



ALEATICA ANUNCIA RESULTADOS DEL CUARTO TRIMESTRE 2020

Ciudad de México a 12 de abril del 2021 – Aleatica, S.A.B. de C.V. (“Aleatica” o “la Entidad”) (BMV: ALEATIC), uno de los principales operadores en el sector privado de concesiones en infraestructura de transporte, anunció el día de hoy los resultados no auditados del cuarto trimestre de 2020 (“4T20”). Este reporte ha sido preparado con base en el reporte trimestral publicado para dicho periodo y con la información existente al cierre del mismo, por lo que únicamente refleja las modificaciones requeridas a la información financiera para dar cumplimiento a las acciones y medidas instruidas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores mediante Oficio número [153/10026231/2021], en los términos que se señalan en el presente reporte.

INFORMACIÓN OPERATIVA DE LAS AUTOPISTAS DE PEAJE CONCESIONADAS

A continuación, se muestran los resultados operativos por Tráfico Promedio Diario y por Cuota Media por Vehículo de cada una de las Concesiones de Aleatica para el periodo en curso y para el periodo acumulado transcurrido en el año. Asimismo, se presenta para fines comparativos el tráfico vehicular del periodo correspondiente del año anterior.

Información Operativa						
	4T20	4T19	Variación %	12M20	12M19	Variación %
Tráfico Medio Diario:						
Circuito Exterior Mexiquense ⁽¹⁾	314,135	366,775	-14.4%	289,829	350,559	-17.3%
Viaducto Bicentenario ⁽²⁾	18,960	34,710	-45.4%	17,052	33,291	-48.8%
Autopista Amozoc-Perote ⁽¹⁾	45,611	46,907	-2.8%	39,614	46,511	-14.8%
Autopista Urbana Norte ⁽²⁾	29,166	60,459	-51.8%	27,919	58,103	-52.0%
Supervía Poetas ⁽¹⁾	23,959	50,282	-52.4%	24,577	48,512	-49.3%
Viaducto Elevado Luis Cabrera ⁽¹⁾	16,902	34,218	-50.6%	17,074	32,891	-48.1%
Libramiento Elevado de Puebla ⁽¹⁾	32,038	34,577	-7.3%	28,632	33,109	-13.5%
Cuota Media por vehículo:						
Circuito Exterior Mexiquense ⁽³⁾	37.61	35.91	4.7%	37.29	35.39	5.4%
Viaducto Bicentenario ⁽⁴⁾	31.25	30.75	1.6%	31.04	30.46	1.9%
Autopista Amozoc-Perote ⁽³⁾	67.02	62.73	6.8%	67.60	61.63	9.7%
Autopista Urbana Norte ⁽⁴⁾	38.41	29.69	29.4%	33.92	29.31	15.7%
Supervía Poetas ⁽³⁾	46.68	44.32	5.3%	46.23	44.10	4.8%
Viaducto Elevado Luis Cabrera ⁽¹⁾	16.38	15.52	5.6%	16.24	15.44	5.2%
Libramiento Elevado de Puebla ⁽¹⁾	50.97	48.36	5.4%	50.58	48.02	5.3%

(1) Tráfico Equivalente Diario Promedio						
(2) Intensidad Media Diaria (o “IMD”)						
(3) Cuota Media por Vehículo equivalente						
(4) Cuota Media por vehículo						

(1) Tráfico Equivalente Diario Promedio – significa el tráfico equivalente medio diario y es el resultado de dividir el número de vehículos equivalentes acumulado de un periodo (mes o año) entre los días del mes correspondiente o entre 365 días.

(2) Intensidad Media Diaria (o “IMD”) – significa intensidad media diaria vehicular, que es la medida de tráfico en algunas de las Concesiones de la Entidad y se define como la suma de kilómetros recorridos diariamente por la totalidad de los usuarios de la autopista, dividido por el total de kilómetros en operación de dicha autopista. Esta medida representa el número de usuarios que hipotéticamente habrían recorrido el total de kilómetros en operación de dicha autopista.

(3) Cuota Media por Vehículo equivalente – Resultado de dividir los ingresos por cuota de peaje del periodo entre el tráfico equivalente diario promedio por el número de días del periodo.

(4) Cuota Media por vehículo – Resultado de dividir los ingresos por cuotas de peaje del periodo entre el número total de vehículos en el periodo.

Contacto de Relación con Inversionistas:

En México:

Dirección de Planificación y Relación con Inversionistas

Aleatica, S.A.B. de C.V.

Tel: +52 (55) 5003-9552

Email: inversionistas.mx@aleatica.com



RESULTADOS FINANCIEROS

Las siguientes tablas contienen un resumen de la información financiera consolidada y operativa de la Entidad a las fechas y por los periodos indicados. En ellas se muestra el resultado de nuestras operaciones para el periodo por conceptos de Peaje, Activo Intangible, Construcción, Mantenimiento Mayor, Operación y Administración.

INGRESOS

Los ingresos de la empresa provienen principalmente de cuotas de peaje, pero se registran adicionalmente los ingresos por construcción y servicios.

Ingresos cuota de Peaje

Los ingresos generados por cuota de peaje de las Autopistas Concesionadas se reconocen en el momento en que se presta el servicio con base en el aforo vehicular de cada una de las Concesiones.

