



Tullverket

Tullkriminalen Region Öst

Utredningsenheten Grova Brott

ATTUNDA TINGSRÄTT
Avdelning 2

INKOM: 2023-08-31
MÅLNR: B 11948-22
AKTBIL: 298

Ekonomibilaga

Ärendenummer

AM 172679-22

TMJ 3213-3054-22 mfl.

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Tillgångsutredning Magnus Stjärnfeldt	1
Tillgångsutredning Mikael Olsson	13
Tillgångsutredning Pia Jakobsson	23
PM Misstanke om penningtvätt	48



Tillgångsutredning

Person: Stjärnfeldt, Per MAGNUS 19670625-0138

Folkbokföringsadress: Bergfotensvängen 1 Lgh 1402
135 37 Tyresö

Civilstånd: Skild 2009-11-25

Medborgarskap: Sverige

Folkbokförd: 2019-07-01

Födelseort: Stockholms län, Katarina

Resultat av utredningen

Magnus har haft en god och stabil taxerad förvärvsinkomst de senaste åren (2018 – 2022). Däremot har Magnus haft ekonomiska problem, vilket bl.a. syns på hans kontoutdrag genom obetalda hyresbetalningar som gått vidare till inkassobolag och misskötta krediter som sålts vidare till inkassobolag. Magnus lön har varit föremål för en löneutmätning hos Kronofogden för att betala av skulder. Från oktober 2021 och cirka ett år framåt drogs cirka 18 000 kr från lönen.

Magnus konto i Swedbank har analyserats under perioden 2021-01-01 – 2022-12-19 och utifrån kontohistoriken kan det konstateras att Magnus till stor del har finansierat sitt leverne med andra inkomster än den taxerade förvärvsinkomsten. Under perioden har Magnus netto tagit emot 103 000 kr via swish, varav cirka 37 000 kr netto har tagits emot från Mikael Sambo Jeanette Lenander. Magnus har swishat med ett 70-tal olika personer vilket bör anses vara en anmärkningsvärt stor krets av personer att swisha med. Magnus har även tagit emot en kontoöverföring på 35 000 kr från en Lucas Lundin.

Magnus har hanterat relativt stora summor kontanter under perioden. De kontantinsättningar som han gjorde under 2022 (51 300 kr) uppgick också till en betydligt större summa än de som gjordes året innan (7 400 kr). Utifrån kontoutdraget i Swedbank kan det i övrigt konstateras att Magnus skickat 207 000 kr netto till spelbolag.

Från januari till november 2022 har Magnus nettolön (efter utmätning och skatt) uppgått till cirka 138 000 kr och han har även fått en försäkringsutbetalning på 26 600 kr. Det har inneburit en nettoinkomst på 15 000 kr/månad. Samtidigt har Magnus under 2022 betalat 46 600 kr till inkassobolag (3 900 kr/månad) och hans hyra har uppgått till cirka 6 400 kr/månad. Magnus har även netto överfört 106 000 kr till spelbolag under 2022, vilket motsvarar cirka 8 800 kr/månad. Dessa tre utgiftsposter summerar till 19 100 kr/månad och sedan tillkommer övriga levnadskostnader för mat, räkningar, etc. Slutsatsen blir således att Magnus ekonomi inte hade gått ihop enbart på hans taxerade förvärvsinkomster, utan hans ekonomi har varit beroende av hans övriga nettoinkomster som främst kommer från swish.

1. Familjeförhållanden och boende

Per Magnus Stjärnfeldt, fortsättningsvis Magnus, är sedan 2019-07-01 folkbokförd på Bergfotensvängen 1 lgh 1402 i Tyresö. Sedan 2023-03-06 är även Jeanette Lenander folkbokförd på adressen.

2. Skatteverket

Nedan framgår Magnus fastställda beskattningsuppgifter under inkomståren 2018 till 2021.

Inkomstår	Taxerad förvärvsinkomst	Tjänst	Näring	Kapital	Slutlig skatt
2021	560 800	560 856		-14 979	149 202
2020	570 500	570 523		-16 525	159 364
2019	630 200	630 207		-12 400	183 286
2018	550 000	550 042		-10 582	161 201

Nedan framgår inlämnade inkomstuppgifter till Skatteverket avseende inkomståren 2019 till 2021.

