



ALEATICA

Reporte de Resultados 2T23

ALEATICA ANUNCIA RESULTADOS DEL SEGUNDO TRIMESTRE 2023

Ciudad de México a 27 de julio del 2023 – 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 segundo trimestre de 2023 (“2T23”).

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 segundo trimestre de 2023 en comparación con los resultados operativos del mismo periodo de 2022.

Información Operativa						
	2T23	2T22	Variación %	6M23	6M22	Variación %
Tráfico Medio Diario:						
Circuito Exterior Mexiquense ⁽¹⁾	471,417	412,289	14.3%	463,149	394,267	17.5%
Viaducto Bicentenario ⁽²⁾	32,327	29,762	8.6%	32,439	27,848	16.5%
Amozoc - Perote ⁽¹⁾	48,210	48,005	0.4%	47,335	45,998	2.9%
Autopista Urbana Norte ⁽²⁾	55,148	47,768	15.4%	55,185	44,550	23.9%
Supervía Poniente ⁽¹⁾	43,403	39,392	10.2%	43,954	37,316	17.8%
Viaducto Elevado Luis Cabrera ⁽¹⁾	32,193	27,716	16.2%	31,989	26,641	20.1%
Libramiento Elevado de Puebla ⁽¹⁾	33,816	32,499	4.1%	33,142	32,228	2.8%
Cuota Media por vehículo:						
Circuito Exterior Mexiquense ⁽³⁾	46.98	43.52	7.9%	46.29	42.48	9.0%
Viaducto Bicentenario ⁽⁴⁾	38.32	35.46	8.1%	37.70	34.88	8.1%
Amozoc - Perote ⁽³⁾	83.94	76.72	9.4%	83.83	74.63	12.3%
Autopista Urbana Norte ⁽⁴⁾	44.23	38.90	13.7%	43.21	37.89	14.0%
Supervía Poniente ⁽³⁾	55.23	51.66	6.9%	54.54	51.14	6.7%
Viaducto Elevado Luis Cabrera ⁽¹⁾	18.97	18.10	4.8%	18.80	17.89	5.1%
Libramiento Elevado de Puebla ⁽¹⁾	56.96	59.27	-3.9%	56.71	58.32	-2.8%

(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. Éstas muestran el resultado de las operaciones de La Entidad para el periodo por conceptos de Peaje, Construcción, Mantenimiento Mayor, Operación y Administración.

INGRESOS

Los ingresos de La Entidad 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 el cual los ingresos se identifican con los costos incurridos para alcanzar las etapas de avance para la terminación de la concesión. Esto resulta 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.

(Miles de pesos)	Desglose de Ingresos			Variación		
	2T23	2T22	Variación %	6M23	6M22	Variación %
Ingreso por cuota de peaje:						
Circuito Exterior Mexiquense	2,022,064	1,631,775	23.9%	3,886,410	3,037,620	27.9%
Viaducto Bicentenario	313,184	265,068	18.2%	613,562	486,887	26.0%
Amozoc - Perote	368,227	335,219	9.8%	717,410	626,374	14.5%
Autopista Urbana Norte	378,476	290,159	30.4%	737,349	530,705	38.9%
Total	3,081,951	2,522,221	22.2%	5,954,731	4,681,586	27.2%
Ingresos por construcción:						
Circuito Exterior Mexiquense	913,027	855,354	6.7%	913,617	2,072,436	-55.9%
Viaducto Bicentenario	4,611	50,724	-90.9%	4,611	53,702	-91.4%
Autopista Urbana Norte	422	1,664	-74.6%	492	1,664	-70.4%
Atizapán - Atlacomulco	89,830	76,795	17.0%	123,177	128,202	-3.9%
Total	1,007,890	984,537	2.4%	1,041,897	2,256,004	-53.8%
Ingresos por servicios y otros	52,980	36,958	43.4%	100,096	78,470	27.6%
Total Ingresos	4,142,821	3,543,716	16.9%	7,096,724	7,016,060	1.1%

