



ALEATICA

Reporte de Resultados 4T23

ALEATICA ANUNCIA RESULTADOS DEL CUARTO TRIMESTRE 2023

Ciudad de México a 27 de febrero del 2024 – 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 2023 (“4T23”).

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

Información Operativa						
	4T23	4T22	Variación %	12M23	12M22	Variación %
Tráfico Medio Diario:						
Circuito Exterior Mexiquense ⁽¹⁾	497,745	438,752	13.4%	475,371	410,956	15.7%
Viaducto Bicentenario ⁽²⁾	33,987	32,346	5.1%	33,282	29,776	11.8%
Amozoc-Perote ⁽¹⁾	53,001	49,053	8.0%	49,513	47,174	5.0%
Autopista Urbana Norte ⁽²⁾	58,341	53,892	8.3%	56,482	48,088	17.5%
Supervía Poniente ⁽¹⁾	46,147	43,588	5.9%	44,266	39,291	12.7%
Viaducto Elevado Luis Cabrera ⁽¹⁾	33,157	30,893	7.3%	32,101	27,967	14.8%
Libramiento Elevado de Puebla ⁽¹⁾	34,162	34,866	-2.0%	33,741	33,078	2.0%
Cuota Media por vehículo:						
Circuito Exterior Mexiquense ⁽³⁾	47.18	43.22	9.2%	46.68	42.84	9.0%
Viaducto Bicentenario ⁽⁴⁾	38.43	35.34	8.7%	38.16	35.22	8.4%
Amozoc-Perote ⁽³⁾	85.19	79.11	7.7%	86.63	84.38	2.7%
Autopista Urbana Norte ⁽⁴⁾	44.60	39.03	14.3%	43.82	38.55	13.7%
Supervía Poniente ⁽³⁾	55.23	51.67	6.9%	54.89	51.42	6.7%
Viaducto Elevado Luis Cabrera ⁽³⁾	18.97	18.10	4.8%	18.89	18.00	4.9%
Libramiento Elevado de Puebla ⁽³⁾	60.21	58.99	2.1%	57.54	58.69	-2.0%

(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 por 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 %
	4T23	4T22	Variación %	12M23	12M22	
Ingreso por cuota de peaje:						
Circuito Exterior Mexiquense	2,160,569	1,741,789	24.0%	8,107,341	6,431,350	26.1%
Viaducto Bicentenario	329,690	291,246	13.2%	1,275,366	1,057,274	20.6%
Amozoc-Perote	415,411	357,086	16.3%	1,523,052	1,307,523	16.5%
Autopista Urbana Norte	402,228	330,814	21.6%	1,536,816	1,164,762	31.9%
Total	3,307,898	2,720,935	21.6%	12,442,575	9,960,909	24.9%
Ingresos por construcción:						
Circuito Exterior Mexiquense	246,221	72,572	n/a	1,293,302	2,533,024	-48.9%
Viaducto Bicentenario	2,477	2,404	3.0%	15,623	57,213	-72.7%
Autopista Urbana Norte	1,847	1,116	65.5%	2,916	3,562	-18.1%
Atizapan-Atlacomulco	173,698	132,673	30.9%	298,838	361,894	-17.4%
Total	424,243	208,765	103.2%	1,610,679	2,955,693	-45.5%
Ingresos por servicios y otros	53,673	50,669	5.9%	200,842	176,120	14.0%
Total Ingresos	3,785,814	2,980,369	27.0%	14,254,096	13,092,722	8.9%

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)	4T23	4T22	Variación %	12M23	12M22	Variación %
UAFIDA por cuotas de peaje:						
Circuito Exterior Mexiquense	1,200,441	1,343,353	-10.6%	5,881,307	4,737,343	24.1%
Viaducto Bicentenario	163,336	195,605	-16.5%	816,769	696,722	17.2%
Amozoc-Perote	225,218	205,416	9.6%	823,890	628,144	31.2%
Autopista Urbana Norte	216,768	258,140	-16.0%	1,042,847	896,078	16.4%
Total	1,805,763	2,002,514	-9.8%	8,564,813	6,958,287	23.1%
UAFIDA por Construcción:						
Circuito Exterior Mexiquense	(11,807)	(2,190)	n/a	149,027	373,401	-60.1%
	(11,807)	(2,190)	n/a	149,027	373,401	-60.1%
UAFIDA por servicios, gastos generales y administración y otros:						
	84,733	47,791	77.3%	357,080	228,581	56.2%
Total UAFIDA	1,878,689	2,048,115	-8.3%	9,070,920	7,560,269	20.0%
Margen UAFIDA	49.6%	68.7%		63.6%	57.7%	