Inkomstår		2021	2020	2019
Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	Würth Svenska Aktiebolag	532 506	570 523	630 207
	Försäkringskassan	28 350		
Summa Tjänst		560 856	570 523	630 207
Ränteutgifter m.m.	Aktiebolaget för varubelåning	-1 280	-390	
	Entercard Group AB	-1 508	-1 197	-1 366
	Express Bank Sverige Filial	-3 063	-3 323	-4 848
	Resurs Bank AB*	-8 974	-7 486	-170
	Swedbank AB	-154	-1 439	-2 707
	Ecster AB		-370	-1 786
	Ferratum Bank p.l.c		-1 380	-326
	Klarna Bank		-142	-33
	SEB Kort Bank AB		-630	-1 074
	Stockholms Kommun		-44	-90
	Sefina Svensk Bankbelåning AB		-124	0
Summa Kapital		-14 979	-16 525	-12 400

*Magnus hade ett lån hos Resurs bank men skulden gick vidare till Alektum inkasso 2021-02-03.

Inkomstår 2022

För inkomståret 2022 har Magnus haft elva löneinsättningar från Würth Svenska Aktiebolag på totalt 422 280 kr och avdragen skatt på 132 451 kr.

Period	Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	Belopp	Avdragen skatt
Januari	Würth Svenska Aktiebolag	45 404	14 962
Februari	Würth Svenska Aktiebolag	31 397	9 749
Mars	Würth Svenska Aktiebolag	30 836	9 023
April	Würth Svenska Aktiebolag	35 280	10 937
Maj	Würth Svenska Aktiebolag	47 019	14 919
Juni	Würth Svenska Aktiebolag	36 666	12 257
Juli	Würth Svenska Aktiebolag	38 227	11 795
Augusti	Würth Svenska Aktiebolag	40 458	12 389

September	Würth Svenska Aktiebolag	33 826	10 409
Oktober	Würth Svenska Aktiebolag	53 128	16 724
November	Würth Svenska Aktiebolag	30 039	9 287
		422 280	132 451

Ovan inkomstuppgifter för 2022 som finns registrerade hos Skatteverket stämmer ej överens med insättningarna på Magnus bankkonto. Anledningen till detta är att det pågått en löneutmätning från Kronofogden (se avsnittet *Kronofogdemyndigheten*).

3. Bankengagemang

Nedan redovisas vilka bankkonton som är kända. Kontoutdrag har hämtats in för perioden 2021-01-01 till svarsdatum (2022-12-19).

Bank	Typ	Kontonummer	Aktuellt saldo	Per datum
Swedbank	Privatkonto	8327-9, 914 408 186-7 (anslutet kort 5168 15XX XXXX 7951)	0,36 kr	2022-12-19
	E-sparkonto	8327-9, 914 408 189-1	0,36 kr	2022-12-19
	Tjänstepension fond	8612-4, 300 291 413-7	17 335,19 kr	2023-04-26
	Tjänstepension fond	8612-4, 910 627 719-8	3 442,74 kr	2023-04-26
	Lån som numera är avslutat	8327-9,5958423393		
	ITP1 Fond	8612-4, 313 456 935-3	308 797,33 kr	2023-04-26
Entercard	Kreditkort (15 TSEK i kredit)	Kortnummer 5435 60XX XXXX 1337	0 kr. Skulden såldes till FFFinans i maj 2022	

SWEDBANK

Aktivt konto

Kontosammanställning

(2021-01-01 – 2022-12-19)

Nedan följer en sammanställning av Magnus konto hos Swedbank. Första transaktionen är från 2021-01-01 och den sista från 2022-12-11.

Typ	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
Lön	23	401 717,00		
Dagersättning	3	19 845,00		
Försäkringsutbetalning	1	26 590,73		
Insättning	7	56 933,50		
Kontantinsättning	17	58 700,00		
Kontantuttag			39	-87 700,00
Kortköp			486	-95 232,90
Räkningar			164	-246 715,10
Swish	500	233 918,00	311	-130 219,00
Swish handel	71	69 372,85	2198	-289 841,53
Överföring	504	400 546,00	1805	-417 989,16
Totalsumma	1126	1 267 623,08	5003	-1 267 697,69

Lön

Under perioden har Magnus haft 23 löneinsättningar på totalt **401 717 kr**, varav 263 697 kr hör till 2021 och 138 020 kr hör till 2022.

Dagersättning

Magnus har under perioden fått tre stycken insättningar benämnda "dagersättningar" på totalt **19 845 kr**. Samtliga tre insättningar gjordes under 2021. Dagersättningen stämmer överens med vad som betalats ut från Försäkringskassan år 2021 (se ovan under avsnittet *Skatteverket*).

Försäkringsutbetalning

Magnus har fått en försäkringsutbetalning från Swedbank Försäkring AB den 6 oktober 2022 på **26 590,73 kr**.

Insättning

Under perioden har det gjorts sju insättningar på Magnus konto på totalt **56 933,50 kr**. Metall Svanljung och Company AB är ett bolag där föremålet för bolagets verksamhet är att inköpa metaller för försäljning och därmed förenlig verksamhet.