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)	2T23	2T22	Variación %	6M23	6M22	Variación %
UAFIDA por cuotas de peaje:						
Circuito Exterior Mexiquense	1,549,402	1,269,525	22.0%	3,002,751	2,174,168	38.1%
Viaducto Bicentenario	215,270	177,992	20.9%	423,342	316,331	33.8%
Amozoc - Perote	197,025	155,779	26.5%	374,281	272,858	37.2%
Autopista Urbana Norte	295,684	225,258	31.3%	510,391	406,208	25.6%
Total	2,257,381	1,828,554	23.5%	4,310,765	3,169,565	36.0%
UAFIDA por Construcción:						
Circuito Exterior Mexiquense	147,048	125,125	17.5%	147,048	315,237	-53.4%
	147,048	125,125	17.5%	147,048	315,237	-53.4%
UAFIDA por servicios, gastos generales y administración y otros :						
	112,632	69,027	63.2%	197,780	123,388	60.3%
Total UAFIDA	2,517,061	2,022,706	24.4%	4,655,593	3,608,190	29.0%
Margen UAFIDA	60.8%	57.1%		65.6%	51.4%	

COSTOS Y GASTOS

Entre los principales costos de La Entidad se encuentran la operación de las vías, los costos de construcción de las concesiones en el periodo (principalmente Circuito Exterior Mexiquense), 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)	2T23	2T22	Variación %	6M23	6M22	Variación %
Costos de construcción	860,841	859,412	0.2%	894,848	1,940,768	-53.9%
Costos y gastos de operación	477,101	407,675	17.0%	862,184	785,240	9.8%
Mantenimiento mayor	181,569	130,574	39.1%	450,959	421,565	7.0%
Amortización de activo intangible por concesión, activos por derechos de uso y depreciación	549,837	553,843	-0.7%	1,051,787	1,061,128	-0.9%
Gastos generales y de administración	143,344	127,421	12.5%	272,448	240,133	13.5%
Otros (ingresos) gastos, neto	(37,095)	(4,072)	n/a	(39,308)	20,164	n/a
Total de Costos y gastos de operación	2,175,597	2,074,853	4.9%	3,492,918	4,468,998	-21.8%

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 CIRCUITO EXTERIOR MEXIQUENSE, OPI, AMOZOC - PEROTE y AUTOPISTA URBANA NORTE 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.

Pérdida (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)	2T23	2T22	Variación %	6M23	6M22	Variación %
Costos financieros:						
Circuito Exterior Mexiquense	369,422	841,643	-56.1%	1,243,571	1,718,744	-27.6%
Viaducto Bicentenario	241,656	163,945	47.4%	470,988	320,775	46.8%
Amozoc - Perote	109,865	60,857	80.5%	171,668	126,272	36.0%
Autopista Urbana Norte	209,844	199,954	4.9%	439,220	377,013	16.5%
Organización de Proyectos de Infraestructura (OPI)	182,319	221,425	-17.7%	464,895	436,839	6.4%
Otros	94,095	8,255	n/a	101,690	17,053	n/a
Total	1,207,201	1,496,079	-19.3%	2,892,032	2,996,696	-3.5%
Ingresos financieros:	(382,016)	(151,507)	n/a	(850,553)	(269,815)	n/a
(Utilidad) pérdida cambiaria, neta	(5,757)	640	n/a	(3,623)	1,511	n/a
Total Resultado Integral de Financiamiento	819,428	1,345,212	-39.1%	2,037,856	2,728,392	-25.3%

PARTICIPACIÓN EN LOS RESULTADOS DE NEGOCIOS CONJUNTOS

Este resultado corresponde a la participación de La Entidad en el 50% de participación en las sociedades de la concesión de Supervía Poniente 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 en los resultados de negocios conjuntos						
(Miles de pesos)	2T23	2T22	Variación %	6M23	6M22	Variación %
Supervía Poniente	(14,836)	(28,425)	-47.8%	200	(61,710)	n/a
Libramiento Elevado de Puebla	(30,722)	40,937	n/a	(48,218)	24,586	n/a
Total	(45,558)	12,512	n/a	(48,018)	(37,124)	29.3%