Ingresos por construcción

Los ingresos por construcción se reconocen conforme al método del grado de avance, bajo este método, el ingreso es identificado con los costos incurridos para alcanzar la etapa de avance para la terminación de la concesión, resultando en el registro de ingresos y costos atribuibles a la proporción de trabajo terminado al cierre de cada año.

Para la construcción de las vías que tiene concesionadas, la Entidad y sus subsidiarias, en general, subcontratan a partes relacionadas o compañías constructoras independientes; por medio de los subcontratos de construcción celebrados, las constructoras son las responsables de la ejecución, terminación y calidad de las obras. Los precios de contratación con las empresas subcontratistas son a precios de mercado por lo que la Entidad no reconoce en sus estados consolidados de resultados un margen de utilidad por la ejecución de dichas obras. Los subcontratos de construcción no eximen a la Entidad de sus obligaciones adquiridas con respecto a los Títulos de Concesión. Por otra parte, en aquellas obras que son realizadas directamente por la Entidad se reconocen márgenes de utilidad en su construcción.

Desglose de Ingresos						
(miles de pesos)	4T20	4T19	Variación %	12M20	12M19	Variación %
Ingreso por cuota de peaje:						
Circuito Exterior Mexiquense	1,086,453	1,211,833	-10.3%	3,949,022	4,530,414	-12.8%
Viaducto Bicentenario	149,770	274,181	-45.4%	535,852	1,037,687	-48.4%
Autopista Amozoc-Perote	283,685	270,720	4.8%	971,625	1,046,306	-7.1%
Autopista Urbana Norte	145,283	281,830	-48.5%	547,890	1,068,816	-48.7%
Total	1,665,191	2,038,564	-18.3%	6,004,389	7,683,223	-21.9%
Ingresos por construcción:						
Circuito Exterior Mexiquense	2,411	1,659	45.3%	19,241	4,988	n/a
Viaducto Bicentenario	6,932	5,286	31.1%	8,482	19,780	-57.1%
Autopista Urbana Norte	6,548	7,156	-8.5%	6,548	7,156	-8.5%
Autopista Atizapan-Atlacomulco	128,052	92,804	38.0%	600,338	1,547,914	-61.2%
Total	143,943	106,905	34.6%	634,609	1,579,838	-59.8%
Ingresos por servicios y otros	29,712	38,279	-22.4%	110,552	152,229	-27.4%
Total Ingresos	1,838,846	2,183,748	-15.8%	6,749,550	9,415,290	-28.3%

UAFIDA

La Entidad ha definido UAFIDA por cuotas de peaje como la diferencia entre los ingresos de peaje y los costos y gastos de operación menos la dotación de provisión de Mantenimiento Mayor.

La siguiente tabla muestra el UAFIDA de la Entidad del periodo por concesión:

Desglose UAFIDA						
(miles de Pesos)	4T20	4T19	Variación %	12M20	12M19	Variación %
UAFIDA por cuotas de peaje:						
Circuito Exterior Mexiquense	788,025	1,209,330	-34.8%	2,900,026	3,601,046	-19.5%
Viaducto Bicentenario	86,782	200,191	-56.7%	315,459	759,443	-58.5%
Autopista Amozoc-Perote	147,330	143,753	2.5%	482,915	563,259	-14.3%
Autopista Urbana Norte	92,323	220,974	-58.2%	346,884	797,180	-56.5%
Total	1,114,460	1,774,248	-37.2%	4,045,284	5,720,928	-29.3%
UAFIDA por servicios, gastos generales y administración y otros :						
	48,048	(104,422)	n/a	(6,354)	(49,382)	n/a
Total UAFIDA	1,162,508	1,669,826	-30.4%	4,038,930	5,671,546	-28.8%
Margen UAFIDA	63.2%	76.5%		59.8%	60.2%	

COSTOS Y GASTOS

Entre los principales costos de la empresa se encuentran la operación de las vías; los costos de construcción de las concesiones en el periodo (principalmente Autopista Atizapán-Atlacomulco); y, las provisiones de mantenimiento mayor. La provisión de mantenimiento mayor se crea en función del valor del costo estimado del siguiente mantenimiento mayor desde el último trabajo efectuado, con el fin de cumplir con la obligación contractual de que al término de la concesión los activos de la misma se reviertan al gobierno en condiciones óptimas para su operación.

Desglose de costos y gastos de operación						
(miles de pesos)	4T20	4T19	Variación %	12M20	12M19	Variación %
Costos de construcción	143,943	106,905	34.6%	634,609	1,579,838	-59.8%
Costos y gastos de operación	107,365	339,092	-68.3%	1,062,794	1,292,812	-17.8%
Mantenimiento mayor	298,666	(143,232)	n/a	582,853	355,485	64.0%
Amortización de activo intangible por concesión, activos por derechos de uso y depreciación	340,406	528,816	-35.6%	1,370,867	2,106,010	-34.9%
Gastos generales y de administración	123,141	81,569	51.0%	415,429	362,549	14.6%
Otros gastos, neto	3,223	129,588	-97.5%	14,935	153,060	-90.2%
Total de Costos y gastos de operación	1,016,744	1,042,738	-2.5%	4,081,487	5,849,754	-30.2%

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

El resultado integral de financiamiento se conforma principalmente por costos y gastos relacionados con actividades de tipo financiero del periodo.

Costos financieros

Los costos financieros consideran los intereses y otros costos relacionados que las concesiones incurren de los préstamos y fondos obtenidos, mismos que se reconocen a medida que el servicio a la deuda se vuelve exigible y pagadero.

