

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: FACTOR

TRIMESTRE: 01 AÑO: 2026

FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE C.V., SOFOM, E.R.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE SOFOM

AL 31 DE MARZO DE 2026 Y 2025

CONSOLIDADO

Impresión Final

(PESOS)

CUENTA	SUB-CUENTA	SUB-SUBCUENTA	CUENTA / SUBCUENTA	CIERRE PERIODO ACTUAL IMPORTE	TRIMESTRE AÑO ANTERIOR IMPORTE
100000000000			<b>A C T I V O</b>	17,242,054,132	16,098,117,529
100200001001			<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	793,308,360	426,791,625
100400001001			<b>Cuentas de margen (instrumentos financieros derivados)</b>	0	0
100600001001			<b>Inversiones en instrumentos financieros</b>	196,505,710	133,225,789
	100600102001		Instrumentos financieros negociables	196,505,710	133,225,789
	100600102002		Instrumentos financieros para cobrar y vender	0	0
	130600102003		Instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valores)(neto)	0	0
		100600303005	Instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valores)	0	0
		100600303006	Estimación de pérdidas crediticias esperadas para inversiones en instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valores)	0	0
100800001001			<b>DEUDORES POR REPORTE</b>	0	0
101000001001			<b>Préstamo de valores (aplicable únicamente para entidades vinculadas con instituciones de crédito)</b>	0	0
101200001001			<b>Instrumentos Financieros Derivados</b>	0	0
	101200102001		Con fines de negociación	0	0
	101200102002		Con fines de cobertura	0	0
101400001001			<b>AJUSTES DE VALUACIÓN POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	0	0
	101600104001		<b>Cartera de crédito con riesgo de crédito etapa 1</b>	12,278,257,836	11,801,633,459
	101600105001		Créditos comerciales	12,278,257,836	11,801,633,459
		101600107001	Actividad empresarial o comercial	11,742,214,669	11,278,268,546
		101600107002	Entidades financieras	536,043,167	523,364,913
		101600107003	Entidades gubernamentales	0	0
	101600105002		Créditos de consumo	0	0
	101600105003		Créditos a la vivienda	0	0
		101600507023	Media y residencial	0	0
		101600507024	De interés social	0	0
		101600507025	Créditos adquiridos al INFONAVIT o el FOVISSTE	0	0
		101600507026	Remodelación o mejoramiento con garantía otorgada por la Banca de Desarrollo o fideicomisos públicos	0	0
		101600507027	Remodelación o mejoramiento con garantía de la subcuenta de vivienda	0	0
	101600104002		<b>Cartera de crédito con riesgo de crédito etapa 2</b>	822,688,589	601,348,724
	101600205004		Créditos comerciales	822,688,589	601,348,724
		101600406007	Actividad empresarial o comercial	822,688,589	601,348,724
		101600406008	Entidades financieras	0	0
		101600406009	Entidades gubernamentales	0	0
	101600205005		Créditos de consumo	0	0
	101600205006		Créditos a la vivienda	0	0
		101600606018	Media y residencial	0	0
		101600606019	De interés social	0	0
		101600606020	Créditos adquiridos al INFONAVIT o el FOVISSTE	0	0
		101600606021	Remodelación o mejoramiento con garantía otorgada por la banca de desarrollo o fideicomisos públicos	0	0
		101600606022	Remodelación o mejoramiento con garantía de la subcuenta de vivienda	0	0
	101600104003		<b>Cartera de crédito con riesgo de crédito etapa 3</b>	160,320,929	125,830,907
	101600305007		Créditos comerciales	160,320,929	125,830,907
		101600706023	Actividad empresarial o comercial	160,320,929	125,830,907
		101600706024	Entidades financieras	0	0
		101600706025	Entidades gubernamentales	0	0
	101600305008		Créditos de consumo	0	0
	101600305009		Créditos a la vivienda	0	0
		101600906034	Media y residencial	0	0
		101600906035	De interés social	0	0
		101600906036	Créditos adquiridos al INFONAVIT o el FOVISSTE	0	0
		101600906037	Remodelación o mejoramiento con garantía otorgada por la banca de desarrollo o fideicomisos públicos	0	0
		101600906038	Remodelación o mejoramiento con garantía de la subcuenta de vivienda	0	0
	101600104004		<b>Cartera de crédito valuada a valor razonable</b>	0	0
	101600405010		Créditos comerciales	0	0
		101601006039	Actividad empresarial o comercial	0	0
		101601006040	Entidades financieras	0	0
		101601006041	Entidades gubernamentales	0	0
	101600405011		Créditos de consumo	0	0
	101600405012		Créditos a la vivienda	0	0
		101601206050	Media y residencial	0	0

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: FACTOR

TRIMESTRE: 01 AÑO: 2026

FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE C.V., SOFOM, E.R.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE SOFOM

AL 31 DE MARZO DE 2026 Y 2025

CONSOLIDADO

Impresión Final

(PESOS)

