

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

	Al 31/08/2026	Al 31/12/2025
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	31,764,747	34,952,374
Otros Activos Financieros	1,111,291	456,318
Cuentas por Cobrar Comerciales, neto	1,798,612	812,063
Cuentas por cobrar a Entidades Relacionadas	821,344	832,256
Otras Cuentas por Cobrar, neto	2,390,761	2,513,992
Gastos Pagados por Anticipado	3,104,095	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	40,990,850	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 Mantenidos para la Venta o como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	-	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	40,990,850	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	48,996	60,234
Plusvalía	-	-
Propiedades, Planta y Equipo	1,499,167	2,950,384
Propiedad de Inversión	-	-
Activos por Impuestos Diferidos	359,814	589,420
Otros Activos no Financieros	-	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,907,977	3,600,038
TOTAL ACTIVOS	42,898,827	46,153,482

Cuentas de Control y Responsabilidad por Intermediación de Terceros

Fondos		
Fondos de clientes en cuentas de intermediación	19,987,394	68,068,286
Cuentas corrientes de clientes con saldos deudores	45,724,820	899,179
Cuentas por cobrar por liquidación de operaciones	15,521,159	78,797
Otras cuentas por cobrar de terceros	31,760	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	1,282,135,895	1,269,917,025
Cuentas de Control y Responsabilidad Por Cuenta Propia		
Cuentas Corrientes con saldo deudor por operaciones de cuenta propia	7,049,513	265,082
Control de Operaciones de venta con liquidación a plazo	32,979,158	26,607,200
Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-
Responsabilidad por garantías y avales otorgados	1,020,204	997,221
Activos concedidos en custodia o garantía	-	-
Total	41,048,875	27,869,503

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES		
Otros Pasivos Financieros	-	976
Cuentas por pagar Comerciales	704,978	822,048
Otras Cuentas por Pagar	1,712,900	2,981,644
Cuentas por pagar a Entidades relacionadas	230,038	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	2,647,916	3,988,856
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	-	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2,647,916	3,988,856

PASIVOS NO CORRIENTES

Otros Pasivos Financieros	-	-
Cuentas por Pagar Comerciales	-	-
Otras Cuentas por Pagar	-	-
Cuentas por pagar a Entidades relacionadas	1,244,981	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	1,244,981	2,762,572
TOTAL PASIVOS	3,892,897	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	-18,084,904	-17,688,780
Otras Reservas en el Patrimonio	-	-
Patrimonio Atribuible a los Propietarios de la Controladora (*)	39,005,930	39,402,054
Participaciones No Controladoras (*)	-	-
TOTAL PATRIMONIO	39,005,930	39,402,054
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	42,898,827	46,153,482

Cuentas de Control y Responsabilidad por Intermediación Terceros

Fondos		
Cuentas corrientes de clientes con saldos acreedores	19,260,657	68,387,810
Cuentas por pagar Liquidación de operaciones	61,125,366	604,020
Otras cuentas por pagar clientes o terceros	7,610,126	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	1,288,866,911	1,269,863,512
Cuentas de Control y Responsabilidad Por Cuenta Propia		
Cuentas Corrientes con saldo acreedor por operaciones de cuenta propia	318,497	318,591
Operaciones de venta con liquidación a plazo	32,979,158	26,607,200
Control de Operaciones de compra con liquidación a plazo	-	-
Control de Responsabilidad por garantías y avales otorgados	1,020,204	997,221
Control por Activos concedidos en custodia o garantía	-	-
Total	34,317,859	27,923,012