Transaktionsdatum	Referens	Belopp IN	Motpart
2022-11-30	KRONOFOGDEN	2 475,00	Kronofogden
2022-09-20	20220920 – 01	35 000,00	Lucas Lundin
2022-04-01	0000000392398017	3 384,00	Metall Svanljung och company AB (559174-1052)
2022-01-14	0000000378396868	2 314,00	Metall Svanljung och company AB (559174-1052)
2021-12-14	0000000373579405	1 518,00	Metall Svanljung och company AB (559174-1052)
2021-11-19	0000000369973993	9,50	AB Svenska Spel
2021-04-07	Skatteverket	12 233,00	Skatteverket
Totalt		56 933,50	

Kontantinsättningar

Under perioden har Magnus gjort 17 kontantinsättningar på totalt **58 700 kr**, varav 7 400 kr sattes in under 2021 och 51 300 kr sattes in under 2022.

År	Antal	Belopp IN
2021	2	7 400,00
2022	15	51 300,00
Totalt	17	58 700,00

Kontantuttag

Magnus har under perioden gjort kontantuttag på totalt **87 700 kr**, varav 53 100 kr togs ut under 2021 och 34 600 kr togs ut under 2022.

År	Antal	Belopp UT
2021	18	-34 600,00
2022	21	-53 100,00
Totalt	39	-87 700,00

Kortköp

Magnus kortköp under perioden uppgick till **95 232,90 kr**. Under 2021 gjorde han kortköp på totalt 43 982,40 och under 2022 uppgick summan till 51 250,50 kr.

Räkningar

Magnus har under perioden betalat räkningar på totalt **246 715,10 kr**. Sista inbetalningen till Tyresö bostäder skedde 2022-05-27. Cirka 76 940,79 kr har gått till inkassobolag eller Kronofogden (se de rosafärgade posterna i tabellen nedan). Magnus har via swish betalat ytterligare cirka 6 000 kr till inkassobolag (se avsnitt *Swish företag/handel*).

Motpart	Text på kontoutdrag/ Referens	Antal UT	Summa belopp UT
Betalning på eget lån i Swedbank (numera avslutat)	8327-9,5958423393	5	-6 889,00
Svea inkasso	<i>Hyra</i>	1	-13 050,00
	<i>Hyra nov</i>	1	-6 524,00
		5	-20 865,00
Vattenfall inkas		1	-6 934,35
Intrum Justitia		3	-6 126,44
Visma Financial		1	-642,00
Kronofogden		2	-22 799,00
Sevenday Bank*		9	-21 995,00
Swedbank försäkring AB**		19	-19 000,00
Trygghetsför		22	-5 635,00
Comhem		3	-1 327,00
Hyresgästföreningen		23	-1 955,00
Kivra		3	-7 074,99
Alfakassan		9	-1 330,00
Tele2		9	-3 308,00
Hi3G		2	-1 657,00
Vattenfall		2	-3 413,28
Tyresö Bostäder		14	-88 738,00
Vattenfall kunds		4	-4 011,93
Övrigt		26	-3 440,11
Totalsumma		164	-246 715,10

*Magnus hade tidigare ett privatlån hos Sevenday men det såldes vidare till inkassobolaget Sergel inkasso. Sista betalningen som Magnus gjorde till Sevenday skedde i september 2021.

**Till Kapitalspar fond 8612-4, 910 627 719-8.

Swish

Under perioden har Magnus tagit emot swish-transaktioner på totalt **233 918 kr** och skickat swish-transaktioner på totalt **130 219 kr**. Magnus anslutna swish-nummer är +46766246036. Magnus har haft nedan anslutna swishnummer under perioden.

Swishnummer	Anslutningsdatum	Avslutningsdatum	Ansluten Bank
+46766246036	2022-05-20 13:36:30		Swedbank
+46702396605	2016-03-21 07:08:22	2022-05-20 13:36:56	Swedbank
+46703743269	2022-04-05 18:31:13	2022-05-20 13:36:50	Swedbank

I nedan tabell följer en sammanställning av swish-transaktionerna under perioden.

