

**COMISIÓN NACIONAL DEL MERCADO DE VALORES**

**DIRECCIÓN GENERAL DE ENTIDADES**

**AUTORIZACIÓN Y REGISTRO DE ENTIDADES**

C/ Edison, 4

28006 Madrid

En Madrid a 3 de marzo de 2026

**HECHO RELEVANTE**

**Estados Financieros de Liquidación auditados**

**GESTIÓN BOUTIQUE III / SAPPHIRE CAPITAL FUND**

**(Nº Registro CNMV 5.186-9)**

Muy Sres. nuestros:

Por medio de la presente, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 35 del RD 1082/2012, les comunicamos en relación con el proceso de liquidación del Compartimento de referencia (en adelante, el “**Compartimento**”) lo siguiente:

- Se han elaborado los Estados Financieros de Liquidación del Compartimento a fecha 9 de diciembre de 2025, que han sido debidamente auditados con fecha 18 de febrero de 2026 conforme a lo dispuesto en la normativa vigente, sin salvedades.
- Se adjuntan a la presente los citados Estados Financieros de Liquidación que comprenden el Balance y la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del Compartimento a 9 de diciembre de 2025.
- Asimismo, con fecha 26 de febrero de 2026, la entidad gestora del Compartimento ANDBANK WEALTH MANAGEMENT, S.G.I.I.C., S.A.U. ha publicado en su página web los citados Estados Financieros de Liquidación del Compartimento.

Atentamente,

ANDBANK WEALTH MANAGEMENT, S.G.I.I.C., S.A.U.

**Fecha: 09/12/2025**

dw\_uo\_lis\_usu\_informes

| Concepto                                                 | Importe           |
|----------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO .....</b>                                      | <b>6.533,09</b>   |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE .....</b>                      | <b>0,00</b>       |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE .....</b>                         | <b>6.533,09</b>   |
| <b>B)III. Deu. comer. y otras ctas a cobrar .....</b>    | <b>267,62</b>     |
| B)III.6. Otros créditos Admon. Públicas .....            | 267,62            |
| 4730 - 0002 - IMPUESTOS RETENIDOS DEL EJERCICIO .....    | 91,23             |
| 4730 - 0004 - Retención intereses bancarios .....        | 176,39            |
| <b>B)VII. Efectivo y otros act. líq. equiv. ....</b>     | <b>6.265,47</b>   |
| B)VII.1. Tesorería .....                                 | 6.265,47          |
| 5720 - 0232 - BANCO INVERDIS .....                       | 6.287,37          |
| 5770 - 0001 - Intereses .....                            | -21,90            |
| <b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO .....</b>                    | <b>6.533,09</b>   |
| <b>A) PATRIMONIO NETO .....</b>                          | <b>3.132,47</b>   |
| <b>A)A-1) Fondos propios .....</b>                       | <b>3.132,47</b>   |
| <b>A)A-1)I. Capital .....</b>                            | <b>-21.957,08</b> |
| A)A-1)I.1. Capital escriturado .....                     | -21.957,08        |
| 1050 - 0001 - Suscripciones .....                        | 645.889,76        |
| 1050 - 0011 - Traspaso de Entrada .....                  | 465.217,21        |
| 1050 - 0012 - Traspaso de Salida .....                   | -403.069,54       |
| 1050 - 0020 - Reembolsos .....                           | -601.519,17       |
| 1050 - 2018 - Resultados del ejercicio 2018 .....        | -9.059,45         |
| 1050 - 2019 - Resultados ejercicio 2019 .....            | 16.244,09         |
| 1050 - 2020 - Resultados ejercicio 2020 .....            | -144.065,67       |
| 1050 - 2021 - Resultados ejercicio 2021 .....            | 79.384,22         |
| 1050 - 2022 - Resultados del ejercicio 2022 .....        | -86.731,99        |
| 1050 - 2023 - Resultados del ejercicio 2023 .....        | -13.478,97        |
| 1050 - 2024 - Resultados del ejercicio 2024 .....        | 29.232,43         |
| <b>A)A-1)VII. Resultado del ejercicio .....</b>          | <b>25.089,55</b>  |
| A)A-1)VII.1 Resultado del ejercicio .....                | 25.089,55         |
| 1290 - 0001 - Pérdidas y Ganancias Actual .....          | 25.089,55         |
| <b>A)A-2) Ajustes por cambios de valor .....</b>         | <b>0,00</b>       |
| <b>A)A-3) Subven., dona. y legados reci. ....</b>        | <b>0,00</b>       |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE .....</b>                      | <b>0,00</b>       |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE .....</b>                         | <b>3.400,62</b>   |
| <b>C)V. Acree. comer. y otras ctas a pagar .....</b>     | <b>3.400,62</b>   |
| C)V.3 Acreedores varios .....                            | 3.384,49          |
| 4100 - 9000 - Compensación Fiscal Acreedor .....         | 6,90              |
| 4109 - @521 - Comisión de gestión sobre resultados ..... | 117,26            |
| 4109 - @597 - COMISION ENTIDAD DEPOSITARIA .....         | 2,52              |
| 4109 - @598 - PERIODIFICACION GASTOS DE GESTION .....    | 2,52              |

## Balance de Situacion

Cartera: GESTION BOUTIQUE III SAPPHIRE CAPITAL FUND (99508)

