

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CAPIA SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSION S.A (ANTES ANDINO SAFI S.A.)

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE IV AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 | TRIMESTRE IV AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	31 de Diciembre del 2025	31 de Diciembre del 2024
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	1,297	1,262
Otros Activos Financieros			
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		101	138
Cuentas por Cobrar Comerciales	4	76	86
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			1
Otras Cuentas por Cobrar	5	21	31
Anticipos	7	4	20
Inventarios			
Activos Biológicos			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Otros Activos no Financieros	6	86	56
Activos Corrientes Distintos al Efectivo Pignorados como Garantía Colateral			
Total Activos Corrientes Distintos de los Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o para Distribuir a los Propietarios		1,484	1,456
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		1,484	1,456
Activos No Corrientes			
Otros Activos Financieros			
Inversiones en Subsidiarias, Negocios Conjuntos y Asociadas			
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Cobrar			
Anticipos			
Inventarios			
Activos Biológicos			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo	8-9 (a)	606	110
Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía			
Activos por Impuestos Diferidos	18 j	513	396
Activos por Impuestos Corrientes, no Corrientes			
Plusvalía			
Otros Activos no Financieros			
Activos no Corrientes Distintos al Efectivo Pignorados como Garantía Colateral			
Total Activos No Corrientes		1,119	506
TOTAL DE ACTIVOS		2,603	1,962
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos Financieros			
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		92	93
Cuentas por Pagar Comerciales	10	37	52
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Pagar	11	55	41
Ingresos Diferidos			
Provisión por Beneficios a los Empleados	11	17	62
Otras Provisiones			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Otros Pasivos no Financieros	9 (b)	93	50

Total de Pasivos Corrientes Distintos de Pasivos Incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta		202	205
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta			
Total Pasivos Corrientes		202	205
Pasivos No Corrientes			
Otros Pasivos Financieros			
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Pagar Comerciales			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Pagar			
Ingresos Diferidos			
Provisión por Beneficios a los Empleados			
Otras Provisiones			
Pasivos por Impuestos Diferidos			
Pasivos por Impuestos Corrientes, no Corriente			
Otros Pasivos no Financieros	9 (b)	455	
Total Pasivos No Corrientes		455	
Total Pasivos		657	205
Patrimonio			
Capital Emitido	12	4,925	4,307
Primas de Emisión			
Acciones de Inversión			
Acciones Propias en Cartera			
Otras Reservas de Capital		335	335
Resultados Acumulados		(3,314)	(2,885)
Otras Reservas de Patrimonio			
Total Patrimonio		1,946	1,757
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,603	1,962

ESTADO DE RESULTADOS

CAPIA SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSION S.A (ANTES ANDINO SAFI S.A.)						
ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUAL TRIMESTRE IV AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 TRIMESTRE IV AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)						
CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2025	Específico del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2024	Acumulado del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2025	Acumulado del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2024	
Ingresos de Actividades Ordinarias	4	389	447	1,571	1,860	
Costo de Ventas						
Ganancia (Pérdida) Bruta		389	447	1,571	1,860	
Gastos de Ventas y Distribución						
Gastos de Administración	13-14-15	(472)	(681)	(2,091)	(2,862)	
Otros Ingresos Operativos	16	11	3	43	22	
Otros Gastos Operativos						
Otras Ganancias (Pérdidas)						
Ganancia (Pérdida) Operativa		(72)	(231)	(477)	(980)	
Ganancia (Pérdida) de la Baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado						
Ingresos Financieros	17	6	13	29	56	
Ingresos por Intereses calculados usando el Metodo de Interes Efectivo						
Gastos Financieros	17	(28)	(2)	(29)	(10)	
Ganancia (Pérdida) por Deterioro de Valor (Pérdidas Crediticias Esperadas o Reversiones)						
Otros Ingresos (Gastos) de las Subsidiarias, Asociadas y Negocios Conjuntos						
Diferencias de Cambio Neto		5	8	(68)	14	
Ganancias (Pérdidas) por Reclasificación de Activos Financieros a Valor Razonable con cambios en Resultados antes medidos al Costo Amortizado						
Ganancia (Pérdida) Acumulada en Otro Resultado Integral por Activos Financieros medidos a Valor Razonable reclasificados como cambios en Resultados						
Ganancias (Pérdidas) por Cobertura de un Grupo de Partidas con posiciones de Riesgo Compensadoras						
Diferencia entre el Importe en Libros de los Activos Distribuidos y el Importe en Libros del Dividendo a pagar						
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		(89)	(212)	(545)	(920)	
Ingreso (Gasto) por Impuesto	18 j	(13)	59	116	162	
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas		(102)	(153)	(429)	(758)	
Ganancia (Pérdida) procedente de Operaciones Discontinuas, neta de Impuesto						
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		(102)	(153)	(429)	(758)	
Ganancias (Pérdida) por Acción:						
Ganancias (Pérdida) Básica por Acción:						
Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Continuas						
Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuas						
Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Ordinaria						