CUENTA	SUB-CUENTA	SUB-SUBCUENTA	CUENTA / SUBCUENTA	CIERRE PERIODO ACTUAL IMPORTE	TRIMESTRE AÑO ANTERIOR IMPORTE
		101601206051	De interés social	0	0
		101601206052	Créditos adquiridos al INFONAVIT o el FOVISSSTE	0	0
		101601206053	Remodelación o mejoramiento con garantía otorgada por la banca de desarrollo o fideicomisos públicos	0	0
		101601206054	Remodelación o mejoramiento con garantía de la subcuenta de vivienda	0	0
		131600103001	Cartera de crédito	0	0
		131600103002	Partidas diferidas	-1,535,949	-1,326,449
		101600103003	Estimación preventiva para riesgos crediticios	-431,314,060	-380,342,397
	131600102001		<b>Cartera de crédito (neto)</b>	13,261,267,354	12,528,813,090
	131600102002		Derechos de cobro adquiridos (neto)	0	0
131600001001			<b>Total de cartera de crédito (neto)</b>	12,829,953,294	12,148,470,693
101800001001			<b>BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN</b>	0	0
132000001001			<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)</b>	495,415,900	488,923,611
132200001001			<b>BIENES ADJUDICADOS (NETO)</b>	155,650,024	190,155,483
102400001001			<b>Activos de larga duración mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios</b>	0	0
102800001001			<b>Pagos anticipados y otros activos</b>	0	0
133000001001			<b>Propiedades, mobiliario y equipo (neto)</b>	1,676,467,895	1,703,810,994
133200001001			<b>Activos por derechos de uso de propiedades, mobiliario y equipo (neto)</b>	13,339,857	11,424,759
103400001001			<b>INVERSIONES PERMANENTES</b>	186,474,598	157,803,155
103600001001			<b>Activo por impuestos a la utilidad diferidos</b>	425,597,478	375,272,859
133800001001			<b>Activos intangibles (neto)</b>	174,322,964	167,011,009
134000001001			<b>Activos por derechos de uso de activos intangibles (neto)</b>	0	0
104200001001			<b>Crédito mercantil</b>	296,554,001	296,554,001
200000000000			<b>P A S I V O</b>	12,748,136,779	12,087,983,875
200200001001			<b>PASIVOS BURSÁTILES</b>	2,544,127,066	2,569,532,987
200400001001			<b>PRÉSTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS</b>	8,492,196,157	7,604,806,821
	200400102001		De corto plazo	6,608,514,484	5,346,055,352
	200400102002		De largo plazo	1,883,681,673	2,258,751,469
200600001001			<b>Acreedores por reporto (aplicable únicamente para entidades vinculadas con instituciones de crédito)</b>	0	0
200800001001			<b>Préstamo de valores (aplicable únicamente para entidades vinculadas con instituciones de crédito)</b>	0	0
201000001001			<b>COLATERALES VENDIDOS</b>	0	0
	201000102001		Reportos (saldo acreedor)	0	0
	201000102002		<b>Préstamo de valores (aplicable únicamente para entidades vinculadas con instituciones de crédito)</b>	0	0
	201000102003		Instrumentos financieros derivados	0	0
	201000102004		Otros colaterales vendidos	0	0
201200001001			<b>Instrumentos financieros derivados</b>	0	0
	201200102001		Con fines de negociación	0	0
	201200102002		Con fines de cobertura	0	0
201400001001			<b>AJUSTES DE VALUACIÓN POR COBERTURA DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	0	0
201600001001			<b>OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN</b>	0	0
201800001001			<b>Pasivo por arrendamiento</b>	7,522,344	8,890,228
202000001001			<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	1,559,636,089	1,744,821,757
	202000102001		Acreedores por liquidación de operaciones	0	0
	202000102002		Acreedores por cuentas de margen	0	0
	202000102003		Acreedores por colaterales recibidos en efectivo	0	0
	202000102004		Contribuciones por pagar	27,117,212	16,895,413
	202000102005		Acreedores diversos y otras cuentas por pagar	1,532,518,877	1,727,926,344
202200001001			<b>Pasivos relacionados con grupos de activos mantenidos para la venta</b>	0	0
202400001001			<b>Pasivos relacionados con operaciones discontinuadas</b>	0	0
202600001001			<b>Instrumentos financieros que califican como pasivo</b>	0	0
	202600102001		Obligaciones subordinadas en circulación	0	0
	202600102002		Aportaciones para futuros aumentos de capital pendientes de formalizar por su asamblea de accionistas	0	0
	202600102003		Otros	0	0
202800001001			<b>Obligaciones asociadas con el retiro de componentes de propiedades, mobiliario y equipo</b>	0	0
203000001001			<b>Pasivo por impuestos a la utilidad</b>	17,464,276	26,587,059
203200001001			<b>Pasivo por beneficios a los empleados</b>	18,176,091	17,308,045
203400001001			<b>Créditos diferidos y cobros anticipados</b>	109,014,756	116,036,978
400000000000			<b>CAPITAL CONTABLE</b>	4,493,917,353	4,010,133,654
440200001001			Participación controladora	3,453,488,685	3,057,797,680
400200102001			<b>CAPITAL CONTRIBUIDO</b>	740,440,599	740,440,599