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)	4T23	4T22	Variación %	12M23	12M22	Variación %
Costos de construcción	436,051	210,954	n/a	1,461,651	2,582,292	-43.4%
Costos y gastos de operación	573,589	396,501	44.7%	1,838,265	1,614,983	13.8%
Mantenimiento mayor	750,510	107,269	n/a	1,344,185	728,477	84.5%
Amortización de activo intangible por concesión, activos por derechos de uso y depreciación	514,069	98,736	n/a	2,143,372	1,706,985	25.6%
Gastos generales y de administración	186,823	208,249	-10.3%	589,501	580,250	1.6%
Otros (ingresos) gastos, neto	(39,848)	9,281	n/a	(50,426)	26,451	n/a
Total de Costos y gastos de operación	2,421,194	1,030,990	n/a	7,326,548	7,239,438	1.2%

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 CIRCUITO EXTERIOR MEXIQUENSE, OPI 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)	4T23	4T22	Variación %	12M23	12M22	Variación %
Costos financieros:						
Circuito Exterior Mexiquense	825,495	937,453	-11.9%	2,898,849	3,676,555	-21.2%
Viaducto Bicentenario	274,834	212,536	29.3%	988,699	720,100	37.3%
Amozoc-Perote	46,447	61,927	-25.0%	227,784	261,929	-13.0%
Autopista Urbana Norte	249,307	231,710	7.6%	930,552	839,183	10.9%
Organización de Proyectos de Infraestructura (OPI)	302,488	254,311	18.9%	1,045,584	971,237	7.7%
Otros	113,825	7,740	n/a	327,809	32,776	n/a
Total	1,812,396	1,705,677	6.3%	6,419,277	6,501,780	-1.3%
Ingresos financieros:	(486,543)	(277,411)	75.4%	(1,743,083)	(760,437)	n/a
(Utilidad) pérdida cambiaria, neta	1,822	(1,086)	n/a	(3,348)	240	n/a
Efecto de valuación de instrumentos financiero:	(7,832)	-	n/a	(7,832)	-	n/a
Total Resultado Integral de Financiamiento	1,319,843	1,427,180	-7.5%	4,665,014	5,741,583	-18.8%

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)	4T23	4T22	Variación %	12M23	12M22	Variación %
Controladora Vía Rápida Poetas, S.A.P.I. de C. V. ("Supervía Poniente")	(23,830)	270,460	n/a	(54,186)	175,841	n/a
Libramiento Elevado de Puebla, S.A. de C.V.	34,055	(12,369)	n/a	57,645	(10,211)	n/a
Total	10,225	258,091	n/a	3,459	165,630	-97.9%

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 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	34.5	12,216.4	12,250.9
UDI Notas Senior Garantizadas cupón cero	-	2,222.9	2,222.9
Certificados Bursátiles cupon cero	-	6,308.4	6,308.4
Crédito Bancario	891.8	2,783.8	3,675.6
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(2,163.6)	(2,023.1)	(4,186.7)
	(1,237.3)	21,508.4	20,271.1
Viaducto Bicentenario			
Crédito Preferente	110.3	1,325.1	1,435.4
Crédito Subordinado	36.4	4,349.4	4,385.8
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(371.1)	-	(371.1)
	(224.4)	5,674.5	5,450.1
Autopista Urbana Norte			
Crédito Bancario Preferente	215.6	4,136.6	4,352.2
Crédito Bancario Preferente UDIS	111.1	2,131.0	2,242.1
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(967.6)	-	(967.6)
	(640.9)	6,267.6	5,626.7
Atizapan-Atzacmulco			
Crédito Bancario	110.1	-	110.1
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(812.9)	-	(812.9)
	(702.8)	-	(702.8)
Aleatica y otras			
Crédito bancario	183.8	3,148.6	3,332.4
Efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido	(5,779.1)	(804.4)	(6,583.5)
	(5,595.3)	2,344.2	(3,251.1)
OPI			
Crédito bancario	226.1	2,116.2	2,342.3
Certificados Bursátiles	429.3	4,826.4	5,255.7
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	(1,279.1)	(1,232.6)	(2,511.7)
	(623.7)	5,710.0	5,086.3
Total	(9,024.4)	41,504.7	32,480.3