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 30 de junio 2023			
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	31.5	11,820.1	11,851.6
UDI Notas Senior Garantizadas cupón cero	-	2,062.1	2,062.1
Certificados Bursátiles cupón cero	-	5,917.1	5,917.1
Crédito Bancario	787.3	3,230.9	4,018.2
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(3,257.4)	(1,981.4)	(5,238.8)
	(2,438.6)	21,048.8	18,610.2
Viaducto Bicentenario			
Crédito Preferente	100.6	1,358.8	1,459.4
Crédito Subordinado	33.2	4,307.8	4,341.0
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(392.8)	-	(392.8)
	(259.0)	5,666.6	5,407.6
Autopista Urbana Norte			
Crédito Bancario Preferente	161.2	4,202.2	4,363.4
Crédito Bancario Preferente UDIS	83.0	2,164.8	2,247.8
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(705.4)	-	(705.4)
	(461.2)	6,367.0	5,905.8
Atizapán - Atlacomulco			
Crédito Bancario	100.9	-	100.9
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(740.2)	-	(740.2)
	(639.3)	-	(639.3)
Aleatica y otras			
Crédito bancario	125.4	3,213.8	3,339.2
Efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido	(5,049.6)	(693.8)	(5,743.4)
	(4,924.2)	2,520.0	(2,404.2)
OPI			
Crédito bancario	186.7	2,117.0	2,303.7
Certificados Bursátiles	409.5	4,857.9	5,267.4
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(478.1)	(1,291.5)	(1,769.6)
	118.1	5,683.4	5,801.5
Total	(8,604.2)	41,285.8	32,681.6

INVERSIONES EN ACTIVOS

La Entidad reconoce contablemente las inversiones realizadas en proyectos de infraestructura de acuerdo con la CINIIF 12 Acuerdo de concesiones ("CINIIF 12") y la instrucción de la CNBV (ver Nota "0" de los Estados financieros Consolidados).

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)	2T23	2T22	Variación %	6M23	6M22	Variación %
Circuito Exterior Mexiquense	765,979	730,229	4.9%	766,569	1,757,200	-56.4%
Viaducto Bicentenario	4,611	50,723	n/a	4,611	53,701	n/a
Autopista Urbana Norte	422	1,665	-74.7%	492	1,665	-70.5%
Atizapán - Atlacomulco	89,829	76,795	17.0%	123,176	128,202	-3.9%
Total	860,841	859,412	0.2%	894,848	1,940,768	-53.9%

COMENTARIO DEL DIRECTOR GENERAL

"Durante el segundo trimestre (2T23) destacó el desempeño del Circuito Exterior Mexiquense, que continúa con una tendencia de crecimiento en los niveles de tráfico e ingresos. En comparación con el trimestre inmediato anterior, el Circuito Exterior Mexiquense mostró un incremento del 4% en tráfico y 8% en ingresos de peaje. En comparación con el mismo trimestre del año 2022, estos incrementos fueron del 14% y 24%, respectivamente. Nuestras autopistas urbanas, Viaducto Bicentenario, Autopista Urbana Norte y la Supervía Poniente, tuvieron también un resultado destacable de tráfico, en su mayoría con incrementos de doble dígito. El Viaducto Bicentenario y Autopista Urbana Norte también tuvieron incrementos de doble dígito en ingresos de peaje durante el periodo, en comparación con el 2T22. Gracias a dichos resultados operativos, nuestro EBITDA por cuotas de peaje mostró un crecimiento acumulado de 36% durante los primeros seis meses del año en comparación con el primer semestre del 2022 (6M23 vs 6M22)", comentó Rubén López, Director General de Aleatica S.A.B. de C.V.

EVENTOS RECIENTES

El primero de junio de 2023, conforme al artículo 50, fracción V, inciso b) de la Circular Única de Emisoras, y en relación con los eventos relevantes del 25 de febrero de 2021, 9 de abril de 2021, 12 de abril de 2021 y 12 de abril de 2023, mediante los cuales la Compañía informó al mercado sobre las medidas correctivas ordenadas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (CNBV) mediante oficio de fecha 24 de febrero de 2021, la interposición de un juicio contencioso administrativo federal (juicio de nulidad) en contra del Oficio y el estado de los procedimientos judiciales en trámite relacionados con dicho Oficio; la Compañía informa:

Como se había comunicado previamente, mediante sentencia de fecha 7 de diciembre de 2022, dictada en el juicio de nulidad, se resolvió la nulidad del Oficio con base en la forma del Oficio. Mediante diversas sentencias, los oficios de medidas correctivas aplicables a las compañías del grupo Organización de Proyectos de Infraestructura, S.A.P.I. de C.V. ("OPI") y Concesionaria Mexiquense, S.A. de C.V. ("Circuito Exterior Mexiquense") también se declararon nulos, con base en la forma de dichos oficios.

En ese contexto, se promovieron amparos directos en contra de las sentencias de los juicios de nulidad, a efecto de lograr una más amplia nulidad de los Oficios, que incluyera el fondo de las cuestiones planteadas.