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: FACTOR

TRIMESTRE: 01 AÑO: 2026

FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE C.V., SOFOM, E.R.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE SOFOM

AL 31 DE MARZO DE 2026 Y 2025

CONSOLIDADO

Impresión Final

(PESOS)

CUENTA	SUB-CUENTA	SUB-SUBCUENTA	CUENTA / SUBCUENTA	CIERRE PERIODO ACTUAL IMPORTE	TRIMESTRE AÑO ANTERIOR IMPORTE
	400200103001		Capital social	740,440,599	740,440,599
	400200103002		Capital social no exhibido	0	0
	400200103003		Incremento por actualización del capital social pagado	0	0
	400200103004		Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas por su asamblea de accionistas	0	0
	400200103005		Incremento por actualización de las aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas por su asamblea de accionistas (1)	0	0
	400200103006		Prima en venta de acciones	0	0
	400200103007		Incremento por actualización de la prima en venta de acciones	0	0
	400200103008		Instrumentos financieros que califican como capital	0	0
	400200103009		Incremento por actualización de instrumentos financieros que califican como capital	0	0
400200102002			<b>CAPITAL GANADO</b>	2,713,048,086	2,317,357,081
	400200203010		Reservas de capital	165,262,714	139,988,007
	400200203011		Incremento por actualización de reservas de capital	0	0
	400200203012		Resultados acumulados	0	0
		400201204003	<b>Resultado de ejercicios anteriores</b>	2,459,481,719	2,108,489,816
		400201204004	Incremento por actualización del resultado de ejercicios anteriores	0	0
		430201204005	Resultado neto	98,374,217	77,412,567
	400200203013		<b>Otros resultados integrales</b>	-1,667,725	-103,144
		400201304021	Valuación de instrumentos financieros negociables	0	0
		400201304022	Incremento por actualización de la valuación de instrumentos financieros negociables	0	0
		400201304006	Valuación de instrumentos financieros para cobrar y vender	0	0
		400201304007	Incremento por actualización de la valuación de instrumentos financieros para cobrar y vender	0	0
		400201304008	Valuación de instrumentos financieros de cobertura de flujos de efectivo	0	0
		400201304009	Incremento por actualización de la valuación de instrumentos financieros de cobertura de flujos de efectivo	0	0
		400201304023	Valuación de otros instrumentos financieros de cobertura	0	0
		400201304024	Incremento por actualización de la valuación de otros instrumentos financieros de cobertura	0	0
		400201304010	Ingresos y gastos relacionados con activos mantenidos para su disposición	0	0
		400201304011	Incremento por actualización de ingresos y gastos relacionados con activos mantenidos para su disposición	0	0
		400201304012	Remediciones por beneficios definidos a los empleados	-931,946	-1,812,482
		400201304013	Incremento por actualización de la remediación de beneficios definidos a los empleados	0	0
		400201304014	Efecto acumulado por conversión	-735,779	1,709,338
		400201304015	Incremento por actualización del efecto acumulado por conversión	0	0
		400201304016	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0
		400201304017	Incremento por actualización del resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0
	400200203014		Participación en ORI de otras entidades	-8,402,839	-8,430,165
44040001001			<b>PARTICIPACION NO CONTROLADORA</b>	1,040,428,668	952,335,974
	440400102001		Resultado neto correspondiente a la participación no controladora	1,040,428,668	952,335,974
	440400102002		Otra participación no controladora	0	0
	440400102003		Otros resultados integrales correspondientes a la participación no controladora	0	0
700000000000			<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	0	0
700200001001			<b>Avales otorgados</b>	188,418,212	0
700400001001			<b>Activos y pasivos contingentes</b>	0	0
700600001001			<b>Compromisos crediticios</b>	9,158,261,940	10,375,569,265
700800001001			<b>Bienes en fideicomiso o mandato</b>	0	0
701000001001			<b>Bienes en administración</b>	0	0
701200001001			<b>Colaterales recibidos por la entidad</b>	0	0
701400001001			<b>Colaterales recibidos y vendidos por la entidad</b>	0	0
701600001001			<b>Intereses devengados no cobrados derivados de cartera de crédito con riesgo de crédito etapa 3</b>	3,498,022	2,814,044
701800001001			<b>Rentas devengadas no cobradas derivadas de operaciones de arrendamiento operativo</b>	9,299,807	5,779,244
702000001001			<b>Otras cuentas de registro</b>	0	0

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **FACTOR**  
**FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE**  
**C.V., SOFOM, E.R.**

TRIMESTRE: **01** AÑO: **2026**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DE SOFOM**