Básica por Acción de Inversión en Operaciones Continuas					
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Inversión					
Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción:					
Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Continuas					
Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Ordinaria					
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Continuas					
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Inversión					

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CAPIA SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSION S.A (ANTES ANDINO SAFI S.A.)

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE IV AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 | TRIMESTRE IV AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2025	Específico del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2024
Flujo de Efectivo de Actividades de Operación			
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		(429)	(758)
Ajustes para Conciliar con la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio con el Efectivo Proveniente de las Actividades de Operación por:			
Gasto por Intereses			
Ingreso por Intereses			
Ingreso por Dividendos			
Pérdida (Ganancia) por Diferencias de Cambio no Realizadas			
Gasto por Impuestos a las Ganancias		(117)	(162)
Ganancias (Pérdidas) no Distribuidas de Subsidiarias, Asociadas y Negocios Conjuntos			
Pagos Basados en Acciones			
Ajustes no Monetarios:			
Pérdidas por Deterioro de Valor (Reversiones de Valor) Reconocidas en el Resultado del Ejercicio			
Depreciación, Amortización y Agotamiento		(227)	151
Pérdidas (Ganancias) por Valor Razonable			
Pérdida (Ganancias) por la Disposición de Activos no Corrientes Mantenido para la Venta			
Diferencia entre el Importe en Libros de los Activos Distribuidos y el Importe en Libros del Dividendo a Pagar			
Pérdida (Ganancia) en Venta de Propiedades de Inversión			
Pérdida (Ganancia) en Venta de Propiedades, Planta y Equipo			
Pérdida (Ganancia) en Venta de Activos Intangibles			
Otros Ajustes por Partidas Distintas al Efectivo			
Cargos y Abonos por Cambios Netos en los Activos y Pasivos			
(Aumento) Disminución de Cuentas por Cobrar Comerciales		11	78
(Aumento) Disminución de Otras Cuentas por Cobrar		352	42
(Aumento) Disminución en Inventarios			
(Aumento) Disminución en Activos Biológicos			
(Aumento) Disminución de Otros Activos no Financieros		15	13
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar Comerciales		(16)	1
Aumento (Disminución) de Otras Cuentas por Pagar		(10)	
Aumento (Disminución) de Provisión por Beneficios a los Empleados		(21)	14
Aumento (Disminución) de Otras Provisiones			
Otros Ajustes para Conciliar la Ganancia (Pérdida) del Ejercicio			
Otros Ajustes para los que los Efectos sobre el Efectivo son Flujos de Efectivo de Inversión o Financiamiento			
Total de Ajustes por Conciliación de Ganancias (Pérdidas)		(13)	137
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Operaciones		(442)	(621)
Intereses Recibidos (no Incluidos en la Actividad de Inversión)			
Intereses Pagados (no Incluidos en la Actividad de Financiación)			
Dividendos Recibidos (no Incluidos en la Actividad de Inversión)			
Dividendos Pagados (no Incluidos en la Actividad de Financiación)			
Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados			
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Actividades de Operación		(442)	(621)
Flujo de Efectivo de Actividades de Inversión			
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Inversión			
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros			
Pérdida de Control de Subsidiarias u Otros Negocios			
Reembolsos Recibidos de Préstamos a Entidades Relacionadas			
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades			
Contratos Derivados (Futuro, a Término, Opciones)			
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto Del Efectivo Desapropiado			