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)	4T23	4T22	Variación %	12M23	12M22	Variación %
Circuito Exterior Mexiquense	258,028	74,762	n/a	1,144,275	2,159,623	-47.0%
Viaducto Bicentenario	2,477	2,403	3.1%	15,623	57,212	-72.7%
Autopista Urbana Norte	1,847	1,115	65.7%	2,916	3,562	-18.1%
Atizapán-Atlacomulco	173,699	132,674	30.9%	298,837	361,895	-17.4%
Total	436,051	210,954	n/a	1,461,651	2,582,292	-43.4%

COMENTARIO DEL DIRECTOR GENERAL

"Durante el cuarto trimestre (4T23), nuestros resultados operativos fueron sólidos una vez más dado que la mayoría de nuestras carreteras experimentaron un crecimiento continuo del tráfico. Con ello, los Ingresos por Peaje del 2023 aumentaron casi 25% año con año, un resultado sobresaliente. Tan sólo en el cuarto trimestre, el Circuito Exterior Mexiquense y Autopista Urbana Norte tuvieron incrementos en sus Ingresos por Peaje de aproximadamente 24% y 22%, año con año, respectivamente. Esta fortaleza también se reflejó en nuestro *top line*, lo que llevó a un crecimiento interanual del 23% en la UAFIDA por Peaje de 2023", comentó Rubén López, Director General de Aleatica S.A.B. de C.V.

EVENTOS RECIENTES

RESOLUCIÓN RELACIONADA CON LOS OFICIOS DE MEDIDAS CORRECTIVAS DE CNBV

El 14 de diciembre de 2023, en relación con los eventos relevantes del 25 de febrero de 2021, 9 de abril de 2021, 12 de abril de 2021, 12 de abril de 2023, 1 de junio de 2023, 25 de agosto de 2023 y 29 de agosto de 2023, mediante los cuales la Entidad informó al mercado sobre cuestiones relacionadas con las medidas correctivas ordenadas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (la "CNBV") a la Entidad y 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. ("Conmex") mediante oficios de fecha 24 de febrero de 2021 (los "Oficios"), la interposición de juicios contenciosos administrativos federales (los "Juicios de Nulidad") en contra de los Oficios y el estado de los procedimientos judiciales en trámite relacionados con dichos Oficios, la Compañía informa:

Tal como se comunicó previamente, como resultado del juicio de amparo directo promovido por OPI en relación con el Oficio dirigido a OPI, el Tribunal Federal de Justicia Administrativa emitió una sentencia en la que instruyó 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 CNBV notificó a OPI una resolución administrativa mediante la cual:

- (i) se confirma que el derecho de recuperación estipulado en el título de concesión es incondicional, por lo que los pagos recibidos durante la vigencia del mismo deben registrarse como activo financiero;
- (ii) se determina que OPI solventó las observaciones contenidas en el oficio de 13 de noviembre de 2020;
- (iii) no se imponen acciones y medidas correctivas;



(iv) la CNBV otorga a OPI un plazo de treinta días hábiles para reexpresar sus estados financieros de los ejercicios 2019, 2020, 2021 y 2022, así como los reportes trimestrales y anuales correspondientes a esos años, a efecto de reflejar que los activos recibidos durante la vigencia de la concesión por concepto de peajes para recuperar la inversión más el rendimiento pactado se deben registrar como activos financieros y no como activos intangibles; y

(v) se determina que los estados financieros y reportes subsecuentes de OPI deben reflejar las modificaciones ahí ordenadas.