**CONSOLIDADO**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2026 Y 2025  
**(PESOS)**

**Impresión Final**

CUENTA	CUENTA / SUBCUENTA	TRIMESTRE AÑO ACTUAL	TRIMESTRE AÑO ANTERIOR
		IMPORTE	IMPORTE
500200101001	Ingresos por intereses	607,416,346	591,076,478
600400101002	Gastos por intereses	-298,114,646	-379,017,813
500600101003	Resultado por posición monetaria neto (margen financiero)	0	0
330000000001	<b>Margen financiero</b>	309,301,700	212,058,665
600800201004	Estimación preventiva para riesgos crediticios	-123,706,073	-41,026,620
330000000002	<b>Margen financiero ajustado por riesgos crediticios</b>	185,595,627	171,032,045
501000301005	Comisiones y tarifas cobradas	4,110,000	4,252,774
601200301006	Comisiones y tarifas pagadas	-4,450,753	-3,551,464
501400301007	Resultado por intermediación	0	0
501600301008	Resultado por arrendamiento operativo	101,007,778	148,132,041
501800301009	Otros ingresos (egresos) de la operación	14,345,401	-2,631,034
602000301010	Gastos de administración y promoción	-159,369,639	-171,111,486
330000000003	<b>Resultado de la operación</b>	141,238,414	146,122,876
502200401011	Participación en el resultado neto de otras entidades	0	0
330000000004	<b>Resultado antes de impuestos a la utilidad</b>	141,238,414	146,122,876
602400501012	Impuestos a la utilidad	-22,047,735	-36,470,874
330000000005	<b>RESULTADO DE OPERACIONES CONTINUAS</b>	119,190,679	109,652,002
502600601013	Operaciones discontinuadas	0	0
330000000006	<b>Resultado neto</b>	119,190,679	109,652,002
502800701014	<b>Otros Resultados Integrales</b>	0	0
502801402142	Valuación de instrumentos financieros negociables	0	0
502801402130	Valuación de instrumentos financieros para cobrar y vender	0	0
502801402131	Valuación de instrumentos financieros de cobertura de flujos de efectivo	0	0
502801402143	Valuación de otros instrumentos financieros de cobertura	0	0
502801402132	Ingresos y gastos relacionados con activos mantenidos para su disposición	0	0
502801402133	Remediación de beneficios definidos a los empleados	0	0
502801402134	Efecto acumulado por conversión	0	0
502801402135	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0
503000701015	<b>Participación en ORI de otras entidades</b>	0	0
330000000007	<b>RESULTADO INTEGRAL</b>	0	0
503200601016	<b>Resultado neto atribuible a</b>	119,190,679	109,652,002
503201602138	Participación controladora	98,374,217	77,412,567
503201602139	Participación no controladora	20,816,462	32,239,435
503400701017	<b>Resultado integral atribuible a</b>	0	0
503401702140	Participación controladora	0	0
503401702141	Participación no controladora	0	0
330000000008	<b>UTILIDAD BÁSICA POR ACCIÓN ORDINARIA</b>	0	0

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: FACTOR

TRIMESTRE: 01 AÑO: 2026

FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE C.V., SOFOM, E.R.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE SOFOM

AL 31 DE MARZO DE 2026 Y 2025

CONSOLIDADO

Impresión Final

(PESOS)

