por Activos concedidos en custodia o garantía	-	-
Total	34,641,115	27,923,012

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

CONCEPTO	PERIODO ESPECÍFICO		PERIODO ACUMULADO	
	De l 01/07/2026 al 31/07/2026	De l 01/07/2025 al 31/07/2025	De l 01/01/2026 al 31/07/2026	De l 01/01/2025 al 31/07/2025
	Actual	Comparado	Actual	Comparado
INGRESOS OPERACIONALES				
Ingresos Brutos por Comisiones y servicios en el Mercado de Valores	163,285	44,110	1,483,167	3,816,249
Venta de Inversiones Financieras	3,575,431	6,083,573	85,093,788	98,601,176
Intereses y dividendos	-	-	-	-
Otros ingresos operacionales	177,669	88,378	2,243,879	2,518,934
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	3,916,385	6,216,061	88,820,834	104,936,359
COSTOS OPERACIONALES				
Costo de venta y servicios en el Mercado de Valores	-180,931	-181,997	-1,753,341	-1,245,967
Costo de enajenación de inversiones financieros	-3,721,357	-6,073,099	-83,811,877	-98,529,772
Otros costos operacionales	-	-	-	-
Total Costos Operacionales	-3,902,288	-6,255,096	-85,565,218	-99,775,739
Ganancia (Pérdida) Bruta	14,097	-39,035	3,255,616	5,160,620
GASTOS OPERACIONALES				
Gastos de ventas	-48,032	-42,805	-500,423	-305,034
Gastos de administración	-440,187	-156,702	-3,216,630	-2,867,489
Ganancia (Pérdida) por baja de Activos Financieros medidos a Costo Amortizado	-	-	-	-
Otros Ingresos	15,507	14,739	335,950	155,489
Otros Gastos	-9,800	-9,005	-120,546	-116,227
Otras ganancias (pérdidas)	280,797	-268,394	-42,574	1,289,966
Ganancia (Pérdida) Operativa	-187,618	-501,202	-288,607	3,317,325
OTROS INGRESOS / EGRESOS				
Ingresos financieros	85,888	81,129	430,021	488,831
Gastos financieros	0	-1,720	-1,219	-52,705
Diferencias de Cambio neto	-17,283	282,637	-447,798	-1,152,173
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	-94,909	-3,566	369,497	-10,669
Resultado antes del Impuesto a las Ganancias	-213,922	-142,722	61,894	2,590,609
Gasto por Impuesto a las Ganancias	-42,680	27,705	-278,149	-295,857
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas	-256,602	-115,017	-216,255	2,294,752
Ganancia (Pérdida) Neta del Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas	-	-	-	-
Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	-256,602	-115,017	-216,255	2,294,752

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de julio 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					2,294,752	2,294,752	2,294,752
Otro resultado integral					-	-	-
Resultado Integral Total del Ejercicio					2,294,752	2,294,752	2,294,752
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	-	-	-	-	2,294,752	2,294,752	2,294,752
Saldo final periodo comparado	57,006,000	-	-	84,834	-22,930,777	34,160,057	34,160,057
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					-216,255	-216,255	-216,255
Otro resultado integral					-	-	-
Resultado Integral Total del Ejercicio					-216,255	-216,255	-216,255
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	-	-	-	-	-216,255	-216,255	-216,255
Saldo final periodo actual	57,006,000	-	-	84,834	-17,905,035	39,185,799	39,185,799

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Flujos de Efectivo
Método Directo
Por el periodo terminado el 31 de julio de 2026
(Cifras expresadas en Soles)

CONCEPTO	Del 01/01/2026 al 31/07/2026	Del 01/01/2025 al 31/07/2025
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	4,376,922	3,812,822
Cobros procedentes de la Venta de Valores Propios	156,588,791	98,894,468
Cobros procedentes de cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	1,708,159	7,563,936
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Otros	1,697,524	3,090,432
Pagos		
Pagos Procedentes de la compra de valores propios	-155,496,977	-96,638,176
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2,743,823	-1,578,131
Pagos a y por cuenta de los empleados	-4,331,735	-3,915,163
Pagos por costos de Actividades de Operación	-1,131,269	-885,115
Pagos de tributos	-1,251,112	-722,778
Otros	-1,297,010	-276,346
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Operación	-1,880,530	9,345,949
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	-31,836	-238,643
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedentes de (Utilizados en) Actividades de Financiación	-33,055	-256,231
Aumento (disminución) Neto de efectivo y equivalente al efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	-1,913,585	9,089,718
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	-622,054	-722,343
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	-2,535,639	8,367,375
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	34,952,374	20,289,045
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	32,416,735	28,656,420