OPI está analizando la resolución recibida, a efecto de determinar, junto con sus auditores externos, la forma de darle cumplimiento y/o cualesquiera recursos disponibles.

Finalmente, la Entidad reitera que los juicios de amparo promovidos por Aleatica y Conmex sobre este mismo tema continúan pendientes de resolución; por lo que, en este momento, la Compañía no está en posibilidad de tomar una decisión final respecto a la aplicación de las resoluciones judiciales y administrativas relacionadas.

ALEATICA INFORMA SOBRE FUSIÓN DE ALEATICA, S.A.U. Y CONSECUENTE ADQUISICIÓN DE ACCIONES.

El 22 de noviembre de 2023, conforme a la notificación de Aleatica S.A.U. de esta misma fecha, la Entidad informa que (i) su accionista Aleatica, S.A.U., como entidad absorbente se fusionó con Aleatica Investments S.A. como sociedad absorbida (la "Fusión"), (ii) que la escritura de Fusión fue presentada al Registro Mercantil de Madrid ("Registro"), surtiendo efectos legales de acuerdo con la ley del lugar del domicilio de la sociedad absorbente, esto es, Aleatica, S.A.U., sujeto a lo establecido a continuación, y (iii) que, como resultado de la Fusión, Aleatica S.A.U. adquiere directamente 294,236,640 acciones representativas del capital social de la Sociedad, que eran propiedad de Aleatica Investments S.A., lo anterior sujeto y condicionado a la revisión y registro definitivo por el Registro de la Fusión de acuerdo con la normativa y plazos establecidos en las leyes aplicables.

En caso de que no haya objeción por parte del Registro a la Fusión, la misma surtirá efectos legales a partir de la fecha de este evento relevante.

ALEATICA INFORMA SOBRE LA PUBLICACIÓN DE UN EVENTO RELEVANTE POR PARTE DE SU SUBSIDIARIA ORGANIZACIÓN DE PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA, S.A.P.I. DE C.V.

El 21 de noviembre de 2023, la Entidad informó al mercado que, su subsidiaria Organización de Proyectos de Infraestructura, S.A.P.I. de C.V., publicó un evento relevante informando al público sobre la celebración de (i) un convenio modificatorio al Contrato de Apertura de Crédito Simple de fecha 15 de diciembre de 2021 (el "Contrato de Crédito"), con Banco Santander México, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Santander, como acreditante, agente administrativo, agente líder y agente estructurador y Banco Inbursa, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Inbursa, como acreditante; y (ii) un convenio modificatorio y de reexpresión al Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración, Garantía y Fuente de Pago identificado con el número F/5167, de fecha 15 de diciembre de 2021 (el "Contrato de Fideicomiso"), con Banco Actinver, S.A, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Actinver, como fiduciario, Banco Santander México, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Santander México, como fideicomisario en primer lugar, Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, Sociedad Nacional de Crédito, Institución de Banca de Desarrollo, como fideicomisario en segundo lugar, y Banco Monex, S.A., Institución de Banca Múltiple, Monex Grupo Financiero, como agente de garantías, en representación y para beneficio de los Acreedores Garantizados (según dicho término se define en el Contrato de Fideicomiso).

NOTIFICACIÓN DE DEMANDA DE AMPARO EN RELACIÓN CON LA ADQUISICIÓN DE ACCIONES DE ALEATICA MEDIANTE LA OPA 2023

El 30 de octubre de 2023, conforme al artículo 50, fracción III, inciso i), de la Circular Única de Emisoras, la Entidad en este acto informa al mercado que fue notificada de la demanda de amparo detallada a continuación, en relación con la oferta pública de adquisición de acciones de Aleatica colocadas entre el público inversionista, lanzada por Aleatica, S.A.U. el 30 de agosto de 2023 (la "OPA 2023"), cuyos resultados fueron informados por la Entidad mediante evento relevante de fecha 27 de septiembre de 2023. Como se informó, la OPA 2023 tuvo



un porcentaje de aceptación de 99.56% de accionistas públicos que vendieron sus acciones de Aleatica en dicho proceso y ésta concluyó y fue liquidada el 5 de octubre de 2023.