En el caso de CONMEX, OPI, GANA y AUNORTE los costos financieros incluyen los efectos de revaluación de la UDI del periodo

Ingresos financieros

Se refiere a los ingresos por intereses percibidos sobre el efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso.

Ganancia Cambiaria Neta

Se refiere a los ingresos o pérdidas derivadas de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera que se reconocen en la fecha en que ocurre la ganancia o pérdida respectiva con base en el tipo de cambio vigente.

Resultado Integral de Financiamiento						
(miles de Pesos)	4T20	4T19	Variación %	12M20	12M19	Variación %
Costos financieros:						
Circuito Exterior Mexiquense	580,302	794,096	-26.9%	2,272,294	2,189,917	3.8%
Viaducto Bicentenario	148,612	195,342	-23.9%	680,442	790,997	-14.0%
Autopista Amozoc-Perote	49,076	63,893	-23.2%	191,274	181,441	5.4%
Autopista Urbana Norte	147,943	186,587	-20.7%	838,447	757,665	10.7%
Organización de Proyectos de Infraestructura (OPI)	133,691	173,828	-23.1%	537,837	499,867	7.6%
Otros	3,889	30,830	-87.4%	19,436	48,545	-60.0%
Total	1,063,513	1,444,576	-26.4%	4,539,730	4,468,432	1.6%
Ingresos financieros:	(126,767)	(226,314)	-44.0%	(652,846)	(1,050,594)	-37.9%
(Ganancia) pérdida cambiaria, neta	(1,298)	(1,552)	-16.4%	2,364	(37,439)	n/a
Efecto de valuación de instrumentos financieros	-	12	n/a	1	6,008	n/a
Total Resultado Integral de Financiamiento	935,448	1,216,722	-23.1%	3,889,249	3,386,407	14.8%

PARTICIPACIÓN EN LOS RESULTADOS DE NEGOCIOS CONJUNTOS

Este resultado corresponde a la participación de la sociedad en el 50% de participación en las sociedades de la concesión de Supervía Poetas y en el 51% de participación en las sociedades de la concesión del Libramiento Elevado de Puebla.

La participación se reconoce en el Estado Consolidado de Posición Financiera en el renglón de inversión en acciones de compañías de negocios conjuntos. A continuación, se muestra los datos del periodo:

Participación de los resultados de negocios conjuntos						
(miles de Pesos)	4T20	4T19	Variación %	12M20	12M19	Variación %
Controladora Vía Rápida Poetas, S.A.P.I. de C. V. ("POETAS")	(46,761)	(10,641)	n/a	(193,447)	(91,991)	n/a
Libramiento Elevado de Puebla, S.A. de C.V. ("LEP")	(10,940)	(2,045)	n/a	(56,991)	37,810	n/a
Total	(57,701)	(12,686)	n/a	(250,438)	(54,181)	n/a

DEUDA NETA

El detalle por concesión de efectivo, equivalentes de efectivo, efectivo restringido y los fondos en fideicomiso y Deudas de Corto y Largo Plazo se muestra en la tabla de abajo. El saldo total de la deuda bancaria y bursátil, netos de gastos de formalización se integra por préstamos bancarios y documentos por pagar (certificados bursátiles y notas denominadas en UDIS).

Deuda Neta al 31 de diciembre 2020			
TIPO DE CRÉDITO / INSTITUCIÓN	VENCIMIENTOS O AMORTIZACIONES DENOMINADOS EN MONEDA NACIONAL (millones de pesos)		
	CORTO PLAZO	LARGO PLAZO	TOTAL
Circuito Exterior Mexiquense			
UDI Notas Senior Garantizadas	26.8	9,702.9	9,729.7
UDI Notas Senior Garantizadas cupón cero	-	1,224.0	1,224.0
Certificados Bursátiles cupón cero	-	3,874.8	3,874.8
Crédito Bancario	419.4	4,750.4	5,169.8
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(1,683.3)	(1,546.3)	(3,229.6)
	(1,237.1)	18,005.8	16,768.7
Viaducto Bicentenario			
Crédito Preferente	576.6	1,705.9	2,282.5
Crédito Subordinado	17.7	3,500.2	3,517.9
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(182.5)	-	(182.5)
	411.8	5,206.1	5,617.9
Autopista Urbana Norte			
Crédito Bancario Preferente	42.0	4,212.6	4,254.6
Crédito Bancario Preferente UDIS	21.6	2,170.2	2,191.8
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(472.9)	-	(472.9)
	(409.3)	6,382.8	5,973.5
AT-AT			
Crédito Bancario	77.1	-	77.1
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(782.7)	(54.9)	(837.6)
	(705.6)	(54.9)	(760.5)
Autopista Amozoc-Perote			
Certificados Bursátiles Fiduciarios	153.9	1,674.3	1,828.2
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(1,291.0)	(191.2)	(1,482.2)
	(1,137.1)	1,483.1	346.0
Aleatica y otras			
Efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido	(2,425.0)	(1,352.2)	(3,777.2)
	(2,425.0)	(1,352.2)	(3,777.2)
OPI			
Certificados Bursátiles	312.4	4,730.5	5,042.9
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(813.1)	(557.8)	(1,370.9)
	(500.7)	4,172.7	3,672.0
Total	(6,003.0)	33,843.4	27,840.4

INVERSIONES EN ACTIVOS

La Entidad reconoce contablemente las inversiones realizadas en proyectos de infraestructura de acuerdo con la Interpretación No. 12 del Comité de Interpretaciones de las Normas Internacionales de Información Financiera "Acuerdos para la concesión de servicios" CINIIF 12.