Motpart	Swishmeddelande	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
LENANDER JEANETTE		368	129 989,00	262	-93 214,00
KVICK NICLAS		2	3 750,00	4	-10 300,00
STJÄRNFELDT FRED				1	-4 500,00
CEDERSTAM, STEFAN	Tack för lånet			2	-4 000,00
Lucas Lundin	Tack bästa, ursäktat dröjsmålet			1	-2 500,00

	Tack för lånet Uppskattas mycket.			1	-800,00
MAGNUS LENANDER	Lån	1	2 800,00		
	Lån till 25e	1	800,00		
	Tack för lånet	1	200,00		
	Tack för lånet brorsan			1	-3 000,00
KAIDO KROSS	Tack o det kommer mer snarast jag kan bror god jul			1	-2 000,00
GIRCENKO, DRAGAN	Monitorer enligt ök. Tack			1	-1 500,00
LENANDER SKOG,SIMON	Ett par bärs i alla fall gubben			1	-200,00
	Middag till dom finaste			1	-250,00
	Tack för tålamodet sista delen av hyllbygget			1	-300,00
		11	3 848,00	2	-200,00
STAHRE,KARL FILIP	Monkey buisness			1	-190,00
	Till Bröllopsparet från morfar o Jeanette			1	-500,00
LINUS LENANDER SKOG	Mat			1	-120,00
				7	-570,00
MICHAEL IPSONIUS SÖDERMAN					
	Adidas tracktop	1	250,00		
	Jacka Grå tack bästa Dana skitnöjd			1	-500,00
	Klibbor	1	200,00		
	Stone Island Tröja	1	800,00		
	Tack för lånet	1	500,00		
	Tracksuit jacka boss			1	-150,00
ISAKSSON, MONIKA		1	400,00		
	Market place			1	-600,00
Fredrik Larsson	FREPPA återbet lån	1	600,00		
	Lån till efter helgen			1	-500,00
	Tack för lånet	1	500,00		
	Återbet lån Freppa	1	1 200,00		
		3	700,00		
Jakob Bladh	Present Simme	1	250,00		
	Tack för lånet skickar resten i morgon			1	-500,00
Darko Kosoderc	Hälsn. Darko	1	2 000,00		
	Sirius DIF 2 biljetter stort tack bästa Du			1	-400,00
	Sofia Tifo			1	-95,00
JOHAN KÖHLER	Kulturella Shorts			1	-400,00
	Puss o tack gubben			1	-300,00
	Tischor Tack			1	-200,00
BONNY SUNDIN	Mange morfar 2 biljetter enl DG Stort TACK			1	-350,00
Michelle Marcus	Swish			1	-350,00

	Tampong	1	30,00		
HANSEN, TOBIAS	Philips present Mange Jeanette			1	-300,00
BJÖRKMAN, LARS-MIKAEL	Tack för du väntat och tack för matchen			1	-210,00
		2	800,00		
VALENTE, KARIN	Avskeds presenter			1	-100,00
	Martin			1	-100,00
Peter Marcus				1	-200,00
TOBIAS KEMPPI				1	-200,00
GULLÖ, JOHAN	Pins			1	-200,00
HANSEN, ANGELICA ELEONOR THERESÉ	Tack för cigg	1	60,00		
		2	160,00	1	-200,00
CASTILLO BARRIENTOS, LUIS ALBERTO				1	-170,00
Jürgen Meyer	Lite sen puss	1	1 000,00		
	Mat	2	2 500,00		
	Sorry såg fel	1	500,00		
	Tack	2	1 020,00		
	Tack bästa du			1	-50,00
	Tack för borren	1	1 000,00		
		6	7 400,00		
JOSEFINE LENANDER		1	150,00		
HÄGG-STOJANOV, DANIEL		1	100,00		
Mikael Grind	DG	1	1 200,00		
Johan Franzén	Spelskuld	2	1 920,00		
	Tack för lånet.	2	710,00		
MOHAMMAD FATEHI MOUSA IBRAHIM		1	42,00		
JONASSON, OSCAR	Lunch	1	140,00		
	Lån Oscar Kulturen	1	2 000,00		
NIINA NYSTRÖM	Spelning	1	1 000,00		
FREDRIK BÄCK	Glömde swisha dig för maten i helgen.	1	834,00		
	Hoppas detta hjälper lite iallafall.	1	2 000,00		
	Kulturen tröjor	1	1 200,00		
	Tack	1	1 500,00		
	Tack för bra mat, iforsättningen håll ner priset.	1	1 600,00		
	Tack för en skitrolig kräftskiva, bara älskar Er!	1	812,00		
	Tack för hjälpen min vän	1	1 500,00		
	Tack för lånet!	1	1 200,00		
	Tack för Tröjan	1	2 200,00		