El día de hoy OPI fue notificada de la sentencia favorable dictada en el referido juicio de amparo directo que concede a OPI el amparo solicitado.

En su sentencia, el Tribunal Colegiado resolvió el fondo del asunto y ordena la emisión de una nueva sentencia en el juicio de nulidad en la que se instruya a la CNBV emitir un nuevo oficio en el que no se impongan medidas correctivas a OPI por lo que hace al registro contable de la inversión en concesiones.

Al respecto, la Compañía resalta que: (i) el cumplimiento de la sentencia de amparo por parte de las autoridades involucradas se encuentra pendiente; y (ii) los juicios de amparo promovidos por Aleatica y Circuito Exterior Mexiquense sobre este mismo tema continúan pendientes de resolución; por lo que, en este momento, la Compañía no está en posibilidad de tomar una decisión respecto a la aplicación de la sentencia de amparo y, en consecuencia, continuará llevando a cabo el registro contable de la inversión en concesiones como lo ha venido haciendo a la fecha.

El 28 de abril de 2023, la Compañía informó que realizó la retransmisión de la siguiente información: (a) Reporte Anual respecto del ejercicio 2019; (b) Reporte Anual respecto del ejercicio 2020; y (c) Reporte Anual respecto del ejercicio 2021 (los reportes anuales antes mencionados, en conjunto, los "Reportes Anuales Retransmitidos"), en ambos casos tanto a la Bolsa Mexicana de Valores, S.A.B. de C.V., como a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (CNBV).

La Retransmisión se hizo en atención a ciertos comentarios por parte de la CNBV con el objeto de realizar aclaraciones o proporcionar información complementaria, sin que existan cambios significativos en los Reportes Anuales Retransmitidos, incluyendo respecto de la información financiera de la Compañía incluida en dichos reportes anuales.

La Retransmisión no implica ningún cambio en los estados financieros de la Compañía correspondientes a los ejercicios 2019, 2020 y 2021 adjuntos a los Reportes Anuales Retransmitidos.

El 12 de abril de 2023, con relación a los eventos relevantes del 25 de febrero de 2021, 9 de abril de 2021 y 12 de abril de 2021, mediante los cuales la Compañía informó al mercado sobre las medidas correctivas ordenadas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (la "CNBV") mediante oficio de fecha 24 de febrero de 2021 y la interposición de un juicio contencioso administrativo federal en contra del Oficio; y en atención a la solicitud expresa de la CNBV, la Compañía informó el estado de los procedimientos judiciales en trámite relacionados con dicho Oficio.

Mediante resolución interlocutoria de fecha 15 de junio de 2022, se concedieron medidas cautelares definitivas respecto del Oficio, para mantener las cosas en el estado que se encontraban, sin invalidar los efectos del Oficio. En línea con dichas medidas cautelares, la Compañía continuó dando cumplimiento a las medidas correctivas ordenadas mediante el Oficio.

Mediante sentencia de fecha 7 de diciembre de 2022, dictada en el juicio de nulidad, se resolvió la nulidad del Oficio con base en la forma mas no en el fondo del Oficio. Mediante diversas sentencias, los oficios de medidas correctivas dirigidos a las compañías del grupo Organización de Proyectos de Infraestructura, S.A.P.I. de C.V. y Concesionaria Mexiquense, S.A. de C.V. también se declararon nulos, con base en la forma de dichos oficios.

En este contexto, considerando la acotada certidumbre jurídica inherente a una decisión basada en la forma del Oficio, la Compañía promovió un amparo directo en contra de la sentencia del juicio de nulidad, a efecto de lograr una más amplia nulidad del Oficio, que incluya su fondo. Por su parte, la CNBV interpuso un recurso de revisión fiscal, para intentar revocar la nulidad del Oficio. Dicho recurso de la CNBV fue desechado y el amparo de Aleatica está en trámite.

Al respecto, la Compañía resalta que la referida sentencia de nulidad permanece sub judice (no ha causado estado de manera definitiva) y, por tal motivo y para dar certidumbre al mercado, la Compañía continuará dando cumplimiento a las medidas correctivas ordenadas mediante el Oficio, cuando menos, hasta en tanto se emitan sentencias definitivas en los tres procedimientos relativos a las compañías del grupo, éstas sean notificadas, y sus implicaciones sean analizadas por la Compañía. Es importante notar que lo anterior es consistente con la información previamente difundida por la Compañía, incluyendo, sin limitar, en el Evento Relevante de fecha 12 de abril de 2021.