Fecha: 09/12/2025

Página 2 de 2

Fecha: 11/12/2025

09:48

dw\_uo\_lis\_usu\_informes

| Concepto                                               | Importe         |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| 4109 - @599 - Tasa Permanencia CNMV .....              | -5,60           |
| 4109 - @608 - periodificación Costes Research .....    | -1,79           |
| 4109 - @617 - GASTOS DE AUDITORIA .....                | 3.262,68        |
| C)V.5 Pasivos por impuesto corriente .....             | 16,13           |
| 4752 - 0002 - PRELIQUIDACION IMPUESTO SOCIEDADES ..... | 16,13           |
| <b>COMPOSICIÓN DEL ACTIVO CUENTAS DE ORDEN .....</b>   | <b>2.361,64</b> |
| I. Activo de Cuentas de Orden .....                    | 2.361,64        |
| 0014 - 1550 - Deposito de Valores (Activo) .....       | -434,14         |
| 0030 - 0000 - Pérdidas a compensar .....               | 2.795,78        |
| <b>COMPOSICIÓN DEL PASIVO CUENTAS DE ORDEN .....</b>   | <b>2.361,64</b> |
| I. Pasivo de Cuentas de Orden .....                    | 2.361,64        |
| 0015 - 1550 - Deposito de Valores (Pasivo) .....       | -434,14         |
| 0031 - 0001 - Pérdidas a compensar .....               | 2.795,78        |

Fecha: 09/12/2025

dw\_uo\_lis\_usu\_informes

| Concepto                                                    | Importe          |
|-------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>                           |                  |
| <b>7. Otros gastos de explotación .....</b>                 | <b>-8.164,38</b> |
| 7.a) Servicios exteriores .....                             | -8.067,95        |
| 6260 - 518 - Gastos bancarios .....                         | -257,10          |
| 6290 - 0000 - PER.GTS.COM.GEST.RES .....                    | -117,26          |
| 6290 - 597 - Comisión de Depositaria .....                  | -200,71          |
| 6290 - 598 - COMISION SOCIEDAD GESTORA .....                | -3.441,59        |
| 6290 - 599 - GASTOS TASA REGISTRO OFICIAL CNMV .....        | -8,08            |
| 6290 - 604 - Gastos otros servicios .....                   | -555,71          |
| 6290 - 608 - Gastos Research analisis financiero .....      | -27,88           |
| 6290 - 617 - Gastos auditoria .....                         | -3.449,20        |
| 6290 - 690 - Gastos de contratación de futuros .....        | -10,42           |
| 7.b) Tributos .....                                         | -96,43           |
| 6310 - 0001 - Gtos. ret. en origen .....                    | -96,43           |
| <b>A.1) RESULTADO EXP(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11) .....</b>    | <b>-8.164,38</b> |
| <b>12. Ingresos financieros .....</b>                       | <b>4.078,32</b>  |
| <b>12.a) De participac. instr. patrimonio .....</b>         | <b>506,16</b>    |
| 12.a2) En terceros .....                                    | 506,16           |
| 7602 - 0640 - Dvdos. R.V. extranjera .....                  | 506,16           |
| <b>12.b) De val. negoc. otros inst. finan. ....</b>         | <b>3.572,16</b>  |
| 12.b2) De terceros .....                                    | 3.572,16         |
| 7614 - 0990 - Intereses adquisición temporal activos .....  | 2.646,47         |
| 7620 - 0001 - Intereses cuentas corrientes .....            | 925,69           |
| <b>13. Gastos financieros .....</b>                         | <b>-46,53</b>    |
| 13.a) Por deudas emp. grupo y asoc. ....                    | -46,53           |
| 6620 - 0001 - Intereses Descubierto y negativos .....       | -46,53           |
| <b>14. Variación valor razonable inst. finan. ....</b>      | <b>0,00</b>      |
| 14.a) Cartera de negociación y otros .....                  | 0,00             |
| 6631 - 2002 - Variac. valor Rta. Variable C. Exterior ..... | -29.638,37       |
| 7631 - 2002 - Variac. valor Rta. Variable C. Exterior ..... | 29.638,37        |
| <b>15. Diferencias de cambio .....</b>                      | <b>-5.712,23</b> |
| 15.a) Diferencias de cambio .....                           | -5.712,23        |
| 6680 - 0001 - Diferencias Negativas de Cambio .....         | -21.146,55       |
| 7680 - 0001 - Diferencias Positivas de Cambio .....         | 15.434,32        |
| <b>16. Deterioro resul. enaj. inst. finan. ....</b>         | <b>34.796,86</b> |
| 16.b) Result. por enajenaciones y otras .....               | 34.796,86        |
| 6669 - 0640 - Pérdida V/ Rta. Variable C. Exterior .....    | -3.652,51        |
| 6692 - 0551 - Quebrantos ventas Futuros .....               | -3.608,25        |
| 6692 - 0552 - Quebrantos compras Futuros .....              | -41.558,13       |
| 7668 - 1050 - Benef. Vta./Amort.Activos Monetarios .....    | 2,14             |

Fecha: 09/12/2025

dw\_uo\_lis\_usu\_informes

| Concepto                                                     | Importe          |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
| 7669 - 1150 - Beneficio Vta. Renta Variable Extranjera ..... | 1.135,13         |
| 7692 - 1052 - Productos compras futuros .....                | 82.478,48        |
| <b>A.2) RESUL. FINANCIERO (12+13+14+15+16) .....</b>         | <b>33.116,42</b> |
| <b>A.3) RESUL ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) .....</b>         | <b>24.952,04</b> |
| <b>17. Impuestos sobre beneficios .....</b>                  | <b>137,51</b>    |
| 17.a) Impuestos sobre beneficios .....                       | 137,51           |
| 6300 - 0001 - Impuesto sobre beneficios .....                | 137,51           |
| <b>A.4) RES. EJE. PROC. OP. CONT. (A.3+17) .....</b>         | <b>25.089,55</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>                          |                  |
| <b>18. Res. eje. proc. op. int. neto impu.</b>               |                  |
| <b>A.5. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18) .....</b>           | <b>25.089,55</b> |