La inversión en activos del periodo está relacionada principalmente con la obra civil, liberación de derecho de vía, costos financieros y gastos preoperativos. A continuación, se detallan las inversiones en activos por concesión.

Inversión en bienes de capital						
(miles de Pesos)	4T20	4T19	Variación %	12M20	12M19	Variación %
Circuito Exterior Mexiquense	2,411	1,658	45.4%	19,241	4,988	n/a
Viaducto Bicentenario	6,932	5,286	31.1%	8,482	19,780	-57.1%
Autopista Urbana Norte	6,548	7,156	-8.5%	6,548	7,156	-8.5%
Autopista Atizapán-Atzacmulco	128,052	92,805	38.0%	600,338	1,547,914	-61.2%
Total	143,943	106,905	34.6%	634,609	1,579,838	-59.8%

IMPACTO DEL COVID-19

El 11 de marzo de 2020 el brote de enfermedad por el coronavirus "COVID-19" fue declarado pandemia por la Organización Mundial de la Salud ("OMS"). Como respuesta a esta situación, la OMS recomendó el distanciamiento social como una de las medidas de prevención. Adicionalmente, el 31 de marzo de 2020, la Secretaría de Salud del Gobierno Federal Mexicano publicó un decreto suspendiendo todas las actividades no esenciales en México hasta el 30 de abril de 2020. El 21 de abril, dicha suspensión fue extendida hasta el 30 de mayo. Posteriormente, la determinación de la apertura de actividades y levantamiento de la restricción de movilidad fue delegada a los gobiernos estatales.

El Gobierno de México aplicó diversas medidas para controlar la propagación del COVID-19 en el país. Estas medidas incluyeron acciones extraordinarias como limitar la asistencia a fuentes de trabajo, la suspensión temporal de actividades no esenciales del sector público, social y privado. Esto ocasionó una importante disminución en la movilidad de personas como efecto secundario.

La Entidad seguirá teniendo afectaciones conforme continúen las restricciones sanitarias dictadas por el Gobierno Estatal y Federal y su duración se siga prolongando. Hasta el momento, la mayor afectación se concentra en el tráfico de vehículos ligeros mientras que el tráfico de vehículos pesados muestra una afectación menor puesto que las cadenas de distribución de productos esenciales mantienen sus actividades.

La reducción del uso de vías de cuota resultó en una pérdida de ingresos de peaje de aproximadamente (21.9)% a diciembre 2020, en comparación con 2019. Como consecuencia de estas restricciones y de otras condiciones fuera de control de la Entidad, los resultados de operación de la Entidad son volátiles y están sujetos a cambios inesperados. Aún no se conoce el efecto total de los avisos y restricciones de actividades, los cuales podrían seguir afectando los niveles de usuarios de las concesiones de la Entidad incluso después de que éstos se hayan eliminado.

Asimismo, entre el 23 de abril y el 15 de junio de 2020, se instauró el programa "Hoy No Circula" en la Ciudad de México y el Área Metropolitana para todos los vehículos sin importar el holograma de verificación. El objetivo de esto era reducir la movilidad más y evitar una mayor cantidad de contagios. Como resultado, se ocasionó una disminución adicional del uso de las vías de cuota. En consecuencia, se generó una disminución adicional de los Ingresos por Peaje.

La reapertura de actividades dependerá de un sistema de semáforo regional decretado por la Secretaría de Salud de México en el que se evalúa semanalmente el riesgo epidemiológico de la COVID-19. Con ello se determina qué tipo de actividades se pueden hacer en cada región del país. Este semáforo funciona como un

sistema de monitoreo que permite transitar hacia una nueva normalidad mientras se evitan mayores contagios. Empezó su función oficialmente el 1 de junio del 2020, y tiene cuatro colores: rojo "riesgo máximo", naranja "riesgo alto", amarillo "riesgo medio" y verde "riesgo bajo". Cada uno implica diferentes restricciones de movilidad para la población.

De acuerdo con el decreto del 14 de mayo del 2020, la reapertura de actividades sociales, educativas y económicas dependerá a partir del 1 de junio de la situación de municipio y entidad. Por ello, se deberá acatar lo establecido en el semáforo por región.

Al 31 de diciembre 2020, los principales Estados en las que se encuentran las vías concesionarias de la Entidad se encuentran en los siguientes semáforos: Ciudad de México "rojo", Estado de México "rojo" y Estado de Puebla "rojo".

El tráfico medio diario por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020 es de 374,413 vehículos por día, que representa una disminución de (23.3%) respecto al mismo periodo del año inmediato anterior en el que se registró un tráfico medio diario de 488,464 vehículos.

