

ALMACENADORA ACCEL, S.A.
Organización Auxiliar del Crédito
Virginia Fabregas No 80 C.P. 06470 México D.F.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en miles de pesos)

Actividades de operación

Resultado antes de impuestos a la utilidad	\$ 13,998
<u>Ajustes por partidas que no implican flujo de efectivo</u>	
Depreciaciones y amortizaciones	\$ 58,170
<u>Ajustes por partidas asociadas con actividades de financiamiento:</u>	
Intereses devengados a cargo	" 6,350
Intereses devengados por pasivo en arrendamiento	" 5,100
	<u>\$ 83,618</u>

Actividades de operación

Cambio en inversiones en instrumentos financieros (valores) (neto)	\$ 25,256
Cambio en otras cuentas por cobrar	" 14,733
Cambio en otros activos operativos	" 0
Cambio en activos/pasivos por beneficios a los empleados	" -3,054
Cambios en otras cuentas por pagar	" 6,306
Cambio en otras provisiones	" 545
Bajas de activos	" -2,129
Pagos de impuestos a la utilidad	-12,876
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	<u>\$ 112,399</u>

Actividades de inversión

Cobros por disposición de inmuebles, mobiliario y equipo	\$ 596
Pagos por adquisición de inmuebles, mobiliario y equipo	" -34,544
Pagos por adquisición de activos intangibles	" -2,019
Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	<u>\$ -35,967</u>

Actividades de financiamiento

Cobros por emisión de acciones	\$ 0
Préstamos bancarios	" 5,000
Pagos de préstamos bancarios	" -6,042
Pago intereses préstamos bancarios	" -6,064
Pagos por derechos de uso de arrendamiento	" -28,600
Pagos por reembolso de capital social	" 0
Pagos de dividendos en efectivo	" -20,811
Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento	<u>\$ -56,517</u>

Incremento o disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo	" 19,915
Efectos por cambios en el valor del efectivo y equivalentes de efectivo	" -2,728
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	" 22,923
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	<u>\$ 40,110</u>

"El presente estado de flujos de efectivo se formuló de conformidad con los Criterios de Contabilidad para Almacenes Generales de Depósito, emitidos por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores con fundamento en lo dispuesto por los artículos 52 y 53 de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares del Crédito, de observancia general y obligatoria, aplicados de manera consistente, encontrándose reflejadas todas las entradas de efectivo y salidas de efectivo derivadas de las operaciones efectuadas por el almacén general de depósito durante el período arriba mencionado, las cuales se realizaron y valoraron con apego a sanas prácticas y a las disposiciones aplicables.

El presente estado de flujos de efectivo fue aprobado por el consejo de administración bajo la responsabilidad de los directivos que lo suscriben."

<http://www.cnbv.gob.mx>

<https://www.accel.com.mx/inversionistas-almacenadora.php>

Lic. Ricardo Alberto Alonso Goizueta
Director General

C.P. Jesús C. Rico Contreras
Gerente de Contraloría

C.P. Beatriz Olguín Villarreal
Contador General