

## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024, COMPARADO CON EL DICTAMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.

El estado de posición financiera al 30 de septiembre de 2024 se presenta en pesos, comparado con el dictaminado al 31 de diciembre de 2023. Las variaciones más importantes se aprecian en el activo circulante, donde el rubro de efectivo e inversiones temporales refleja un incremento de 189,185,785.0 de pesos, lo anterior originado por el pago inicial del contrato de cesión de derechos de Terminales del Istmo de Salina Cruz y Coatzacoalcos; así como de Terminal Química Puerto México. Por otro lado, se observa un decremento en las cuentas por cobrar por 12,620,498.0 de pesos originado principalmente por la recuperación de adeudos de los clientes como es el caso de High Level Storage; en deudores diversos hubo un incremento de 282,092.0 de pesos; en contribuciones por recuperar se tiene un decremento por 33,112,737.0 de pesos por la acreditación del IVA; en anticipo a proveedores se observa un incremento de 11,501,418.0 de pesos por los anticipos otorgados en los contratos de obra, incremento en seguros pagados por anticipado por 7,197,992.0 de pesos por el pago anual de seguro de bienes patrimoniales y de vehículos.

En lo que respecta al pasivo, hubo un decremento en 109,983,838.0 de pesos, conformado por la provisión de pago de dragado de mantenimiento a Mexicana de Dragados, los anticipos de clientes, los impuestos por pagar y los depósitos en garantía.

Por lo que respecta al patrimonio se incrementa en 260,958,051.0 de pesos con relación al cierre del ejercicio 2023, por la utilidad del ejercicio al cierre del 30 de septiembre de 2024.

### ESTADO DE RESULTADOS DEL 1º ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON EL MISMO PERIODO DE 2023.

#### INGRESOS

Durante el período enero-septiembre de 2024, se generaron ingresos por 701,116,526.0 de pesos, que al compararse con el mismo período del 2023 por 522,400,281.0 de pesos, representan una captación superior del 34.2%. Dentro de los renglones que tuvieron incremento se encuentra el ingreso por atraque, muellaje, cesiones y arrendamientos, maniobras comparado con la del año anterior.

#### COSTOS Y GASTOS

Referente a los costos y gastos, éstos se ejercieron en 440,158,475.0 de pesos, cifra superior en un 50% respecto de los 293,255,700.0 de pesos del 2023; el rubro principal corresponde a mantenimiento de instalaciones, la depreciación y amortización de los bienes muebles e inmuebles, en comparación con el ejercicio 2023.