La variación en el tráfico medio diario en las principales vías concesionarias de la Entidad por los años que terminaron al 31 de diciembre de 2020 y 2019, expresado en vehículos por día, se integra de la siguiente manera:

Vía concesionada	2020	2019	Variación %
Circuito Exterior Mexiquense ⁽¹⁾	289,829	350,559	-17.30%
Viaducto Bicentenario	17,052	33,291	-48.80%
Autopista Amozoc-Perote ⁽¹⁾	39,614	46,511	-14.80%
Autopista Urbana Norte ⁽¹⁾	27,919	58,103	-52.00%

(1) Hubo incremento de tarifa en el periodo enero-marzo 2020

El impacto del COVID-19 en el desempeño operacional y financiero de la Entidad para 2021 dependerá de acontecimientos futuros, incluyendo la duración y propagación del brote, así como el impacto del COVID-19 en el uso de las vías de cuota. Estos factores son todavía muy inciertos y no pueden predecirse. La Entidad espera que el uso de las vías aumente en medida que se levanten las restricciones de circulación y de permanencia en el hogar. Sin embargo, a la fecha del presente informe, la Entidad no puede cuantificar si el COVID-19 seguirá teniendo un efecto materialmente adverso en los resultados de la Entidad o en el desempeño financiero para el ejercicio del 2021.

De acuerdo con la evolución de lo anteriormente descrito, la Entidad podría hacer ajustes en su operación y proyectos de inversión con el objetivo de limitarlas solo a actividades esenciales para la operación, mantenimiento del activo, y la seguridad de los clientes, así como la de optimizar sus flujos de efectivo. Adicionalmente, a la fecha de emisión de estos estados financieros consolidados, el Fideicomiso de operación mantiene fondos de reserva para cubrir, en su caso, el pago de ciertos compromisos de corto plazo.

La Entidad cuenta a la fecha con un protocolo de actuación y está implementando las medidas sanitarias necesarias para salvaguardar la seguridad de sus clientes, empleados y contratistas. Asimismo, se encuentra en un proceso de evaluación continua para identificar y definir las medidas necesarias para mitigar los riesgos financieros y operacionales derivados de esta contingencia.

Se espera que la Entidad continúe con afectaciones en su información financiera y operación derivadas de la contingencia sanitaria actual.



COMENTARIO DEL DIRECTOR GENERAL

"Durante el 4T20 los tráficos e ingresos de nuestras Concesiones tuvieron un crecimiento relevante respecto al trimestre inmediato anterior; mostrando recuperación respecto a los periodos anteriores, que sufrieron los efectos de las restricciones asociadas las medidas sanitarias de la pandemia del COVID-19. De forma particular, las Concesiones con tipos de vehículos mixtos (ligeros y pesados) finalizaron el año con un porcentaje de alrededor de 15% por debajo del tráfico del año anterior; mientras que las Concesiones urbanas enfocadas a vehículos ligeros con un porcentaje alrededor de 49% por debajo del año anterior. La Entidad espera que los tráficos e ingresos de peaje continúen recuperándose conforme a la reactivación de la economía en los siguientes meses." Comentó Rubén López, Director General de Aleatica S.A.B. de C.V.

EVENTOS RECIENTES

El 25 de febrero de 2021, ALEATICA informó que el día de anterior, a las 22:14 horas, Aleatica, S.A.B. de C.V. y sus subsidiarias Organización de Proyectos de Infraestructura, S.A.P.I. de C.V. ("OPI") y Concesionaria Mexiquense, S.A. de C.V. ("Conmex" y, conjuntamente con la Entidad y OPI, las "Emisoras") fueron notificadas de un oficio emitido por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (la "CNBV") mediante el cual se requieren las siguientes medidas (las "Medidas"):

Primera: elaborar en términos de la NIC1, los estados financieros consolidados de las Emisoras correspondientes a los ejercicios 2019, 2020 y subsecuentes, considerando: (i) registrar la "Inversión en infraestructura recuperable a través de flujos futuros de peaje" y la "Porción del activo intangible recuperable a través de flujos futuros de peaje" como activos intangibles; (ii) no registrar el "Déficit a cargo de la concedente" como activo financiero; y (iii) realizar los ajustes necesarios, conforme a las NIIF, en los estados de resultados y otros resultados integrales que elabore como parte de los estados financieros consolidados tomando en consideración lo dispuesto en la NIIF 15 y en la NIC 36.

Segunda: presentar ante la CNBV: (i) información financiera anual correspondiente a 2019 incluyendo los estados financieros modificados en términos del requerimiento anterior respecto de los ejercicios 2019, 2018 y 2017 únicamente para efectos comparativos; y (ii) información financiera trimestral de los ejercicios 2019 y 2020.

Tercera: elaborar estados financieros consolidados en apego a los referidos principios contables, las NIIF, en términos del primer requerimiento; los estados financieros dictaminados correspondientes a 2020 deben reflejar las modificaciones requeridas.

En marcado contraste, el auditor externo de la Entidad y diez expertos independientes líderes en materia legal y contable han concluido que la información financiera de las Emisoras se apega a la normatividad contable aplicable, incluyendo las NIIF.

El registro de las inversiones en concesiones también es consistente con la forma de registro que fue presentada por las Emisoras a la CNBV con fecha 17 de febrero de 2017 e informada al público inversionista mediante evento relevante de fecha 23 de febrero de 2017. Esta forma de registro se presentó en respuesta a medidas similares emitidas por la CNBV en 2016. Desde entonces, las Emisoras han presentado su información financiera anual y trimestral de conformidad con dicha forma de registro.

Las Emisoras implementarán todas las acciones legales necesarias para defender sus derechos y mantener la actual forma de registro en cumplimiento de las NIIF. La Entidad considera que existen elementos suficientes para prevalecer en su posición.

La información contenida en el presente únicamente se publica en cumplimiento a las obligaciones de revelación de información a cargo de la Entidad conforme a la Ley del Mercado de Valores y sus regulaciones y para efectos informativos, por lo que, dicha información no deberá ser considerada como una manifestación de consentimiento, admisión, adopción o cualquier otra de naturaleza análoga por parte de las Emisoras respecto a las Medidas.