CUENTA	SUB-CUENTA	CUENTA / SUBCUENTA	AÑO ACTUAL IMPORTE	AÑO ANTERIOR IMPORTE
		<b>Actividades de operación</b>		
851000102001		Resultado antes de impuestos a la utilidad	141,238,414	146,122,876
851000102002		<b>Ajustes por partidas asociadas con actividades de inversión:</b>	144,800,272	149,989,203
	851000203001	Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo	141,463,014	147,009,257
	851000203002	Amortizaciones de activos intangibles	3,337,258	2,979,946
	851000203003	Pérdidas o reversión de pérdidas por deterioro de activos de larga duración	0	0
	851000203004	Participación en el resultado neto de otras entidades	0	0
	851000203005	Otros ajustes por partidas asociadas con actividades de inversión	0	0
	851000203006	Operaciones discontinuadas	0	0
	851000203007	Activos de larga duración mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios	0	0
851000102003		Ajustes por partidas asociadas con actividades de financiamiento:	0	0
	851000303001	Intereses asociados con préstamos bancarios y de otros organismos	0	0
	851000303002	Intereses asociados con instrumentos financieros que califican como pasivo	0	0
	851000303005	Intereses por pasivos por arrendamiento	0	0
	851000303004	Otros intereses	0	0
851000102004		<b>Cambios en partidas de operación</b>	-18,706,515	-333,121,590
	851000403001	Cambios de préstamos bancarios y de otros organismos	138,067,797	-441,524,240
	851000403002	Cambio en cuentas de margen (instrumentos financieros derivados)	0	0
	851000403003	Cambio en inversiones en instrumentos financieros (valores)(neto)	46,912,736	30,686,502
	851000403004	Cambio en deudores por reporto (neto)	0	0
	851000403005	Cambio en préstamo de valores (activo)(aplicable únicamente para entidades vinculadas con instituciones de crédito)	0	0
	851000403006	Cambio en instrumentos financieros derivados (activo)	0	0
	851000403007	Cambio en cartera de crédito (neto)	-482,511,886	-13,809,094
	851000403008	Cambio en derechos de cobro adquiridos (neto)	0	0
	851000403009	Cambio en beneficios por recibir en operaciones de bursatilización	0	0
	851000403010	Cambio en otras cuentas por cobrar (neto)	34,981,641	-103,643,784
	851000403011	Cambio en bienes adjudicados (neto)	20,471,269	-14,107,058
	851000403012	Cambio en pasivos bursátiles	152,685,960	139,870,940
	851000403013	Cambio en acreedores por reporto	0	0
	851000403014	Cambio en colaterales vendidos o dados en garantía	0	0
	851000403015	Cambio en instrumentos financieros derivados (pasivo)	0	0
	851000403016	Cambio en obligaciones en operaciones de bursatilización	0	0
	851000403017	Cambio en instrumentos financieros de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de operación)	0	0
	851000403018	Cambio en activos/pasivos por beneficios a los empleados	235,161	718,472
	851000403019	Cambio en otras cuentas por pagar	92,498,542	105,157,546
	851000403020	Cambio en otras provisiones	0	0
	851000403021	Devoluciones de impuestos a la utilidad	0	0
	851000403022	Pagos de impuestos a la utilidad	-22,047,735	-36,470,874
851000001001		<b>Flujos netos de efectivo de actividades de operación</b>	267,332,171	-37,009,511
		<b>Actividades de inversión</b>		
	851000202001	Pagos por instrumentos financieros a largo plazo	0	0
	851000202002	Cobros por instrumentos financieros a largo plazo	0	0
	851000202003	Pagos por adquisición de propiedades, mobiliario y equipo	-99,374,027	-429,726,375
	851000202004	Cobros por disposición de propiedades, mobiliario y equipo	0	0
	851000202005	Pagos por operaciones discontinuadas	0	0
	851000202006	Cobros por operaciones discontinuadas	0	0
	851000202007	Pagos por adquisición de subsidiarias	-7,125,411	-4,206,931
	851000202008	Cobros por disposición de subsidiarias	0	0
	851000202009	Pagos por adquisición de asociadas, negocios conjuntos y otras inversiones permanentes	0	0
	851000202010	Cobros por disposición de asociadas, negocios conjuntos y otras inversiones permanentes	0	0
	851000202011	Cobros de dividendos en efectivo de inversiones permanentes	0	0
	851000202012	Pagos por adquisición de activos intangibles	0	0
	851000202013	Cobros por disposición de activos intangibles	0	0
	851000202014	Cobros asociados con instrumentos financieros de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de inversión)	0	0
	851000202015	Pagos asociados con instrumentos financieros de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de inversión)	0	0
	851000202016	Otros cobros por actividades de inversión	0	0
	851000202017	Otros pagos por actividades de inversión	26,696	0
851000001002		<b>Flujos netos de efectivo de actividades de inversión</b>	-106,472,742	-433,933,306
		<b>Actividades de financiamiento</b>		

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **FACTOR**

TRIMESTRE: **01** AÑO: **2026**

**FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE C.V., SOFOM, E.R.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE SOFOM**

AL 31 DE MARZO DE 2026 Y 2025

**CONSOLIDADO**  
**Impresión Final**

(PESOS)

			AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR
CUENTA	SUB-CUENTA	CUENTA / SUBCUENTA	IMPORTE	IMPORTE
	851000302001	Cobros por la obtención de préstamos bancarios y de otros organismos	0	0
	851000302002	Pagos de préstamos bancarios y de otros organismos	0	0
	851000302012	Pagos por pasivo por arrendamiento	-1,113,957	0
	851000302004	Cobros por emisión de acciones	0	0
	851000302005	Pagos por reembolsos de capital social	0	0
	851000302006	Cobros por la emisión de instrumentos financieros que califican como capital	0	0
	851000302007	Pagos asociados a instrumentos financieros que califican como capital	0	0
	851000302008	Pagos de dividendos	0	0
	851000302009	Pagos asociados con la recompra de acciones propias	0	0
	851000302010	Cobros por la emisión de instrumentos financieros que califican como pasivo	0	0
	851000302011	Pagos asociados con instrumentos financieros que califican como pasivo	0	0
	851000302013	Cobros asociados con instrumentos financieros de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de financiamiento)	0	0
	851000302014	Pagos asociados con instrumentos financieros de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de financiamiento)	0	0
	851000302015	Otros cobros por actividades de financiamiento	0	0
	851000302016	Otros pagos por actividades de financiamiento	0	0
851000001003		<b>Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento</b>	-1,113,957	0
851000000000		<b>Incremento o disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	159,745,472	-470,942,817
851200000000		<b>Efectos por cambios en el valor del efectivo y equivalentes de efectivo</b>	0	0
851400000000		<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo</b>	633,562,888	897,734,442
100200001001		<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo</b>	793,308,360	426,791,625

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: FACTOR  
 FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE C.V.,  
 SOFOM, E.R.