La demanda de amparo fue promovida por Tecnología Aplicada Infraiber, S.A. de C.V. ("Infraiber") en relación con la autorización otorgada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores para la realización de la OPA 2023 y ciertas disposiciones legales relacionadas. En ese sentido, es importante hacer notar que la Entidad no es la quejosa ni la demandada (autoridad responsable) en el referido juicio de amparo, sino que sólo ha sido señalada como parte tercera interesada en el procedimiento.

Esta no es la primera vez que Infraiber, directa y/o indirectamente, inicia acciones legales respecto de temas relacionados con Aleatica, sus accionistas de control y/o sus subsidiarias, y conviene mencionar que, hasta ahora, ninguna de dichas acciones legales ha sido exitosa. La Entidad ejercerá sus derechos ante las autoridades competentes, conforme a las leyes aplicables.

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.

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", "creo", "estimo", "espero", "planeo" 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 de resultados y otros resultados integrales						
Por los períodos de doce y tres meses que terminaron el 31 de diciembre de 2023 y 2022						
(En Miles de Pesos)						
	Tres meses terminados el			Doce meses terminados el		
	31 de diciembre de			31 de diciembre de		
	2023	2022	Variación %	2023	2022	Variación %
Ingresos						
Ingresos por cuotas de peaje	3,307,898	2,720,935	21.6%	12,442,575	9,960,909	24.9%
Ingresos por construcción	424,243	208,765	n/a	1,610,679	2,955,693	-45.5%
Ingresos por servicios y otros	53,673	50,669	5.9%	200,842	176,120	14.0%
	<u>3,785,814</u>	<u>2,980,369</u>	<u>27.0%</u>	<u>14,254,096</u>	<u>13,092,722</u>	<u>8.9%</u>
Costos y Gastos						
Costos de construcción	436,051	210,954	n/a	1,461,651	2,582,292	-43.4%
Costos y gastos de operación	573,589	396,501	44.7%	1,838,265	1,614,983	13.8%
Mantenimiento mayor	750,510	107,269	n/a	1,344,185	728,477	84.5%
Amortización de activo intangible por concesión, activos por derechos de uso y depreciación	514,069	98,736	n/a	2,143,372	1,706,985	25.6%
Gastos generales y de administración	186,823	208,249	-10.3%	589,501	580,250	1.6%
Otros (ingresos) gastos, neto	(39,848)	9,281	n/a	(50,426)	26,451	n/a
	<u>2,421,194</u>	<u>1,030,990</u>	<u>n/a</u>	<u>7,326,548</u>	<u>7,239,438</u>	<u>1.2%</u>
Utilidad de operación	1,364,620	1,949,379	-30.0%	6,927,548	5,853,284	18.4%
Costos financieros	1,812,396	1,705,676	6.3%	6,419,277	6,501,780	-1.3%
Ingresos financieros	(486,543)	(277,411)	75.4%	(1,743,083)	(760,437)	n/a
(Utilidad) pérdida cambiaria, neta	1,822	(1,085)	n/a	(3,348)	240	n/a
Efecto de valuación de instrumentos financieros	(7,832)	-	n/a	(7,832)	-	n/a
	<u>1,319,843</u>	<u>1,427,180</u>	<u>-7.5%</u>	<u>4,665,014</u>	<u>5,741,583</u>	<u>-18.8%</u>
Participación en los resultados de negocios conjuntos	10,225	258,091	n/a	3,459	165,630	-97.9%
Utilidad consolidada antes de impuestos a la utilidad	55,002	780,290	n/a	2,265,993	277,331	n/a
Impuestos a la utilidad	60,362	(90,786)	n/a	1,195,964	264,752	n/a
Utilidad (pérdida) neta consolidada del periodo	(5,360)	871,076	n/a	1,070,029	12,579	n/a
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	(47,635)	(64,779)	-26.5%	(86,060)	216,763	n/a
Impuestos diferidos por efectos de valuación de instrumentos financieros	14,291	19,434	-26.5%	25,818	(65,029)	n/a
	<u>(33,344)</u>	<u>(45,345)</u>	<u>-26.5%</u>	<u>(60,242)</u>	<u>151,734</u>	<u>n/a</u>
Partidas que no se reclasificarán a resultados en el futuro:						
Efecto de valuación de beneficios definidos a empleados	2,059	(480)	n/a	2,059	(480)	n/a
Impuestos diferidos por efecto de valuación de beneficios definidos a empleados	(675)	194	n/a	(675)	194	n/a
	<u>1,384</u>	<u>(286)</u>	<u>n/a</u>	<u>1,384</u>	<u>(286)</u>	<u>n/a</u>
Utilidad (pérdida) integral consolidada	(37,320)	825,445	n/a	1,011,171	164,027	n/a
Utilidad (pérdida) neta consolidada del periodo atribuible a:						
Participación controladora	1,098	558,561	n/a	476,366	(6,328)	n/a
Participación no controladora	(6,458)	312,515	n/a	593,663	18,907	n/a
	<u>(5,360)</u>	<u>871,076</u>	<u>n/a</u>	<u>1,070,029</u>	<u>12,579</u>	<u>n/a</u>
Utilidad (pérdida) neta consolidada del periodo atribuible a:						
Participación controladora	(14,253)	518,775	n/a	433,506	106,114	n/a
Participación no controladora	(23,067)	306,670	n/a	577,665	57,913	n/a
	<u>(37,320)</u>	<u>825,445</u>	<u>n/a</u>	<u>1,011,171</u>	<u>164,027</u>	<u>n/a</u>