COBERTURA DE ANÁLISIS

En cumplimiento a lo dispuesto por el Reglamento Interior de la BMV en el artículo 4.033.01 Fracc. VIII, informamos que la cobertura de análisis es proporcionada por Insight Investment Research.

Atención Inversionistas

Aleatica está disponible para atender sus dudas relacionadas con la información anexa a través de la siguiente información de contacto. Favor de dirigir sus requerimientos de información a nuestra área de relación con inversionistas al correo electrónico: inversionistas.mx@aleatica.com y/o al teléfono: +52 (55) 5003-9552.

Descripción de la Entidad

Aleatica, S.A.B. de C.V. se ha posicionado como una operadora de infraestructura de transporte relevante en la industria dentro del área metropolitana de la Ciudad de México, tanto por el número de concesiones asignadas como por los kilómetros de autopistas administradas. Actualmente Aleatica, S.A.B. de C.V. construye, administra, opera y mantiene 7 autopistas de peaje y un aeropuerto. Las autopistas e infraestructuras relacionadas se localizan en las zonas urbanas con alto tráfico de vehículos en la Ciudad de México, el Estado de México y el Estado de Puebla. En el sector aeroportuario, Aleatica participa en la gestión integral del segundo mayor aeropuerto que da servicio al área metropolitana de la Ciudad de México. Para más información, visite nuestra página web www.aleatica.com.

Este comunicado de prensa puede contener en las declaraciones ciertas estimaciones. Estas declaraciones son hechos no históricos, y se basan en la visión actual de la administración de Aleatica y en estimaciones de circunstancias económicas futuras, de las condiciones de la industria, el desempeño de la Entidad y resultados financieros. Las palabras "anticipada", "cree", "estima", "espera", "planea" y otras expresiones similares, relacionadas con la Entidad, tienen la intención de identificar estimaciones o previsiones. Las declaraciones relativas a las actividades, los proyectos, las condiciones financieras y/o las operaciones de resultados de la Entidad, así como la implementación de la operación principal y estrategias financieras, y de planes de inversión de capital, la dirección de operaciones futuras y los factores y las tendencias que afecten la condición financiera, la liquidez o los resultados de operaciones son ejemplos de estimaciones declaradas, tales declaraciones reflejan la visión actual de la gerencia y están sujetas a varios riesgos e incertidumbres. No hay garantía que los eventos esperados, tendencias o resultados ocurrirán realmente. Las declaraciones están basadas en varias suposiciones y factores, inclusive las condiciones generales económicas y de mercado, condiciones de la industria y los factores de operación. Cualquier cambio en tales suposiciones o factores podrían causar que los resultados reales difieran materialmente de las expectativas actuales. Asimismo, Aleatica, S.A.B. de C.V. está sujeta a varios riesgos relacionados con las principales actividades de negocios de la Entidad, a la habilidad de invertir capital y obtener financiamiento para las actuales y nuevas concesiones, regulaciones del gobierno mexicano, economía mexicana, riesgos políticos y de seguridad, competencia, condiciones de mercado, así como riesgos relacionados con los accionistas que controlan la Entidad. Para una descripción más completa de riesgos específicamente relacionados a Aleatica, los inversionistas y analistas deben consultar el Prospecto de Oferta de Aleatica, S.A.B. de C.V.