TRIMESTRE: 01 AÑO: 2026

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE DE SOFOM

AL 31 DE MARZO DE 2026 Y 2025

(PESOS)

CONSOLIDADO

Impresión Final

Concepto	Capital contribuido				Capital Generado										Total participación de la controladora	Participación no controladora	
	Capital social	Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas por las asambleas de accionistas	Prima en venta de acciones	Instrumentos financieros que califican como capital	Reserva de capital	Resultados acumulados	Valuación de Instrumentos financieros negociables	Valuación de Instrumentos financieros para cobrar y vender	Valuación de Instrumentos financieros de cobertura de flujos de efectivo	Valuación de otros Instrumentos financieros de cobertura	Ingresos y gastos relacionados con activos mantenidos para su disposición	Remedios por beneficios definidos a los empleados	Efecto Acumulado por conversión	Resultado por tenencia de activos no monetarios			Participación en ORI de otras entidades
<b>Saldo al inicio del periodo</b>	740,440,599	0	0	0	165,262,714	2,459,481,719	0	0	0	0	0	-91,946	-735,779	0	-8,429,535	0	1,067,959,334
Ajustes retrospectivos por cambios contables	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ajustes retrospectivos por correcciones de errores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo ajustado	740,440,599	0	0	0	165,262,714	2,459,481,719	0	0	0	0	0	-91,946	-735,779	0	-8,429,535	0	1,067,959,334
<b>MOVIMIENTOS DE PROPIETARIOS</b>																	
Aportaciones de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reembolsos de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Decreto de dividendos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Capitalización de otros conceptos del capital contable	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cambios en la participación controladora que no implican pérdida de control	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>MOVIMIENTOS DE RESERVAS</b>																	
Reservas de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>																	
Resultado neto	0	0	0	0	0	98,374,217	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-27,530,666
Otros resultados integrales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valuación de instrumentos financieros negociables	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valuación de instrumentos financieros para cobrar y vender	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valuación de instrumentos financieros de cobertura de flujos de efectivo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valuación de otros instrumentos financieros de cobertura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos y gastos relacionados con activos mantenidos para su disposición	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Remediación de beneficios definidos a los empleados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Efecto acumulado por conversión	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Participación en ORI de otras entidades	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,696	0	0
Total	0	0	0	0	0	98,374,217	0	0	0	0	0	0	0	0	26,696	0	-27,530,666
<b>Saldo al final del periodo</b>	740,440,599	0	0	0	165,262,714	2,557,855,936	0	0	0	0	0	-91,946	-735,779	0	-8,402,839	0	1,040,428,668

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

TRIMESTRE: 01

AÑO: 2026

CLAVE DE COTIZACIÓN: **FACTOR**  
**FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE C.V.,**  
**SOFOM, E.R.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE DE SOFOM**

AL 31 DE MARZO DE 2026 Y 2025

(PESOS)

**CONSOLIDADO**

**Impresión Final**

Concepto	Total capital contable
<b>Saldo al inicio del periodo</b>	4,423,047,106
Ajustes retrospectivos por cambios contables	0
Ajustes retrospectivos por correcciones de errores	0
Saldo ajustado	4,423,047,106
<b>MOVIMIENTOS DE PROPIETARIOS</b>	
Aportaciones de capital	0
Reembolsos de capital	0
Decreto de dividendos	0
Capitalización de otros conceptos del capital contable	0
Cambios en la participación controladora que no implican pérdida de control	0
Total	0
<b>MOVIMIENTOS DE RESERVAS</b>	
Reservas de capital	0
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>	
Resultado neto	70,843,551
Otros resultados integrales	0
Valuación de instrumentos financieros negociables	0
Valuación de instrumentos financieros para cobrar y vender	0
Valuación de instrumentos financieros de cobertura de flujos de efectivo	0
Valuación de otros instrumentos financieros de cobertura	0
Ingresos y gastos relacionados con activos mantenidos para su disposición	0
Remediación de beneficios definidos a los empleados	0
Efecto acumulado por conversión	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0
Participación en ORI de otras entidades	26,696
Total	70,870,247
<b>Saldo al final del periodo</b>	4,493,917,353

# BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **FACTOR**

TRIMESTRE: **01** AÑO: **2026**

**FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE C.V., SOFOM, E.R.**

## **COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA**

PAGINA 1 / 3

**CONSOLIDADO**

**Impresión Final**

### COMENTARIOS DE ANALISIS DE LA ADMINISTRACIÓN

Factoring Corporativo, S. A. de C. V. SOFOM, E.R. y Subsidiarias ("la Entidad"). Su actividad principal consiste en realizar contratos y operaciones de factoraje financiero, crédito y en otorgar todo tipo de arrendamiento, así como obtener préstamos, descontar o negociar títulos o derechos de crédito y/o cobros provenientes de contratos de factoraje, invertir en valores y adquirir bienes muebles e inmuebles.

