



MAQUINARIA

Comisión Nacional
del Mercado de Valores
REGISTRO DE ENTRADA
Nº 2013010037 28/01/2013 09:46


Dirección General de Mercados
Comisión Nacional del Mercado de Valores ("CNMV")
c/ Marqués de Villamagna, 3
28001 Madrid

Oviedo, 23 de enero de 2013

Muy Señores nuestros,

A continuación y como adenda a la respuesta remitida por General de Alquiler de Maquinaria, S.A. fechada el 22 de diciembre de 2012 en respuesta a los requerimientos de información recibidos de la Comisión Nacional del Mercado de Valores (en adelante "CNMV") mediante escrito con Registro de Salida-I.F.C. 2012170475; fechado el 28 de noviembre de 2012 y recibido por la compañía por correo certificado el 3 de diciembre de 2012 pasamos a complementar (siguiendo en mismo orden número que en el requerimiento original) determinada información exigida por ustedes con posterioridad al 22 de diciembre de 2012.

Quedamos a su entera disposición para cualquier aclaración necesaria.

Reciban un cordial ~~saludo~~.

Atentamente

D. Antonio Trelles Suárez.
Director General Financiero

alquiler | compra y venta | mantenimiento | transporte | formación | seguros



2.4 **Comentarios adicionales:**

De la maquinaria dada de baja durante el ejercicio 2011 la parte que no se encontraba financiada por arrendamiento financiero ha tenido un impacto en resultados de beneficio de 4 millones de euros, un flujo positivo de caja de 33,2 millones de euros y una reversión de diferidos de 3,5 millones de euros.

De forma análoga al párrafo anterior, pero referido al periodo de seis meses finalizado al 30 de junio de 2012, el impacto en resultados ha sido de beneficio de 1,3 millones de euros, un flujo de caja positivo de 24,3 millones de euros y una reversión de diferidos por importe no significativo.

Adicionalmente señalamos que en lo referente a la pregunta 1.2 de nuestra respuesta fechada al 21 de diciembre de 2012 donde se nos requería de información sobre los impactos de la dación de pago de maquinaria, dichos impactos se encuentra incluidos, dentro de las cifras comentadas anteriormente en lo referente al primer semestre del ejercicio 2012, tanto en la parte de bienes enajenados bajo arrendamiento financiero como no.

3.1 **Comentarios adicionales:**

De los 12.156 miles de euros correspondientes a las aplicaciones de impuestos diferidos realizadas en el ejercicio 2011:

- 4,2 millones de euros se corresponden a reversiones asociadas a enajenaciones de activos del ejercicio 2011 (ver respuesta a la pregunta 2.4).
- 8 millones de euros se corresponden a las reversiones consecuencia del movimiento natural de los impuestos diferidos de los activos que aún se mantienen en el activo de la compañía amortizándose.



3.2 Comentarios adicionales:

A continuación presentamos una conciliación entre el resultado antes de impuestos y el gasto por impuestos al 31 de diciembre de 2011:

Conciliación entre Resultado antes de impuesto y gastos por impuesto al 31.12.2011

	<u>En miles de euros</u>
Resultado antes de impuestos	-122.311
Ajuste permanentes	69.188
`-Deterioro de fondo de comercio y maquinaria	61.644
`-Gastos no deducibles	5.162
`-Otros ajustes	2.382
Resultado contable ajustado	-53.123
`- De sociedades internacionales	4.456
`-De consolidado fiscal español y Aldaiturriaga	- 57.579
Cuota integra previa (% aplicado por país)	16.327
`- De sociedades internacionales	- 619
`-De consolidado fiscal español y Aldaiturriaga	16.946
Otros ajuste que afectan al Gasto por impuesto	-21.944
`- De sociedades internacionales	- 830
`-Ajuste por no reconocimiento de crédito fiscal en España	- 10.753
`- Ajuste por desactivación de créditos fiscales asociados a España	- 10.361
Gasto por impuesto previo	-5.617
`- De sociedades internacionales	- 1.449
`-De consolidado fiscal español y Aldaiturriaga(*)	- 4.168
Deducciones	-125
`-Deducción por doble imposición	- 125
Gasto por impuesto final	-5.742

(*) El impacto en la cuenta de resultados del gasto por impuesto sobre las ganancias en España ascendió a 4.168 miles de euros, ya que los 10.361 miles de euros en parte corresponden a la desactivación de activos por impuestos diferidos reconocidos en el propio ejercicio 2011.



3.4 *Comentarios adicionales*

La compañía tiene créditos fiscales no activados que no tienen límite temporal para su aplicación fiscal al estar asociados a deducciones por inversión en activos fijos nuevos amparados bajo la Norma Foral 7/2008, de 10 de diciembre, por importe de 8.724 miles de euros, tanto al 31 de diciembre de 2011 como al 30 de junio de 2012.