Aleatica, S.A.B. de C.V. y Subsidiarias						
Estados consolidados no auditados de resultados y otros resultados integrales						
Por los períodos de tres y doce meses que terminaron el 31 de diciembre de 2020 y 2019						
(En miles de pesos)						
	Tres meses terminados el 31 de diciembre de			Doce meses terminados el 31 de diciembre de		
	2020	2019	Variación %	2020	2019	Variación %
Ingresos:						
Ingresos por cuotas de peaje	1,665,191	2,038,564	-18.3%	6,004,389	7,683,223	-21.9%
Ingresos por construcción	143,943	106,905	34.6%	634,609	1,579,838	-59.8%
Ingresos por servicios y otros	29,712	38,279	-22.4%	110,552	152,229	-27.4%
Total ingresos	1,838,846	2,183,748	-15.8%	6,749,550	9,415,290	-28.3%
Costos y Gastos:						
Costos de construcción	143,943	106,905	34.6%	634,609	1,579,838	-59.8%
Costos y gastos de operación	107,365	339,092	-68.3%	1,062,794	1,292,812	-17.8%
Mantenimiento mayor	298,666	(143,232)	n/a	582,853	355,485	64.0%
Amortización de activo intangible por concesión, activos por derechos de uso y depreciación	340,406	528,816	-35.6%	1,370,867	2,106,010	-34.9%
Gastos generales y de administración	123,141	81,569	51.0%	415,429	362,549	14.6%
Otros gastos, neto	3,223	129,588	-97.5%	14,935	153,060	-90.2%
	1,016,744	1,042,738	-2.5%	4,081,487	5,849,754	-30.2%
Utilidad de operación	822,102	1,141,010	-27.9%	2,668,063	3,565,536	-25.2%
Costos financieros	1,063,513	1,444,576	-26.4%	4,539,730	4,468,432	1.6%
Ingresos financieros	(126,767)	(226,314)	-44.0%	(652,846)	(1,050,594)	-37.9%
(Ganancia) pérdida cambiaria, neta	(1,298)	(1,552)	-16.4%	2,364	(37,439)	n/a
Efecto de valuación de instrumentos financieros	-	12	n/a	1	6,008	n/a
	935,448	1,216,722	-23.1%	3,889,249	3,386,407	14.8%
Participación en los resultados de negocios conjuntos	(57,701)	(12,686)	354.8%	(250,438)	(54,181)	362.2%
(Pérdida) utilidad consolidada antes de impuestos a la (Pérdida) utilidad por o	(171,047)	(88,398)	93.5%	(1,471,624)	124,948	-1277.8%
Impuestos a la utilidad	(16,875)	(128,728)	-86.9%	(583,770)	(192,138)	203.8%
(Pérdida) utilidad neta consolidada del período por operaciones continuas	(154,172)	40,330	-482.3%	(887,854)	317,086	-380.0%
Operación discontinua:						
(Pérdida) utilidad de operación discontinua	-	(427,062)	n/a	-	(415,433)	n/a
(Pérdida) utilidad neta consolidada del periodo	(154,172)	(386,732)	-60.13%	(887,854)	(98,347)	802.8%
Componentes de otros resultados integrales, netos de impuestos a la utilidad:						
Partidas que se reclasificarán a resultados en el futuro:						
Efecto por la valuación de instrumentos financieros derivados	(69,891)	25,402	n/a	(397,271)	(634,461)	-37.4%
Impuestos diferidos por efectos de valuación de instrumentos financieros derivados	20,967	(7,621)	n/a	119,181	190,338	-37.4%
	(48,924)	17,781	n/a	(278,090)	(444,123)	-37.4%
Partidas que no se reclasificarán a resultados en el futuro:						
Efecto de valuación de beneficios definidos a empleados	(13,356)	(19,176)	-30.4%	(13,356)	(19,176)	-30.4%
Impuestos diferidos por efecto de valuación de beneficios definidos a empleados	4,007	5,753	-30.3%	4,007	5,753	-30.3%
	(9,349)	(13,423)	-30.4%	(9,349)	(13,423)	-30.4%
(Pérdida) utilidad integral consolidada	(212,445)	(382,374)	-44.4%	(1,175,293)	(555,893)	111.4%
Utilidad neta consolidada del periodo atribuible a:						
Participación controladora	(174,946)	(470,809)	-62.8%	(932,327)	(421,233)	121.3%
Participación no controladora	20,774	84,077	-75.3%	44,473	322,886	-86.2%
	(154,172)	(386,732)	-60.1%	(887,854)	(98,347)	802.8%
(Pérdida) utilidad integral consolidada del periodo atribuible a:						
Participación controladora	(218,286)	(468,605)	-53.4%	(1,125,871)	(755,007)	49.1%
Participación no controladora	5,841	86,231	-93.2%	(49,422)	199,114	-124.8%
	(212,445)	(382,374)	-44.4%	(1,175,293)	(555,893)	111%



Aleatica, S.A.B. de C.V. y Subsidiarias			
Estados consolidados no auditados de posición financiera			
Al 31 de diciembre de 2020 y 2019			
(En miles de pesos)			
	Diciembre 31, 2020	Diciembre 31, 2019	Variación Dic-Dic %
ACTIVOS			
Activo Circulante:			
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	7,650,536	8,157,549	-6.2%
Cuentas por cobrar por servicios	271,673	376,093	-27.8%
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	18,050	303,720	-94.1%
Impuestos por recuperar	562,943	434,493	29.6%
Instrumentos financieros derivados	-	715	-100.0%
Otras cuentas por cobrar y otros activos	306,238	240,932	27.1%
Activos no corrientes mantenidos para la venta	1,400,000	1,400,000	n/a
Total de activo circulante	10,209,440	10,913,502	-6.5%
Activo a largo plazo:			
Fondos en fideicomiso a largo plazo y efectivo restringido	3,702,364	3,573,544	3.6%
Activo intangible por inversión en concesiones	102,772,963	102,126,527	0.6%
Amortización del activo intangible por inversión en concesiones	(17,070,539)	(15,806,914)	8.0%
Activo intangible por concesiones, neto	85,702,424	86,319,613	-0.7%
Anticipo a proveedores por obra	49,961	60,141	-16.9%
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	896,328	801,167	11.9%
Mobiliario, equipo y otros activos, neto	75,262	83,753	-10.1%
Derechos de uso por arrendamientos, neto	185,842	213,941	-13.1%
Inversión en acciones de negocios conjuntos	2,246,206	2,531,779	-11.3%
Otros activos, neto	205,170	138,143	48.5%
Total de activo a largo plazo	93,063,557	93,722,081	-0.7%
TOTAL DE ACTIVOS	103,272,997	104,635,583	-1.3%
PASIVOS Y CAPITAL CONTABLE			
Pasivo Circulante:			
Porción circulante de deuda a largo plazo	1,647,541	1,753,519	-6.0%
Contratos de arrendamiento, corto plazo	39,371	55,622	-29.2%
Cuentas por pagar a proveedores, impuestos y gastos acumulados	1,572,712	1,892,521	-16.9%
Provisión para mantenimiento mayor	886,308	556,313	59.3%
Cuentas por pagar a partes relacionadas	275	38,739	-99.3%
Total de Pasivo Circulante	4,146,207	4,296,714	-3.5%
Pasivo a Largo Plazo:			
Contratos de arrendamiento, largo plazo	156,741	166,119	-5.6%
Deuda a largo plazo	37,545,832	36,221,654	3.7%
Instrumentos financieros derivados	1,051,936	346,215	n/a
Provisión para mantenimiento mayor	436,495	511,081	-14.6%
Obligaciones por beneficios al retiro	108,552	90,544	19.9%
ISR por consolidación fiscal y participación integrable	252,943	339,276	-25.4%
Impuestos a la utilidad diferidos	4,871,145	5,837,522	-16.6%
Total de Pasivo a Largo Plazo	44,423,644	43,512,411	2.1%
TOTAL DE PASIVO	48,569,851	47,809,125	1.6%
CAPITAL CONTABLE			
Capital social	15,334,502	15,334,502	n/a
Prima en colocación y recolocación de acciones	10,270,547	10,270,547	n/a
Resultados acumulados	15,507,852	17,277,119	-10.2%
Efecto por la valuación de instrumentos financieros derivados	(258,834)	(72,954)	n/a
Efecto por beneficios definidos a empleados	(20,493)	(12,694)	61.4%
Participación controladora	40,833,574	42,796,520	-4.6%
Participación no controladora	13,869,572	14,029,938	-1.1%
TOTAL DE CAPITAL CONTABLE	54,703,146	56,826,458	-3.7%
TOTAL DE PASIVOS Y CAPITAL CONTABLE	103,272,997	104,635,583	-1.3%