Venta de Propiedades, Planta y Equipo			
Venta de Activos Intangibles			
Venta de Otros Activos de Largo Plazo			
Subvenciones del Gobierno			
Intereses Recibidos			
Dividendos Recibidos			
Clases de Pagos en Efectivo por Actividades de Inversión			
Préstamos Concedidos a Terceros			
Obtener el Control de Subsidiarias u Otros Negocios			
Prestamos Concedidos a Entidades Relacionadas			
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades			
Contratos Derivados (Futuro, a Término, Opciones)			
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido			
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido			
Compra de Propiedades, Planta y Equipo		4	(17)
Compra de Activos Intangibles			
Compra de Otros Activos de Largo Plazo			
Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados			
Otros Cobros (Pagos) de Efectivo Relativos a las Actividades de Inversión			
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Actividades de Inversión		4	(17)
Flujo de Efectivo de Actividades de Financiación			
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Financiación:			
Obtención de Préstamos			
Préstamos de Entidades Relacionadas			
Cambios en las Participaciones en la Propiedad de Subsidiarias que no Resultan en Pérdida de Control			
Emisión de Acciones		618	600
Emisión de Otros Instrumentos de Patrimonio			
Subvenciones del Gobierno			
Clases de Pagos en Efectivo por Actividades de Financiación:			
Amortización o Pago de Préstamos			
Pasivos por Arrendamiento Financiero		(145)	(149)
Préstamos de Entidades Relacionadas			
Cambios en las Participaciones en la Propiedad de Subsidiarias que no Resultan en Pérdida de Control			
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)			
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio			
Intereses Pagados			
Dividendos Pagados			
Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados			
Otros Cobros (Pagos) de Efectivo Relativos a las Actividades de Financiación			
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Actividades de Financiación		473	451
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio		35	(187)
Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo		35	(187)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3	1,262	1,449
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	3	1,297	1,262

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

CAPIA SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSION S.A (ANTES ANDINO SAFI S.A.)					
ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUAL TRIMESTRE IV AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 TRIMESTRE IV AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)					
CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2025	Específico del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2024	Acumulado del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2025	Acumulado del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2024
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		(102)	(153)	(429)	(758)
Componente de Otro Resultado Integral que no se Reclasificaran al Resultado del Período, neto de Impuestos:					
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al Valor Razonable, neto de Impuestos					
Superávit de Revaluación, neto de Impuestos					
Ganancia (Pérdida) de Nuevas Mediciones de Planes de Beneficios Definidos, neto de Impuestos					
Cambios en el Valor Razonable de Pasivos Financieros Atribuibles a Cambios en el Riesgo de Crédito del Pasivo, neto de Impuestos					
Instrumentos de Cobertura que Cubren Inversiones en Instrumentos de Patrimonio, neto de Impuestos					
Participación en Otro Resultado Integral de Subsidiarias, Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de Participación, neto de Impuestos					
Total Otro Resultado Integral que no se Reclasificará al Resultado del Período, neto de Impuestos					
Componentes de Otro Resultado Integral que se Reclasificaran al Resultado del Período neto de Impuestos					
Coberturas del Flujo de Efectivo					
Ganancias (Pérdidas) por Cobertura de Flujos de Efectivo, neto de Impuestos					
Ajustes de Reclasificación en Coberturas de Flujos de Efectivo, neto de Impuestos					
Importes Eliminados del Patrimonio E Incluidos en el Importe en Libros de Activos (Pasivos) no Financieros que se Hayan Adquirido o Incurrido Mediante Una Transacción Prevista Altamente Probable Cubierta, neto de Impuestos					
Coberturas de Inversiones netas en Negocios en el Extranjero					
Ganancias (Pérdidas) por Cobertura de Inversiones netas en Negocios en el Extranjero, neto de Impuesto					
Ajustes de Reclasificación por Coberturas de Inversiones netas en Negocios en el Extranjero, neto de Impuestos					
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero					
Ganancias (Pérdidas) por Diferencias de Cambio de Conversión de Operaciones en el Extranjero, netas de Impuesto					
Ajustes de Reclasificación en Diferencia de Cambio de Conversión de Operaciones en el Extranjero, netos de Impuestos					
Variación neta de Activos no Corrientes o Grupos de Activos Mantenidos para la Venta					
Activos Financieros Disponibles para la Venta					
Ganancias (Pérdidas) por Nuevas Mediciones de Activos Financieros Disponibles para la Venta, neto de Impuestos					
Ajustes de Reclasificación, Activos Financieros Disponibles para la Venta, neto de Impuestos					