Desde su constitución la Entidad ha tenido como principal objetivo atender las necesidades de financiamiento de diversas empresas principalmente pequeñas y medianas ("PYMES") a través de la diversidad de productos que ofrece conjuntamente con sus subsidiarias. La operación con la que más se identifica a la Entidad es la de factoraje financiero, la cual realiza principalmente a través de plataformas o portales electrónicos.

La Entidad ha mantenido el grado de especialización en ciertos productos de financiamiento a través de sus subsidiarias, Portafolio de Negocios, S.A. de C.V., SOFOM, E.R. ("PDN") y Clear Leasing, S.A. de C.V., ("CENTRAL LEASING"). La Dirección de la Entidad ha dirigido su enfoque al fortalecimiento de la estructura a través de capitalizaciones y generación de utilidades importantes en el transcurso de los años, esto le ha permitido posesionarse en el mercado con la ayuda principalmente de su subsidiaria PDN, de quien posee una participación del 99.98% del capital social. En enero de 2021 se constituyó Faccorp International, LLC con sede en Houston, Texas, en la cual la Entidad participa en un 75.0% de su capital social, la finalidad de esta Entidad es realizar operaciones de factoraje internacional, cuyos cedentes son empresas mexicanas con larga trayectoria en ventas de exportación en los Estados Unidos de América.

A partir del 1 de enero de 2022 entraron en vigor modificaciones a los criterios contables emitidos por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 13 de marzo de 2020, incluidos en el Anexo 33 de la Circular Única de Bancos (CUB), para hacerlos consistentes con las normas financieras nacionales e internacionales. Asimismo, se modificó la metodología para la determinación de las reservas preventivas para riesgos crediticios, para obtener una mejor estimación de los parámetros de riesgo, simplificando de una manera más precisa los modelos de probabilidad de incumplimiento, e incorporando una gradualidad en la estimación de la severidad de la pérdida para los créditos atrasados. Los cambios y efectos derivados de la modificación de dichos criterios se presentan en cada uno de los rubros correspondientes.

Por otra parte, la Comisión publicó una resolución que modifica la fecha de adopción de las modificaciones al Criterio contable A-2 "Aplicación de normas particulares" para adoptar a partir de 1 de enero de 2022 las siguientes disposiciones emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C.: B-17 "Determinación del valor razonable", C-3 "Cuentas por cobrar", C-9 "Provisiones, contingencias y compromisos", C-16 "Deterioro de instrumentos financieros por cobrar", C-19 "Instrumentos financieros por pagar", C-20 "Instrumentos financieros para cobrar principal e interés", D-1 "Ingresos por contratos con clientes", D-2 "Costos por contratos con clientes" y D-5 "Arrendamientos.

La adopción de estas modificaciones no tuvo un impacto relevante en la información financiera de la Entidad y sus subsidiarias a esta fecha.

# BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **FACTOR**

TRIMESTRE: **01** AÑO: **2026**

**FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE C.V., SOFOM, E.R.**

## **COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA**

PAGINA 2 / 3

**CONSOLIDADO**

**Impresión Final**

---

Al 31 de marzo de 2026, la cartera se encuentra concentrada básicamente en cartera de factoraje y créditos empresariales, representando un 24.56% y 74.99%, respectivamente del total del portafolio y tan sólo el 0.45% se distribuye en otras líneas de negocios, tales como arrendamiento puro y arrendamiento financiero. A esta fecha la cartera se encuentra concentrada principalmente en etapa 1, y representa el 92.59% la etapa 2 representa el 6.20% y finalmente la Etapa 3, el 1.21% esta última representa la cartera vencida de la Entidad y sus subsidiarias, en comparación con el mismo periodo de 2025 los porcentajes por etapa eran del 94.20%, 4.80% y 1% respectivamente lo que significa que la cartera se ha mantenido en niveles de riesgo razonable.

Al 31 de marzo de 2026, se tiene un monto de intereses por devengar por \$1,484,512,983 y rentas por devengar por \$1,703,800,037 respectivamente, derivados de contratos de crédito y arrendamiento operativo que representan ingresos futuros de la Entidad y sus subsidiarias.

Al 31 de marzo de 2026, el activo total de la Compañía asciende a \$17,242,054,132, siendo su rubro principal la cartera neta con un 74.41% y activos fijos destinados para arrendamiento que representan el 9.80%. La Compañía y sus subsidiarias generaron ingresos por intereses por \$607,416,346 e ingresos por arrendamiento operativo por \$238,348,335 lo que representó un incremento en los ingresos totales del 4.24% en relación al mismo periodo de 2025. En adición las Entidades y subsidiarias generaron ingresos por venta de equipos por \$14,174,613 y \$9,735,436, durante 2026 y 2025 respectivamente.