Aleatica, S.A.B. de C.V. y Subsidiarias Estados consolidados de posición financiera Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 (En Miles de Pesos)			
	diciembre 31, 2023	diciembre 31, 2022	Variación dic-dic %
ACTIVOS			
Activo Circulante			
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en fideicomiso	11,373,405	7,555,285	50.5%
Cuentas por cobrar por servicios	616,546	476,183	29.5%
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	70,013	36,343	92.6%
Impuestos por recuperar	904,045	972,975	-7.1%
Otras cuentas por cobrar y otros activos	537,198	466,855	15.1%
Activos no corrientes mantenidos para la venta	1,400,000	1,400,000	n/a
Total de activo circulante	14,901,207	10,907,641	36.6%
Activo no circulante			
Fondos en fideicomiso a largo plazo y efectivo restringido	4,060,157	3,603,144	12.7%
Activo intangible por inversión en concesiones	109,429,793	107,968,141	1.4%
Amortización del activo intangible por inversión en concesiones	(22,628,750)	(20,585,609)	9.9%
Activo intangible por inversión en concesiones, neto	86,801,043	87,382,532	-0.7%
Anticipo a proveedores por obra	22,935	31,363	-26.9%
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	1,118,962	1,026,623	9.0%
Mobiliario, equipo y otros activos, neto	134,249	85,758	56.5%
Derechos de uso por arrendamientos, neto	272,275	335,182	-18.8%
Instrumentos financieros derivados	245,555	323,784	-24.2%
Inversión en acciones de negocios conjuntos	2,054,029	2,071,570	-0.8%
Otros activos, neto	342,042	294,119	16.3%
Total de activo no circulante	95,051,247	95,154,075	-0.1%
TOTAL DE ACTIVOS	109,952,454	106,061,716	3.7%
PASIVOS Y CAPITAL CONTABLE			
Pasivo Circulante			
Porción circulante de deuda a largo plazo	2,349,022	1,890,792	24.2%
Contratos de arrendamiento, corto plazo	56,118	71,800	-21.8%
Cuentas por pagar a proveedores, impuestos y gastos acumulados	3,290,735	2,697,614	22.0%
Provisión para mantenimiento mayor	868,717	705,558	23.1%
Cuentas por pagar a partes relacionadas	34,069	20,578	65.6%
Total de Pasivo Circulante	6,598,661	5,386,342	22.5%
Pasivo no circulante			
Contratos de arrendamiento, largo plazo	285,593	329,924	-13.4%
Deuda a largo plazo	45,564,825	43,721,912	4.2%
Provisión para mantenimiento mayor	664,530	296,605	n/a
Obligaciones por beneficios al retiro	160,217	144,958	10.5%
ISR por consolidación fiscal y participación integrable	158,299	161,333	-1.9%
Impuestos a la utilidad diferidos	2,809,493	2,956,404	-5.0%
Total de pasivo no circulante	49,642,957	47,611,136	4.3%
TOTAL DE PASIVO	56,241,618	52,997,478	6.1%
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	17,054,725	16,578,359	2.9%
Efecto por la valuación de instrumentos financieros derivados	124,643	168,887	-26.2%
Efecto por beneficios definidos a empleados	(18,948)	(18,038)	5.0%
Participación controladora	42,765,469	42,334,257	1.0%
Participación no controladora	10,945,367	10,729,981	2.0%
TOTAL DE CAPITAL CONTABLE	53,710,836	53,064,238	1.2%
TOTAL DE PASIVOS Y CAPITAL CONTABLE	109,952,454	106,061,716	3.7%