	Vi delar på grillningen du ska inte stå för allt.	1	2 400,00		
		8	8 700,00		
OHLIN, JONN		2	7 600,00		
ANNICA THORSELL NORELL	Va aldrig för stolt för att be om hjälp! Kram P&A	1	1 000,00		
OHLY, CARL-JOHAN		1	800,00		
DANIEL JESUS VELIZ MUNOZ	Betalning verktygslåda	1	1 000,00		
	Material plast	1	1 500,00		
		1	1 000,00		
PER-ANDERS NORELL	Perra	1	100,00		
GRÖNBLAD, MIKAEL	Cigg	1	120,00		
PERSSEN, PATRIK		1	500,00		
LINDSTRÖM, JEZZIQA		1	300,00		
HÖGLIN, KARL		3	3 100,00		
ANDERSSON, CHRISTIAN	Stone Island jacka	1	800,00		
Pia Berglund		1	200,00		
EDSTRÖM, DANIEL		1	200,00		
ROBIN HANSEN		1	800,00		
JOHAN ERIKSSON	DIF	1	200,00		
SJÖBERG, ROBIN		1	200,00		
ADRIAN LAWSON		1	200,00		
SONGÜL ASLAN SÖDERMAN		1	450,00		
Fredrik Sandberg		1	200,00		
ENVALL, CARL		1	400,00		
LINDBLOM, VIKTOR	Jacka	1	1 000,00		
Ivan Kosoderc		1	800,00		
Madeleine Marcus	Michelle	1	200,00		
ERIKSSON KUBISTA, THOMAS	DGs middag	1	600,00		
	Du är en bra människa	1	500,00		
	Grattis i efterskott	1	1 200,00		
FINN, JIMMY		2	2 300,00		
ULF JOHAN PEDERSEN	Ligga	1	400,00		
GRIND, DANIEL RALF MIKAEL		2	2 398,00		
Joakim Högberg	Avbetalning lån	2	800,00		
HASSE ÖSTERHOLM	Tack	1	460,00		
		1	1 175,00		
WALL, JACKIE	Gitarr	1	600,00		
	Skruvdragare delbetalning	1	600,00		
Daniel Öhman	.	3	3 200,00		
WESTLIN, ANDRÉ		1	450,00		
JÖNSSON, HARDY	Tack för lånet	7	1 300,00		
		2	500,00		

ÖHMAN MATTSSON, ALEXANDRA		1	300,00		
Totalsumma		500	233 918,00	311	-130 219,00

Nedan följer en tabell över de tio vanligaste beloppssummorna som Magnus har tagit emot i swish från privatpersoner under perioden. Det kan konstateras att samtliga dessa är jämna belopp och att de summerar till totalt 103 200 kr.

Belopp IN	Antal	Summa
100	166	16 600,00
50	53	2 650,00
200	50	10 000,00
500	35	17 500,00
1000	17	17 000,00
150	17	2 550,00
300	14	4 200,00
1200	10	12 000,00
800	9	7 200,00
1500	9	13 500,00
Totalt		103 200,00

Swish handel

Under perioden har Magnus mottagit 71 swish-transaktioner från handlare/företag på totalt **69 372,85 kr**, varav cirka 69 000 kr förefaller komma från spelbolag. Magnus har skickat 2198 swish-betalningar till handlare/företag på totalt **289 841,53 kr**. Det mesta, cirka 270 000 kr, förefaller ha gått till spelbolag (se de swish-transaktioner som är grönmärkade i tabellen nedan). Betalningen till Safello avser köp av Bitcoin och skedde 2021-03-28.

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
FOODORA AB	1	327,20	6	-1 905,20
EASYPARK AB	1	6,90	2	-222,58
Svea Inkasso			2	-6 070,00
SNABBARE LTD	2	300,00	29	-4 150,00
EXPEKT NORDICS LTD	48	52 490,00	1052	-130 460,00
BML GROUP LTD			2	-250,00
MOA GAMING SWEDEN LTD			4	-500,00
PAF MULTIBRAND LIMITED			14	-2 958,00
VIDEOSLOTS LTD	5	800,00	848	-110 943,00
MR GREEN LIMITED			24	-3 491,00
FIRSTCLEAR LIMITED	13	15 200,00	192	-18 966,00
HI3G ACCESS AB			9	-5 691,00
SAFELLO AB			1	-748,00
SMARTREFILL I HELSINGBORG AB*			7	-1 993,00
TELIA SVERIGE AB	1	248,75	5	-1 143,75
TICKSTER AB			1	-350,00
Totalsumma	71	69 372,85	2198	-289 841,53

*Transaktionerna till Smartrefill i Helsingborg AB har skickats med meddelandet "Bekräfta laddning av 0766246036 med...". Detta förefaller avse laddning av kontantkort.

Safello

Den e-postadress som Magnus angivit hos Safello är stjarnfeldt@gmail.com och telefonnummer som angivits är +46702396605.