Finalmente, la forma de registro contable, que es la materia del Oficio, solamente impacta el valor del activo y el valor de la participación de los accionistas en los estados financieros de Aleatica. Como se ha informado anteriormente, la referida forma de registro contable no impacta la generación de flujo de caja de la Compañía, no genera obligaciones de pago adicionales y no impacta la capacidad de la Compañía para cumplir con todas sus obligaciones bajo financiamientos. Además, dicha forma de registro contable no afecta los derechos contractuales de la Compañía bajo los títulos de concesión correspondientes.

El 4 de abril de 2023, en seguimiento al aviso de amortización programada, entregado el 27 de marzo de 2023 por Grupo Autopistas Nacionales, S.A. (Amozoc - Perote), una subsidiaria de la Compañía, respecto de los certificados bursátiles fiduciarios identificados con clave de pizarra "GANACB 11U" emitidos por Banco Invex, S.A., Institución de Banca Múltiple, Invex Grupo Financiero, en su carácter de fiduciario en el contrato fideicomiso irrevocable de administración, garantía y fuente de pago identificado con el número 3101 (antes F/300861) (según el mismo ha sido modificado a esta fecha), la Compañía informó al mercado que en esta misma fecha, se ha llevado a cabo la amortización total anticipada de los Certificados Bursátiles por parte de Amozoc - Perote y el Fiduciario, con los recursos netos derivados de la primera disposición de cierto contrato de apertura de crédito simple por un monto de hasta MXN\$4,800,000,000.00 (cuatro mil ochocientos millones de Pesos 00/100 M.N.), de fecha 27 de marzo de 2023, celebrado entre Banco Invex, S.A., Institución de Banca Múltiple, Invex Grupo Financiero, actuando única y exclusivamente en su carácter de fiduciario del Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago Número 5079, en su carácter de acreditado, y Banco Mercantil del Norte, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte, en los términos y condiciones previstos en el Aviso.

La fuente de pago del Contrato de Crédito comprende, entre otros, los remanentes y derechos fideicomisarios de Amozoc - Perote al amparo de la Concesión (según dicho término se define en los Certificados Bursátiles).

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 tiene una participación del aeropuerto internacional de Toluca, que da servicio de forma secundaria al área metropolitana de la Ciudad de México. Para más información, visite nuestra página web www.aleatica.com.



