

## KPMG abre nuevos interrogantes en Pescanova

**'FORENSIC'** / Aconseja más investigación en Namibia y paraísos fiscales.

**Abeta Chas.** Vigo

La auditoría forense de KPMG sobre Pescanova dejó al descubierto un agujero patrimonial de 928 millones de euros, una pérdida acumulada desde el año 2010 de 1.400 millones y una deuda de otros 3.300 millones, más del doble de la declarada. Concluye la auditora que, para ocultar todo ese fraude, el presidente de Pescanova, al que responsabiliza de la operativa, se valió de sociedades tapadera; de la emisión de facturas falsas (*papel pelota*) para obtener financiación a través de créditos documentarios y *factoring*; de no consolidar sociedades sobre las que ejerce el control; y de maniobrar en el último momento para intentar tapar parte del agujero.

Sin embargo, el trabajo de KPMG no da todo por concluido. El extenso informe, adelantado por EXPANSIÓN, abre la puerta e incluso aconseja una investigación más profunda en la filial de Namibia y en sociedades ubicadas en paraísos fiscales o, como dice el documento, "de transparencia financiera bastante limitada". Desde algunos de ellos, Sousa y sus colaboradores hicieron operaciones con acciones de la pesquera que no quedan aclaradas.

### ● Novanam hace necesaria una provisión por 129,6 millones de euros

"Consideramos -dice el informe- que se debería de realizar un análisis más profundo de los acuerdos de gobierno y contractuales entre accionistas" de Novanam y Hasenosa (sociedad domiciliada en Vigo y dedicada a la producción de harinas de pescado). En la namibia, Pescanova tiene el 49% del capital, y en Hasenosa es Novapesca la que controla el 50%. KPMG señala que el grupo "no nos ha facilitado documentación (...) que permita concluir sobre la correcta inclusión de esas sociedades en el perímetro de consolidación".

No obstante, con la infor-

mación que recabó, sí concluyó que inversiones en Novanam fueron excluidas del perímetro de consolidación. Para ello se valió de la sociedad tapadera Cuvimarket, en la que "aparcaba" las inversiones en forma de acciones preferentes. La auditora calcula que, entre los años 1998 y 2010, las aportaciones de Pescanova a Novanam fueron destinadas a compensar el 100% de las pérdidas y de sus necesidades de financiación, aunque "aparentemente sólo ostenta el 49% del accionariado". Calcula que debe efectuar una provisión por 129,6 millones de euros por esa deuda y pérdidas ocultas.

### ● Siete sociedades opacas domiciliadas en Delaware y Jersey (EEUU), Chile, Panamá o Madeira (Portugal) para la venta de acciones

Para la operativa fuera de España, Manuel Fernández de Sousa contaba con la colaboración de Alfonso García Calvo, que es o era apoderado de algunas de las siguientes sociedades: Agrofood Corporation (Delaware); Worshipful



Manuel Fernández de Sousa, presidente de Pescanova, afirma tener la "conciencia tranquila".

(Madeira, Portugal); In hoc Tempore (Madeira, Portugal); Eurofisheries Trading (Jersey o Islas del Canal, no fue determinado); Río Piles (Chile); Sarpesca (Chile) y Frozen World Wide (Panamá).

La auditoría determinó que, a través de Wordshipful, se hicieron ventas de acciones de Pescanova que, apa-

rentemente, eran de autocartera de la compañía y estaban "aparcadas" en otras sociedades.

"Algunas de estas sociedades presentan una estructura totalmente opaca", dice el informe, que subraya que García Calvo es el "vínculo o nexo" entre la sociedad fiduciaria que gestiona la empresa y quien toma las decisiones sobre la misma, "en este caso, Manuel Fernández de Sousa".

### ● Desde Pescafina se controlaban otras diez sociedades extranjeras

La gran comercializadora de Pescanova, la última de las sociedades en entrar en concurso de acreedores y adquirida por el grupo en quiebra técnica en el año 2000, impulsó de forma relevante su facturación de la mano de Sousa. El informe concluye que a través de Pescafina se dirigían otras diez empresas que servían para "el traspaso" de resultados de unas a otras en función de la conveniencia.

La operativa se resume en que Pescafina indicaba a Edipesca (Angola); las uruguayas Caribbean, Gamester y Dewinland; las panameñas Grantway y Stations; la suiza Omero o Marine Venture, en Islas Vírgenes, los importes y conceptos que tenían que fac-

turar a sociedades de Pescanova o la propia matriz. Al mismo tiempo, esas sociedades servían para obtener financiación a corto plazo.

### ● Pescahold, la sociedad luxemburguesa de Sousa y su hijo

Al margen de la auditoría forense, con la demanda interpuesta por Luxempart (tercer accionista de Pescanova, con un 5,8% del capital) se ha descubierto que Sousa y su hijo, Pablo Fernández Andrade, eran los administradores de Pescahold, sociedad domiciliada en Luxemburgo e integrada en el propio fondo. A través de esa sociedad vendieron y compraron acciones del grupo pesquero.

### ● Antonio Basagoiti se persona como acusación y el juez da vía libre a la CNMV

El juez Ruz, que lleva el caso Pescanova, pide al fiscal que informe sobre la personación de Antonio Bagoiti, consejero de la pesquera hasta que dimitió el 30 de abril, como acusación particular.

Además, el juez comunica a la CNMV que puede seguir tramitando los expedientes contra Sousa y otros consejeros por la no presentación de cuentas del segundo semestre y resistencia a la actuación supervisora de la comisión.

## ASÍ SON LAS CIFRAS REALES

En millones de euros

### ■ Deuda neta

Año	2009	2010	2011	2012
Deuda neta	2.300	2.687	3.077	3.280

### ■ Resultados

Año	Resultados declarados por Pescanova	Ajustes identificados por KPMG	Cifras resultantes
2010	36,3	-208,5	-172,2
2011	50,1	-240,8	-190,7
2012*	-20,4	-56,6	-58,9
<b>Total</b>	<b>66,1</b>	<b>-1.016,8</b>	<b>-950,8</b>

KPMG también ha detectado otras pérdidas de 436,8 millones de euros correspondientes a ejercicios anteriores. PÉRDIDAS TOTALES: 1.387,6 millones de euros

### ■ Balance en 2012

Categoría	Estados financieros presentados a la CNMV por Pescanova*	Ajustes identificados por KPMG	Estados resultantes
Total activo	3.750	-718,8	3.031,3
Patrimonio neto	147,9	-1.075,6	-927,8
Total pasivo	3.750	-718,8	3.031,3

\* Estados financieros enviados a la CNMV en abril, que el regulador consideró que no fueron elaborados de acuerdo a los estándares de contabilidad exigibles y no se llegaron a comunicar al mercado.  
 Fuente: KPMG y elaboración propia