Issued	Order value (fiatvaluta)	Order fee (Safellos provision i Fiatvaluta)	Currency	Crypto amount	Crypto currency
2021-03-28 18:04	748	52,36	SEK	0,00143421	BTC

Överföring

Under perioden har Magnus tagit emot 504 överföringar på totalt **400 546,00 kr** och skickat 1805 överföringar på totalt **417 989,16 kr**. De överföringar som enligt tabellen nedan har skickats via betalningsförmedlaren Zimpler och Trustly har uteslutande, eller i varje fall mestadels, gått till/kommit från spelbolag. Magnus har överfört 209 423 kr mellan sina egna konton i Swedbank. Magnus har vidare överfört pengar till sitt kort hos Entercard. Detta kort avslutades i maj 2022, som tidigare nämnts.

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
Eget kort hos Entercard			9	-12 888,00
Mellan egna konton i Swedbank	322	209 423,00	322	-209 423,00
TRUSTLY*	85	87 773,00	1133	-147 532,16
ZIMPLER	97	103 350,00	341	-48 146,00
Totalsumma	504	400 546,00	1805	-417 989,16

* En överföring på 500 kr som enligt kontoutdraget i Swedbank ska ha skickats via Trustly finns av någon anledning inte med i kontoutdraget hos Trustly. Därav ser man inte om denna överföring har skickats till ett spelbolag.

Nedan är en lista över de bolag som Magnus skickat pengar till/tagit emot pengar ifrån via Zimpler och Trustly.

Motpart
adyen_master_ecom
Co-Gaming Limited
ELLMOUNT ENTERTAINMENT LTD
EXPEKT NORDICS LIMITED
Mr Green Limited
Mr Vegas Ltd
N1 Interactive Limited
PAF Multibrand Limited
SuprPlay Ltd
The Mill Adventure Limited
TRANNEL INTERNATIONAL LIMITED/Unibet
Videoslots
bethardgroup-zimplergo
comeon
kanon-gaming
glitnor/(happycasino.se)

Entercard

Magnus hade under perioden ett Entercard-kort, med en kreditgräns på 15 TSEK, men på grund av uteblivna betalningar såldes skulden vidare till FFFinans i maj 2022. Under perioden uppgick totala insättningar på kortet till **28 788,08 kr** och totala uttag uppgick till **13 806,45 kr**. Som framgår i tabellen nedan satte Magnus in 12 888 kr från sitt konto i Swedbank. Bland kortköpen på 8566,44 kr finns ingenting som sticker ut. Det sista köpet med kortet skedde 2021-12-07. I övrigt har omsättningen på kortet bestått av bankavgifter och kontantuttag.

Typ	Summa av Belopp IN	Summa av Belopp UT
Bankavgifter		-1 410
Från Magnus Swedbank-konto	12 888	
Förseningsavgift		-400
Kontantuttag		-1400
Kontantuttagsavgift		-135
Ränta		-1 895,01
Skuld såld till FF finans	15 900,08	
Kortköp		-8 566,44
Totalsumma	28 788,08	-13 806,45

4. Kronofogdemyndigheten

Magnus har ett aktuellt skuldsaldo hos Kronofogdemyndigheten på 22 934 kr per 2023-06-22. Det har under perioden pågått en löneutmätning för Magnus. Från oktober 2021 och cirka ett år framåt drogs cirka 18 000 kr från lönen. I oktober 2022 sänktes beloppet till cirka 3 900 kr. I slutet av november 2022 avslutades löneutmätningen.

5. Lantmäteriet

Magnus är inte lagfaren ägare till några fastigheter. Fastigheten på adressen där han är skriven (med fastighetsbeteckning Tyresö Näsby 44:1) är en hyreshusenhet som ägs av Tyresö Bostäder Aktiebolag.

6. Bolagsverket

Magnus har tidigare haft en enskild firma som avregistrerades i mars 2005. I övrigt saknar Magnus bolagsengagemang hos Bolagsverket.

7. Fordon

Enligt uppgift från Vägtrafikregistret äger Magnus nedan bilar.

Regnr	Modell	Slag	Årsmodell	Status	Ägd sedan	Kredit, Leasing
BRE155*	Ford Transit/Tourneo	LB	2008	I trafik	2022-12-01	-
JRY169	Volvo B + V70	PB		I trafik	2022-12-05	-
UGF451	Fiat Riviera 560	LB	1995	Avställd	2011-04-28	-

*Ny ägare sedan 2023-03-17.

Tillgångsutredare
t93058



Tillgångsutredning

Person: Sten MIKAEL Olsson 890812-6272

Folkbokföringsadress: Råbystigen 15 Lgh 1202
197 31 Bro

Särskild postadress: c/o Stella Lindkvist
Bergvägen 24 Lgh 1403
196 31 Kungsängen

Civilstånd: Ogift

Medborgarskap: Sverige

Folkbokförd: 2022-11-07

Födelseort: Värmlands län, ARVIKA V

Resultat av utredningen

Mikael har haft en god och stabil taxerad förvärvsinkomst under åren 2018 – 2021. Under början av 2022 övergick Mikaelns inkomst från lön till ersättning från Försäkringskassan.