ALEATICA

Reporte de Resultados 2T23

Disclaimer

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 intermedios consolidados condensados no auditados de resultados y otros resultados integrales						
Por los períodos de seis y tres meses que terminaron el 30 de junio de 2023 y 2022 (no auditados)						
(En miles de pesos)						
	Tres meses terminados el 30 de junio de			Seis meses terminados el 30 de junio de		
	2023	2022	Variación %	2023	2022	Variación %
Ingresos:						
Ingresos por cuotas de peaje	3,081,951	2,522,221	22.2%	5,954,731	4,681,586	27.2%
Ingresos por construcción	1,007,890	984,537	2.4%	1,041,897	2,256,004	-53.8%
Ingresos por servicios y otros	52,980	36,958	43.4%	100,096	78,470	27.6%
	<u>4,142,821</u>	<u>3,543,716</u>	16.9%	<u>7,096,724</u>	<u>7,016,060</u>	1.1%
Costos y Gastos:						
Costos de construcción	860,841	859,412	0.2%	894,848	1,940,768	-53.9%
Costos y gastos de operación	477,101	407,675	17.0%	862,184	785,240	9.8%
Mantenimiento mayor	181,569	130,574	39.1%	450,959	421,565	7.0%
Amortización de activo intangible por concesión, activos por derechos de uso y depreciación	549,837	553,843	-0.7%	1,051,787	1,061,128	-0.9%
Gastos generales y de administración	143,344	127,421	12.5%	272,448	240,133	13.5%
Otros (ingresos) gastos, neto	(37,095)	(4,072)	n/a	(39,308)	20,164	n/a
	<u>2,175,597</u>	<u>2,074,853</u>	4.9%	<u>3,492,918</u>	<u>4,468,998</u>	-21.8%
Utilidad de operación	1,967,224	1,468,863	33.9%	3,603,806	2,547,062	41.5%
Costos financieros	1,207,201	1,496,079	-19.3%	2,892,032	2,996,696	-3.5%
Ingresos financieros	(382,016)	(151,507)	n/a	(850,553)	(269,815)	n/a
(Utilidad) pérdida cambiaria, neta	(5,757)	640	n/a	(3,623)	1,511	n/a
	<u>819,428</u>	<u>1,345,212</u>	-39.1%	<u>2,037,856</u>	<u>2,728,392</u>	-25.3%
Participación en los resultados de negocios conjuntos	(45,558)	12,512	n/a	(48,018)	(37,124)	29.3%
Utilidad (pérdida) consolidada antes de impuestos a la utilidad	1,102,238	136,163	n/a	1,517,932	(218,454)	n/a
Impuestos a la utilidad	124,709	89,754	38.9%	567,659	178,453	n/a
Utilidad (pérdida) neta consolidada del periodo	977,529	46,409	n/a	950,273	(396,907)	n/a
Componentes de otros resultados integrales , netos de impuestos a la utilidad:						
Partidas que se reclasificaran a resultados en el futuro:						
Efecto por la valuación de instrumentos financieros derivados	(271,325)	90,414	n/a	(271,987)	263,201	n/a
Impuestos diferidos por efectos de valuación de instrumentos financieros derivados	81,397	(27,125)	n/a	81,596	(78,961)	n/a
	<u>(189,928)</u>	<u>63,289</u>	n/a	<u>(190,391)</u>	<u>184,240</u>	n/a
Utilidad (pérdida) integral consolidada	787,601	109,698	n/a	759,882	(212,667)	n/a
Utilidad (pérdida) neta consolidada del período atribuible a:						
Participación controladora	437,108	11,270	n/a	375,479	(284,218)	n/a
Participación no controladora	540,421	35,139	n/a	574,794	(112,689)	n/a
	<u>977,529</u>	<u>46,409</u>	n/a	<u>950,273</u>	<u>(396,907)</u>	n/a
Utilidad (pérdida) neta consolidada del período atribuible a:						
Participación controladora	294,016	57,259	n/a	232,851	(149,811)	n/a
Participación no controladora	493,585	52,439	n/a	527,031	(62,856)	n/a
	<u>787,601</u>	<u>109,698</u>	n/a	<u>759,882</u>	<u>(212,667)</u>	n/a



Aleatica, S.A.B. de C.V. y Subsidiarias			
Estados intermedios consolidados condensados no auditados de posición financiera			
Al 30 de junio de 2023 (no auditado) y 31 de diciembre de 2022			
(En miles de pesos)			
	Junio 30, 2023	Diciembre 31, 2022	Variación Jun-Dic %
ACTIVOS			
Activo Circulante:			
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	10,623,483	7,555,285	40.6%
Cuentas por cobrar por servicios	446,800	476,183	-6.2%
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	58,295	36,343	60.4%
Impuestos por recuperar	914,685	972,975	-6.0%
Otras cuentas por cobrar y otros activos	577,848	466,855	23.8%
Activos no corrientes mantenidos para la venta	1,400,000	1,400,000	n/a
Total de activo circulante	14,021,111	10,907,641	28.5%
Activo no circulante:			
Fondos en fideicomiso a largo plazo y efectivo restringido	3,966,658	3,603,144	10.1%
Activo intangible por inversión en concesiones	108,862,990	107,968,141	0.8%
Amortización del activo intangible por inversión en concesiones	(21,590,170)	(20,585,609)	4.9%
Activo intangible por inversión en concesiones, neto	87,272,820	87,382,532	-0.1%
Anticipo a proveedores por obra	32,624	31,363	4.0%
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	1,061,670	1,026,623	3.4%
Mobiliario, equipo y otros activos, neto	88,223	85,758	2.9%
Derechos de uso por arrendamientos, neto	306,793	335,182	-8.5%
Instrumentos financieros derivados	85,995	323,784	-73.4%
Inversión en acciones de negocios conjuntos	2,023,554	2,071,570	-2.3%
Otros activos, neto	302,535	294,119	2.9%
Total de activo no circulante	95,140,872	95,154,075	n/a
TOTAL DE ACTIVOS	109,161,983	106,061,716	2.9%
PASIVOS Y CAPITAL CONTABLE			
Pasivo Circulante:			
Porción circulante de deuda a largo plazo	2,019,279	1,890,792	6.8%
Contratos de arrendamiento, corto plazo	60,556	71,800	-15.7%
Cuentas por pagar a proveedores, impuestos y gastos acumulados	3,412,005	2,697,614	26.5%
Provisión para mantenimiento mayor	685,041	705,558	-2.9%
Cuentas por pagar a partes relacionadas	32,264	20,578	56.8%
Total de Pasivo Circulante	6,209,145	5,386,342	15.3%
Pasivo no circulante:			
Contratos de arrendamiento, largo plazo	312,169	329,924	-5.4%
Deuda a largo plazo	45,252,529	43,721,912	3.5%
Instrumentos financieros derivados	34,199	-	n/a
Provisión para mantenimiento mayor	337,328	296,605	13.7%
Obligaciones por beneficios al retiro	149,481	144,958	3.1%
ISR por consolidación fiscal y participación integrable	152,591	161,333	-5.4%
Impuestos a la utilidad diferidos	2,890,421	2,956,404	-2.2%
Total de pasivo no circulante	49,128,718	47,611,136	3.2%
TOTAL DE PASIVO	55,337,863	52,997,478	4.4%
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	16,953,838	16,578,359	2.3%
Efecto por la valuación de instrumentos financieros derivados	26,259	168,887	n/a
Efecto por beneficios definidos a empleados	(18,038)	(18,038)	n/a
Participación controladora	42,567,108	42,334,257	0.6%
Participación no controladora	11,257,012	10,729,981	4.9%
TOTAL DE CAPITAL CONTABLE	53,824,120	53,064,238	1.4%
TOTAL DE PASIVOS Y CAPITAL CONTABLE	109,161,983	106,061,716	2.9%