Cambios en el Valor Temporal del Dinero de Opciones					
Ganancia (Pérdida) por Cambios en el Valor Temporal del Dinero de Opciones, neto de Impuestos					
Ajustes de Reclasificación por Cambios en el Valor Temporal del Dinero de Opciones, neto de Impuestos					
Cambios en el Valor de los Elementos del Contrato a Término					
Ganancia (Pérdida) por Cambios en el Valor de los Elementos de Contratos a Término, neta de Impuestos					
Ajustes de Reclasificación por Cambios en el Valor de los Elementos de Contratos a Término, neto de Impuestos					
Cambio en el Valor de los Diferenciales de Tasa de Cambio de Moneda Extranjera					
Ganancia (Pérdida) por Cambios en el Valor de los Diferenciales de la Tasa de Cambio de la Moneda Extranjera, neto de Impuestos					
Ajustes de Reclasificación por Cambios en el Valor de los Diferenciales de la Tasa de Cambio de la Moneda Extranjera, netos de Impuestos					
Activos Financieros Medidos al Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral					
Ganancias (Pérdidas) por Activos Financieros Medidos al Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral, neta de Impuestos					
Ajustes de Reclasificación sobre Activos Financieros Medidos al Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral, netos de Impuestos					
Importes Eliminados del Patrimonio Contra el Valor Razonable de Activos Financieros, por Su Reclasificación a Activos Financieros al Costo Amortizado, neto de Impuestos					
Participación de Otro Resultado Integral de Subsidiarias, Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados Utilizando el Método de la Participación, neto de Impuestos					
Total Otro Resultado Integral que se Reclasificará al Resultado del Periodo, neto de Impuestos					
Total Otro Resultado Integral					
Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto		(102)	(153)	(429)	(758)

FIRMANTES**CAPIA SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSION S.A (ANTES ANDINO SAFI S.A.)****ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE IV AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 | TRIMESTRE IV AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 (EN MILES DE NUEVOS SOLES) han sido firmados digitalmente por:**

FIRMANTE	FECHA
ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE GERENCIA TI	
Monica Doris Torres Prado CPC Matricula Nro.	10 Feb. 2026 16:32:15
Carlos Rojas Perla Gerente General	10 Feb. 2026 16:48:58
ARCHIVO ESTRUCTURADO XBRL	
Monica Doris Torres Prado CPC Matricula Nro.	10 Feb. 2026 16:28:08
Carlos Rojas Perla Gerente General	10 Feb. 2026 16:49:42
DECLARACIÓN DE RESPONSABILIDAD TI	
Monica Doris Torres Prado CPC Matricula Nro.	10 Feb. 2026 16:32:37
Carlos Rojas Perla Gerente General	10 Feb. 2026 16:49:39
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS TI	
Monica Doris Torres Prado CPC Matricula Nro.	10 Feb. 2026 16:32:47
Carlos Rojas Perla Gerente General	10 Feb. 2026 16:50:03