Mikaelns konto i Handelsbanken har analyserats under perioden 2021-01-01 – 2022-12-16. Utifrån kontohistoriken kan det konstateras att Mikael under perioden har haft inkomster i form av lön, ersättning från Försäkringskassan, ersättning från en privat sjukförsäkring, ett utbetalt blankolån och swishar. Mikael har tagit emot swishar från privatpersoner på cirka 91 000 kr och skickat swishar till privatpersoner på cirka 76 000 kr. Han har skickat swishar till och från ett 30-tal olika personer. Mikael tog ett blankolån hos Handelsbanken den 8 november 2021 på 30 000 kr. Samma dag swishade Mikael 20 000 kr till en person vid namn Manuel Diaz Escalante med meddelandet "Tack! Bästa hunden!". Exkluderat denna swish, som alltså förefaller ha finansierats med lånet, så har Mikael netto tagit emot swishar på cirka 35 000 kr under perioden. Exkluderar man även för swishar till och från Mikaelns sambo Stella Lindkvist Malakou så har Mikael netto tagit emot 12 000 kr i swish.

1. Familjeförhållanden och boende

Sten Mikael Olsson, fortsättningsvis Mikael, är sedan 2022-11-07 folkbokförd på Råbystigen 15 Lgh 1202 i Bro. På adressen finns ytterligare fem personer bokförda. Dessa är:

Linus Falksveden	(född 1992)
Sohrab Rostami	(född 1993)
Abiel Vergara	(född 2015)
Nahuen Falksveden Vergara	(född 2019)
Judith Carolina Vergara Carvajal	(född 1984)

Mikael är vårdnadshavare för två barn (båda födda samma datum 2013) men de är ej folkbokförda på adressen.

2. Skatteverket

Nedan framgår Mikael's fastställda beskattningsuppgifter under inkomståren 2018 till 2021.

Inkomstår	Taxerad förvärvsinkomst	Tjänst	Näring	Kapital	Slutlig skatt
2021	425 300	425 397		-3 828	102 082
2020	404 000	404 050		-3 555	97 916
2019	329 800	329 888		718	77 803
2018	300 800	300 889		-118	69 746

Nedan framgår inlämnade inkomstuppgifter till Skatteverket avseende inkomståren 2019 till 2021.

Inkomstår		2021	2020	2019
Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	Försäkringskassan	810	700	14 164
	Vent projekt Stockholm AB	414 484	396 842	332 788
Kostnadsersättningar	Vent projekt Stockholm AB	10 103	6 508	2 720
Summa Tjänst		425 397	404 050	349 672
Schablonintäkter	Svenska Handelsbanken AB		237	1110
Summa inkomster kapital			237	1110
Ränteutgifter m.m.	DNB Bank ASA	-3 425	-3 742	
	Svea Ekonomi AB	-49		
	Svenska Handelsbanken AB	-354		
	Resurs Bank			-159
	Swedbank AB			-233
	Klarna Bank		-50	
Summa avdrag kapital		-3 828	-3 792	-392

Inkomstår 2022

För inkomståret 2022 har Mikael haft fyra löneinsättningar från Vent Projekt Stockholm AB, åtta insättningar från Försäkringskassan och åtta insättningar från AFA sjuk tjänstepensionsaktiebolag som tillsammans summerar till 335 509 kr. Total avdragen skatt uppgår till 97 389 kr.

Period	Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	Belopp	Avdragen skatt
Januari	Vent projekt Stockholm AB	29 640	6 798
Februari	Vent projekt Stockholm AB	28 994	6 566
Mars	Vent projekt Stockholm AB	6 080	556
April	Försäkringskassan	52 080	16 144
April	Vent projekt Stockholm AB	0	0
April	AFA Sjuk Tjänstepensionsaktiebolag	6 510	1 953
Maj	Försäkringskassan	21 000	6 510
Maj	Vent projekt Stockholm AB	0	0
Maj	AFA Sjuk Tjänstepensionsaktiebolag	2 625	788
Juni	Försäkringskassan	26 040	8 072
Juni	Vent projekt Stockholm AB	19 661	5 898
Juni	AFA Sjuk Tjänstepensionsaktiebolag	3 255	977
Juli	Försäkringskassan	25 200	7 812