Aleatica, S.A.B. de C.V. y Subsidiarias			
Estados consolidados no auditados de flujos de efectivo			
Por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2020 y 2019			
(En miles de pesos)			
(Método indirecto)			
	2020	2019	Variación %
Flujos de efectivo de actividades de operación:			
(Pérdida) Utilidad consolidada antes de impuestos a la utilidad por operaciones continuas	(1,471,624)	124,948	n/a
Participación en los resultados de negocios conjuntos	250,438	54,181	n/a
Amortización de activo intangible por concesión, depreciación y amortización	1,299,599	2,040,993	-36.3%
Amortización de activos por derechos de uso	71,268	65,017	9.6%
Provisión para mantenimiento mayor	582,853	355,485	64.0%
Intereses devengados a favor en negocios conjuntos	(51,256)	(81,833)	-37.4%
Fluctuación cambiaria devengada no realizada	-	(25,140)	n/a
Intereses devengados a cargo	4,539,730	4,468,432	1.6%
Efectos de valuación de Instrumentos financieros	1	6,008	n/a
	5,221,009	7,008,091	-25.5%
Cambios en el capital de trabajo:			
Cuentas por cobrar y por pagar con partes relacionadas, neto	(20,297)	(36,950)	-45.1%
Impuestos por recuperar	(128,450)	(8,751)	n/a
Otras cuentas por cobrar y otros activos	38,862	(69,485)	n/a
Cuentas por pagar a proveedores, impuestos y gastos acumulados	(258,807)	(131,871)	96.3%
Mantenimiento mayor	(327,444)	(453,912)	-27.9%
Beneficios a empleados	8,524	13,467	-36.7%
Impuestos a la utilidad pagados	(431,940)	(548,482)	-21.2%
Flujos netos de efectivo generados de actividades de operación	4,101,457	5,772,107	-28.9%
Flujos de efectivo de actividades de inversión:			
Adquisición de mobiliario y equipo y otros activos	(95,787)	(86,607)	10.6%
Reembolso en bonos emitidos por negocios conjuntos	-	3,006	n/a
Inversión en concesiones y anticipo a subcontratistas de obra	(320,714)	(265,065)	21.0%
Dividendos cobrados en negocios conjuntos	35,000	-	n/a
Venta de la Inversión en Certificados Bursátiles Fiduciarios "LEPCB 18"	246,994	-	n/a
Intereses en Certificados Bursátiles Fiduciarios "LEPCB 18"	4,107	22,615	-81.8%
Flujos netos de efectivo utilizado de actividades de inversión	(130,400)	(326,051)	1.9%
	3,971,057	5,446,056	-27.1%
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento:			
Pagos por arrendamiento	(71,309)	(59,821)	19.2%
Reducción de Aportaciones para Futuros Aumentos de Capital de la participación no controladora	-	(523,968)	n/a
Liquidación de contrato de inversión COFIDES	-	(578,441)	n/a
Gastos de deuda	(264,939)	-	n/a
Dividendos pagados a la participación no controladora	(110,944)	(70,881)	56.5%
Dividendos pagados	(769,427)	(2,600,015)	-70.4%
Recompra de acciones	(67,513)	-	n/a
Financiamientos pagados por certificados bursátiles	(101,061)	-	n/a
Financiamientos pagados por certificados bursátiles fiduciarios	(103,440)	(88,404)	17.0%
Financiamientos bancarios pagados	(6,950,743)	(1,055,831)	n/a
Financiamientos bancarios obtenidos	6,623,381	-	n/a
Intereses pagados	(2,533,255)	(2,585,107)	-2.0%
Flujo neto de efectivo utilizados en actividades de financiamiento	(4,349,250)	(7,562,468)	-42.5%
Disminución neta de efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso, a corto y largo plazo	(378,193)	(2,116,412)	-82.1%
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso al principio del año, a corto y largo plazo	11,731,093	13,847,505	-15.3%
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso al final del año, a corto y largo plazo	11,352,900	11,731,093	-3.2%