Al 31 de marzo de 2025, la Entidad incurrió en costos financieros por \$298,114,646, derivado de los contratos celebrados para el fondeo de las nuevas operaciones. La Entidad y sus subsidiarias han continuado realizando nuevas operaciones, derivado de lo anterior, el margen financiero se vio aumentado en relación con el año anterior en un 45.86% como resultado de la mezcla entre las tasas variables activas y pasivas negociadas.

La cartera neta al 31 de marzo 2026 asciende a \$12,829,953,294 e incluye cartera Etapa 3, esto es cartera vencida por \$160,320,929 que representa el 1.21% de la cartera total. La Dirección de la Compañía mantiene el incremento de la estimación preventiva para riesgos crediticios de acuerdo a la metodología para la calificación de la cartera crediticia establecida por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores ("CNBV") para 2022. A la fecha, esta representa el 3.25% de la cartera total. En 2020, la Comisión emitió una Resolución que modifica los criterios contables relacionados con la metodología para la constitución de la estimación preventiva para riesgos crediticios de la cartera comercial basada en perdida esperada considerando el nuevo modelo de calificación que entró en vigor a partir del 01 de enero de 2022.

Al 31 de marzo de 2026, en el renglón de pasivos bursátiles se mantiene en relación con el periodo anterior debido a la planeación en la utilización del total de la línea como fuente de financiamiento para la colocación de nuevas operaciones, actualmente la Entidad muestra pasivos bursátiles por \$2,556,155,069, al amparo de los programas de Certificados Bursátiles; uno de estos programas acreditando a Factoring Corporativo (MXN\$2,000 MDP) y otro a PDN (MXN\$1,000 MDP). En las líneas de financiamiento bancarias se presentó un aumento en el periodo del 11.67% con relación al mismo periodo de 2025; otra fuente de financiamiento en la que se apoya la Entidad para el fondeo de operaciones de factoraje y crédito es por medio de la deuda de inversionistas privados la cual disminuyo en un 8.81%, a mazo 2026, como parte de la estrategia de fondeo. La deuda financiera se mantuvo en relación a los reportado en marzo 2025. La Administración de la Compañía busca mantener un adecuado balance entre la deuda bancaria y bursátil. AL 31 de marzo de 2026 la compañía y sus subsidiarias cuentan con líneas bancarias autorizadas por \$14,685 MDP de las cuales existe un saldo disponible

---

# BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **FACTOR**

TRIMESTRE: **01** AÑO: **2026**

**FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE  
C.V., SOFOM, E.R.**

## **COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA**

PAGINA 3 / 3

**CONSOLIDADO**

**Impresión Final**

---

por \$6,194 MDP. La Entidad continúa constantemente en el proceso de obtener nuevas líneas de crédito de mediano y largo plazo que le permitan mayor flexibilidad financiera para realizar nuevas operaciones, durante el periodo de 2026 se obtuvo autorización de nuevas líneas por un monto de 400 MDP.

La Entidad realiza análisis de las líneas de fondeo con las que cuenta y proyección de flujos que le permitan visualizar la fecha de vencimientos de cada línea con la finalidad de prever su cumplimiento oportuno. En relación al otorgamiento de crédito a nivel Nacional e Internacional en la cual se prevé una contracción en el otorgamiento de estos, la Administración ha tomado medidas conservadoras para el otorgamiento de nuevas operaciones de crédito y factoraje.

El resultado neto consolidado al 31 de marzo de 2026 fue de \$98,374217 este efecto se debe principalmente a la generación de operaciones de factoraje financieros y crédito, disminución de las tasas pasivas, así como a un estricta política de control de gastos, de la Entidad y sus subsidiarias, es importante mencionar que los resultados obtenidos son derivados de la realización de nuevas operaciones con el objetivo de lograr las metas establecidas en los presupuestos manteniendo un nivel de operación moderado de las Compañías y reflejándose esto en los resultados obtenidos en el periodo de reporte.

El nivel de apalancamiento (pasivo a capital) se ubica en 2.86 veces, nivel favorable de capitalización de acuerdo a los promedios del sector.

Es importante considerar que la Compañía cuenta con más de 37 años de experiencia en el sector realizando operaciones de factoraje, descuento de documentos de proveedores y créditos empresariales, y su objetivo principal es continuar realizando operaciones con clientes diversificando productos y manteniendo un importante nivel de servicio, atendiendo oportunamente las necesidades de los acreditados.

Lic. Joaquín González Gutiérrez.  
Director General Adjunto responsable de la  
Dirección General

---

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **FACTOR**

TRIMESTRE: **01** AÑO: **2026**

**FACTORING CORPORATIVO, S.A.  
DE C.V., SOFOM, E.R.**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN  
FINANCIERA**

PAGINA 1 / 1

**CONSOLIDADO**

**Impresión Final**

---

VER ARCHIVO ANEXO

---

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **FACTOR**

TRIMESTRE: **01** AÑO: **2026**

**FACTORING CORPORATIVO, S.A. DE  
C.V., SOFOM, E.R.**

**INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS**

PAGINA 1 / 1

**CONSOLIDADO**

**Impresión Final**

---

NO APLICA

---