BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Situación Financiera
Al 30 de setiembre de 2026 y 31 de diciembre 2025
(Cifras expresadas en Soles)

	Al 30/09/2026	Al 31/12/2025
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	31,921,920	34,952,374
Otros Activos Financieros	1,205,651	456,318
Cuentas por Cobrar Comerciales, neto	2,311,375	812,063
Cuentas por cobrar a Entidades Relacionadas	2,234,378	832,256
Otras Cuentas por Cobrar, neto	2,311,497	2,513,992
Gastos Pagados por Anticipado	3,064,423	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	**43,049,244**	**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	**43,049,244**	**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	45,015	60,234
Plusvalía	-	-
Propiedades, Planta y Equipo	1,477,974	2,950,384
Propiedad de Inversión	-	-
Activos por Impuestos Diferidos	677,341	589,420
Otros Activos no Financieros	-	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**2,200,330**	**3,600,038**
TOTAL ACTIVOS	**45,249,574**	**46,153,482**

	Al 30/09/2026	Al 31/12/2025
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTES		
Otros Pasivos Financieros	573,769	976
Cuentas por pagar Comerciales	727,722	822,048
Otras Cuentas por Pagar	2,158,159	2,981,644
Cuentas por pagar a Entidades relacionadas	234,820	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	**3,694,470**	**3,988,856**
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	-	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**3,694,470**	**3,988,856**
PASIVOS NO CORRIENTES		
Otros Pasivos Financieros	-	-
Cuentas por Pagar Comerciales	-	-
Otras Cuentas por Pagar	-	-
Cuentas por pagar a Entidades relacionadas	1,266,245	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	**1,266,245**	**2,762,572**
TOTAL PASIVOS	**4,960,715**	**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	-16,801,975	-17,688,780
Otras Reservas en el Patrimonio	-	-
Patrimonio Atribuible a los Propietarios de la Controladora (*)	**40,288,859**	**39,402,054**
Participaciones No Controladoras (*)	-	-
TOTAL PATRIMONIO	**40,288,859**	**39,402,054**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	**45,249,574**	**46,153,482**

Cuentas de Control y Responsabilidad por Intermediación de Terceros

Fondos		
Fondos de clientes en cuentas de intermediación	24,820,482	68,068,286
Cuentas corrientes de clientes con saldos deudores	60,482,394	899,179
Cuentas por cobrar por liquidación de operaciones	5,565,716	78,797
Otras cuentas por cobrar de terceros	32,319	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	**1,291,771,673**	**1,269,917,025**
Cuentas de Control y Responsabilidad Por Cuenta Propia		
Cuentas Corrientes con saldo deudor por operaciones de cuenta propia	6,302,240	265,082
Control de Operaciones de venta con liquidación a plazo	29,421,956	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	**36,744,400**	**27,869,503**

Cuentas de Control y Responsabilidad por Intermediación Terceros

Fondos		
Cuentas corrientes de clientes con saldos acreedores	24,765,534	68,387,810
Cuentas por pagar Liquidación de operaciones	64,727,160	604,020
Otras cuentas por pagar clientes o terceros	7,385,339	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	**1,297,748,795**	**1,269,863,516**
Cuentas de Control y Responsabilidad Por Cuenta Propia		
Cuentas Corrientes con saldo acreedor por operaciones de cuenta propia	325,118	318,591
Operaciones de venta con liquidación a plazo	29,421,956	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	**30,767,278**	**27,923,012**

BTG PACTUAL PERU SA SAB

Estado de Resultados Integrales

Por el periodo terminado el 30 de setiembre de 2026 y 2025

(Cifras expresadas en Soles)