Aleatica, S.A.B. de C.V. y Subsidiarias			
Estados consolidados de flujos de efectivo			
Por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2023 y 2022			
(En Miles de Pesos)			
(Método indirecto)			
	2023	2022	Variación %
Flujos de efectivo de actividades de operación			
Utilidad consolidada antes de impuestos a la utilidad	2,265,993	277,331	n/a
Amortización de activo intangible por concesión, depreciación y amortización	2,074,792	1,634,106	27.0%
Amortización de activo por derechos de uso	68,580	72,879	-5.9%
Participación en los resultados de negocios conjuntos	(3,459)	(165,630)	n/a
Provisión para mantenimiento mayor	1,344,185	728,477	84.5%
Intereses devengados a favor en negocios conjuntos	(61,500)	(58,292)	5.5%
Intereses devengados a cargo	6,419,277	6,501,780	-1.3%
Efecto de valuación de instrumentos financieros	(7,832)	-	n/a
	12,100,036	8,990,651	34.6%
(Aumento) disminución			
Cuentas por cobrar y por pagar con partes relacionadas, neto	(50,677)	(6,613)	n/a
Cuentas por cobrar por servicios	68,929	(103,521)	n/a
Impuestos por recuperar	(140,363)	(84,281)	66.5%
Otras cuentas por cobrar y otros activos	(70,343)	(164,401)	-57.2%
Aumento (disminución)			
Cuentas por pagar a proveedores, impuestos y gastos acumulados	195,678	(450,598)	n/a
Provisión para mantenimiento mayor	(917,967)	(867,453)	5.8%
Obligaciones por beneficios al retiro	16,644	10,658	56.2%
Impuestos a la utilidad pagados	(1,268,163)	(910,779)	n/a
Flujos netos de efectivo generados por actividades de operación	9,933,774	6,413,663	54.9%
Flujos de efectivo de actividades de inversión			
Mobiliario, equipo y otros activos	(126,411)	(46,344)	n/a
Inversión en concesiones y anticipo a subcontratistas de obra	(1,449,611)	(2,498,447)	-42.0%
Dividendos cobrados en negocios conjuntos	21,000	33,124	-36.6%
Flujos netos de efectivo aplicados a actividades de inversión	(1,555,022)	(2,511,667)	-38.1%
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento			
Pagos por arrendamiento	(67,347)	(64,693)	4.1%
Dividendos pagados a la participación no controladora	(346,082)	(98,617)	n/a
Financiamientos pagados	(3,243,594)	(1,106,626)	n/a
Financiamientos bancarios obtenidos	3,613,046	2,067,887	74.7%
Intereses pagados	(4,059,642)	(2,788,139)	45.6%
Flujos netos de efectivo utilizados en actividades de financiamiento	(4,103,619)	(1,990,188)	n/a
Aumento neto de efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en Fideicomisos a corto y largo plazo	4,275,133	1,911,808	n/a
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en Fideicomisos al principio del año a corto y largo plazo	11,158,429	9,246,621	20.7%
Efectivo, equivalentes de efectivo y fondos en Fideicomisos al final del año a corto y largo plazo	15,433,562	11,158,429	38.3%