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

CONCEPTO	PERIODO ESPECÍFICO		PERIODO ACUMULADO	
	Del 01/08/2026 al 31/08/2026	Del 01/08/2025 al 31/08/2025	Del 01/01/2026 al 31/08/2026	Del 01/01/2025 al 31/08/2025
	Actual	Comparado	Actual	Comparado
INGRESOS OPERACIONALES				
Ingresos Brutos por Comisiones y servicios en el Mercado de Valores	150,644	98,963	1,633,811	3,915,212
Venta de Inversiones Financieras	8,738,539	20,536,636	93,832,327	119,137,812
Intereses y dividendos	-	-	-	-
Otros ingresos operacionales	145,684	183,092	2,389,563	2,702,026
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	9,034,867	20,818,691	97,855,701	125,755,050
COSTOS OPERACIONALES				
Costo de venta y servicios en el Mercado de Valores	-202,123	-143,990	-1,955,464	-1,389,957
Costo de enajenación de inversiones financieros	-8,639,032	-20,395,097	-92,450,909	-118,924,869
Otros costos operacionales	-	-	-	-
Total Costos Operacionales	-8,841,155	-20,539,087	-94,406,373	-120,314,826
Ganancia (Pérdida) Bruta	193,712	279,604	3,449,328	5,440,224
GASTOS OPERACIONALES				
Gastos de ventas	-140,177	-38,571	-640,600	-343,605
Gastos de administración	-413,262	-240,237	-3,629,892	-3,107,726
Ganancia (Pérdida) por baja de Activos Financieros medidos a Costo Amortizado	-	-	-	-
Otros Ingresos	15,150	14,723	351,100	170,212
Otros Gastos	-9,429	-9,002	-129,975	-125,229
Otras ganancias (pérdidas)	341,687	349,162	299,113	1,639,128
Ganancia (Pérdida) Operativa	-12,319	355,679	-300,926	3,673,004
OTROS INGRESOS / EGRESOS				
Ingresos financieros	63,169	73,907	493,190	562,738
Gastos financieros	-6,825	-1,611	-8,044	-54,316
Diferencias de Cambio neto	538,709	-303,443	90,911	-1,455,616
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	-811,146	34,154	-441,649	23,485
Resultado antes del Impuesto a las Ganancias	-228,412	158,686	-166,518	2,749,295
Gasto por Impuesto a las Ganancias	48,543	-134,559	-229,606	-430,416
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas	-179,869	24,127	-396,124	2,318,879
Ganancia (Pérdida) Neta del Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas	-	-	-	-
Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	-179,869	24,127	-396,124	2,318,879

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de agosto 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					2,318,879	2,318,879	2,318,879
Otro resultado integral					-	-	-
Resultado Integral Total del Ejercicio					2,318,879	2,318,879	2,318,879
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	-	-	-	-	2,318,879	2,318,879	2,318,879
Saldo final periodo comparado	57,006,000	-	-	84,834	-22,906,650	34,184,184	34,184,184
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					-396,124	-396,124	-396,124
Otro resultado integral					-	-	-
Resultado Integral Total del Ejercicio					-396,124	-396,124	-396,124
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	-	-	-	-	-396,124	-396,124	-396,124
Saldo final periodo actual	57,006,000	-	-	84,834	-18,084,904	39,005,930	39,005,930

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

CONCEPTO	Del 01/01/2026 al 31/08/2026	Del 01/01/2025 al 31/08/2025
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	4,569,134	3,899,108
Cobros procedentes de la Venta de Valores Propios	105,973,761	118,324,331
Cobros procedentes de cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	2,148,184	5,729,686
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Otros	2,144,598	3,198,124
Pagos		
Pagos Procedentes de la compra de valores propios	-107,171,884	-117,827,765
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2,184,793	-1,752,109
Pagos a y por cuenta de los empleados	-4,676,591	-4,182,962
Pagos por costos de Actividades de Operación	-1,019,588	-901,633
Pagos de tributos	-1,227,427	-725,886
Otros	-1,297,004	-733,158
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Operación	-2,741,610	5,027,736
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	65,010,536
Reembolsos de préstamos de entidades relacionadas (**)	-11,631,590	-65,010,536
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	-56,304	-271,625
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedentes de (Utilizados en) Actividades de Financiación	-57,523	-289,213
Aumento (disminución) Neto de efectivo y equivalente al efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	-2,799,133	4,738,523
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	-388,494	-995,120
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	-3,187,627	3,743,403
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	34,952,374	20,289,045
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	31,764,747	24,032,448