Aleatica, S.A.B. de C.V. y Subsidiarias			
Estados intermedios consolidados condensados no auditados de flujos de efectivo			
Por los períodos de seis meses que terminaron el 30 de junio de 2023 y 2022 (no auditados)			
(En miles de pesos)			
(Método indirecto)			
	2023	2022	Variación %
Flujos de efectivo de actividades de operación:			
Utilidad (pérdida) consolidada antes de impuestos a la utilidad	1,517,932	(218,454)	n/a
Amortización de activo intangible por concesión, depreciación y amortización	1,017,724	1,024,744	-0.7%
Amortización de activo por derechos de uso	34,063	36,384	-6.4%
Participación en los resultados de negocios conjuntos	48,018	37,124	n/a
Provisión para mantenimiento mayor	450,959	421,565	7.0%
Intereses devengados a favor en negocios conjuntos	(30,213)	(28,320)	6.7%
Intereses devengados a cargo	2,892,032	2,996,696	-3.5%
	5,930,515	4,269,739	38.9%
(Aumento) disminución:			
Cuentas por cobrar y por pagar con partes relacionadas, neto	(14,620)	(1,469)	n/a
Impuestos por recuperar	58,290	(141,972)	n/a
Otras cuentas por cobrar y otros activos	(81,610)	(225,312)	-63.8%
Aumento (disminución):			
Cuentas por pagar a proveedores, impuestos y gastos acumulados	459,086	(483,522)	n/a
Mantenimiento mayor	(430,753)	(378,052)	13.9%
Obligaciones por beneficios al retiro	4,523	1,679	n/a
Impuestos a la utilidad pagados	(523,773)	(257,525)	n/a
Flujos netos de efectivo generados por actividades de operación	5,401,658	2,783,566	94.1%
Flujos de efectivo de actividades de inversión:			
Adquisición de mobiliario y equipo y otros activos	(22,391)	(17,006)	31.7%
Inversión en concesiones y anticipo a subcontratistas de obra	(903,251)	(1,880,627)	-52.0%
Flujos netos de efectivo aplicados a actividades de inversión	(925,642)	(1,897,633)	-51.2%
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento:			
Pagos por arrendamiento	(36,332)	(30,762)	18.1%
Dividendos pagados a la participación no controladora	-	(80,126)	-100.0%
Financiamientos pagados	(2,506,673)	(533,029)	n/a
Financiamientos bancarios obtenidos	3,491,261	1,396,708	n/a
Intereses pagados	(1,992,560)	(1,232,500)	61.7%
Flujos netos de efectivo utilizados en actividades de financiamiento	(1,044,304)	(479,709)	n/a
Aumento neto de efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en Fideicomisos a corto y largo plazo	3,431,712	406,224	n/a
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en Fideicomisos al principio del período a corto y largo plazo	11,158,429	9,246,621	20.7%
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en Fideicomisos al final del período a corto y largo plazo	14,590,141	9,652,845	51.1%