CONCEPTO	PERIODO ESPECÍFICO		PERIODO ACUMULADO	
	Del 01/09/2026 al 30/09/2026	Del 01/09/2025 al 30/09/2025	Del 01/01/2026 al 30/09/2026	Del 01/01/2025 al 30/09/2025
	Actual	Comparado	Actual	Comparado
INGRESOS OPERACIONALES				
Ingresos Brutos por Comisiones y servicios en el Mercado de Valores	1,454,915	1,132,172	3,088,726	5,047,385
Venta de Inversiones Financieras	10,092,984	39,746,986	103,925,311	158,884,798
Intereses y dividendos	-	-	-	-
Otros ingresos operacionales	153,795	147,081	2,543,358	2,849,108
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**11,701,694**	**41,026,239**	**109,557,395**	**166,781,291**
COSTOS OPERACIONALES				
Costo de venta y servicios en el Mercado de Valores	-206,942	-180,931	-2,162,406	-1,570,889
Costo de enajenación de inversiones financieros	-10,021,740	-39,663,658	-102,472,649	-158,588,527
Otros costos operacionales	-	-	-	-
Total Costos Operacionales	**-10,228,682**	**-39,844,589**	**-104,635,055**	**-160,159,416**
Ganancia (Pérdida) Bruta	**1,473,012**	**1,181,650**	**4,922,340**	**6,621,875**
GASTOS OPERACIONALES				
Gastos de ventas	-41,943	-90,816	-682,543	-434,420
Gastos de administración	-447,702	-713,748	-4,077,594	-3,821,473
Ganancia (Pérdida) por baja de Activos Financieros medidos a Costo Amortizado	-	-	-	-
Otros Ingresos	-	57,797	253,783	228,009
Otros Gastos	-34,657	-53,178	-164,632	-178,407
Otras ganancias (pérdidas)	-603,314	488,435	-206,884	2,127,563
Ganancia (Pérdida) Operativa	**345,396**	**870,140**	**44,470**	**4,543,147**
OTROS INGRESOS / EGRESOS				
Ingresos financieros	56,589	61,250	549,779	623,988
Gastos financieros	-20,568	-1,496	-28,612	-55,812
Diferencias de Cambio neto	584,981	-507,859	675,892	-1,963,476
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	-996	14,208	-442,645	37,693
Resultado antes del Impuesto a las Ganancias	**965,402**	**436,243**	**798,884**	**3,185,540**
Gasto por Impuesto a las Ganancias	317,527	224,238	87,921	-206,177
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuadas	**1,282,929**	**660,481**	**886,805**	**2,979,363**
Ganancia (Pérdida) Neta del Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuadas	-	-	-	-
Utilidad (Perdida) Neta del Ejercicio	**1,282,929**	**660,481**	**886,805**	**2,979,363**

BTG PACTUAL PERU SA SAB

Estado de Cambios en el Patrimonio

Por el periodo terminado el 30 de setiembre de 2026 y 2025

(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					2,979,363	**2,979,363**	**2,979,363**
Otro resultado integral					-	**-**	**-**
Resultado Integral Total del Ejercicio					**2,979,363**	**2,979,363**	**2,979,363**
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 perdida de control	-	-	-	-	-	**-**	**-**
Total Cambios en el Patrimonio	**-**	**-**	**-**	**-**	**2,979,363**	**2,979,363**	**2,979,363**
Saldo final periodo comparado	**57,006,000**	**-**	**-**	**84,834**	**-22,246,166**	**34,844,668**	**34,844,668**

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					886,805	**886,805**	**886,805**
Otro resultado integral					-	**-**	**-**
Resultado Integral Total del Ejercicio					**886,805**	**886,805**	**886,805**
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 perdida de control	-	-	-	-	-	**-**	**-**
Total Cambios en el Patrimonio	**-**	**-**	**-**	**-**	**886,805**	**886,805**	**886,805**
Saldo final periodo actual	**57,006,000**	**-**	**-**	**84,834**	**-16,801,975**	**40,288,859**	**40,288,859**

BTG PACTUAL PERU SA SAB
Estado de Flujos de Efectivo
Método Directo
Por el periodo terminado el 30 de setiembre de 2026 y 2025
(Cifras expresadas en Soles)

CONCEPTO	Del 01/01/2026 al 30/09/2026	Del 01/01/2025 al 30/09/2025
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	4,745,905	3,951,137
Cobros procedentes de la Venta de Valores Propios	115,249,525	159,854,901
Cobros procedentes de cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	2,893,838	7,828,355
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Otros	2,639,026	4,132,067
Pagos		
Pagos Procedentes de la compra de valores propios	-117,593,445	-156,450,490
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2,381,023	-1,980,374
Pagos a y por cuenta de los empleados	-4,980,383	-4,450,702
Pagos por costos de Actividades de Operación	-1,066,695	-956,895
Pagos de tributos	-1,227,427	-728,995
Otros	-1,297,033	-387,567
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Operación	**-3,017,712**	**10,811,437**
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	-	-
Prestamos 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	-81,110	-304,189
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedentes de (Utilizados en) Actividades de Financiación	**-82,329**	**-321,777**
Aumento (disminución) Neto de efectivo y equivalente al efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	**-3,100,041**	**10,489,660**
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	69,587.00	-1,329,537.00
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	**-3,030,454**	**9,160,123**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	34,952,374	20,289,045
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	**31,921,920**	**29,449,168**