Juli	Vent projekt Stockholm AB	0	0
Juli	AFA Sjuk Tjänstepensionsaktiebolag	3 150	945
Augusti	Försäkringskassan	26 040	8 072
Augusti	Vent projekt Stockholm AB	0	0
Augusti	AFA Sjuk Tjänstepensionsaktiebolag	3 255	977
September	Försäkringskassan	26 040	8 071
September	Vent projekt Stockholm AB	0	0
September	AFA Sjuk Tjänstepensionsaktiebolag	3 255	977
Oktober	Försäkringskassan	25 200	7 812
Oktober	Vent projekt Stockholm AB	0	0
Oktober	AFA Sjuk Tjänstepensionsaktiebolag	3 150	945
November	Försäkringskassan	21 630	6 705
November	Vent projekt Stockholm AB	0	0
November	AFA Sjuk Tjänstepensionsaktiebolag	2 704	811
Summa		335 509	97 389

3. Bankengagemang

Nedan redovisas vilka bankkonton som är kända. Kontoutdrag från Handelsbanken har hämtats in för perioden 2021-01-01 till 2022-12-16.

Bank	Typ	Kontonummer	Aktuellt saldo	Per datum
Handelsbanken	Transaktionskonto	6184-591 578 298 (anslutet Mastercard 5226 60XX XXXX 6286)	6,68 kr	2022-12-16
	Transaktionskonto	6184-710 244 312	0,00 kr	2022-12-16
	Sparkonto	6184-332 556 832	0,00 kr	2022-12-16
	Sparkonto	6184-469 667 621	?	
	Investeringssparkonto	6184-508 383 471	?	
	Investeringssparkontodepå	6184-895 096 919	?	
	Blankolån	6184-730 552 217	15 000 kr (skuld)	2022-12-13
DNB Bank ASA	Avbetalningskontrakt bilköp (MCR731)	60752714	53 591 kr (skuld)	2022-12-20
Santander Consumer Bank	Avbetalningsköp Mediamarkt (beviljad kredit 28 TSEK)	Kontonummer 2-3162044228 Kortnummer 6014227XXXXXX888	Signeringsdatum: 2020-06-07 Slutbetalt: 2021-03-29	2022-12-19

HANDELSBANKEN

Aktivt konto

(2021-01-01 – 2022-12-16)

Kontosammanställning Handelsbanken

Nedan följer en sammanställning av Mikael's konto hos Handelsbanken sedan 2021-01-01. Den sista transaktionen gjordes 2022-12-15.

Typ	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
Lön	18	390 407,00		
Försäkringskassan	9	154 599,00		
Privat sjukförsäkring	8	19 531,00		
Inläst avi	1	1 935,00		
Kontantinsättning	1	1 000,00		
Kontantuttag			33	-39 400,00
Kortköp	8	2 702,10	1202	-337 100,57
Privatlån	1	30 000,00		
Räkning	6	2 458,00	287	-207 348,23
Ränte- och amorteringsbetalning			12	-17 137,00
Swish	140	91 052,00	72	-76 368,00
Swish handel	1	150,00	50	-10 761,88
Överföring			29	-32 647,00
Överföring egna konton	107	82 654,36	107	-82 654,36
Totalsumma	300	776 488,46	1792	-803 417,04

Lön

Under perioden har Mikael haft 16 insättningar som benämnts som "lön" på kontoutdraget. Mikael har fått två ytterligare ersättningar från sin arbetsgivare under 2021, på 245 kr respektive 7 682 kr. Totalt har han därmed fått löneinsättningar på **390 407 kr**, varav 324 399 kr betalades ut under 2021 och 66 008 kr under 2022.

Motpart	Text/Id nr	Antal IN	Summa belopp IN
Vent Projekt Stockholm AB	LÖN	16	382 480
Vent Projekt Stockholm AB	Hertz	1	245
Vent Projekt Stockholm AB	God Jul	1	7 682
Summa		18	390 407,00

Försäkringskassan

Under perioden har Mikael fått nio stycken insättningar från Försäkringskassan på totalt **154 599 kr**, varav 154 032 kr betalades ut under 2022.

Motpart	Text/Id nr	Antal IN	Summa belopp IN
Försäkringskassan	FKASSA	9	154 599,00

Privat sjukförsäkring

Under perioden har Mikael fått åtta stycken insättningar från Afa Sjuk Tjänstepensionsaktiebolag på totalt **19 531 kr**. Samtliga ersättningar från Afa betalades ut under 2022.

Motpart	Text/Id nr	Antal IN	Summa belopp IN
Afa Sjuk tjänstepensionsaktiebolag	ERSÄTTNING	8	19 531,00

Inlöst avi

Den 3 maj löste Mikael in en avi på **1 935 kr** som ställts ut av Folksam Ömsesidig Sakförsäkring.

Kontantinsättning

Under perioden har Mikael gjort en kontantinsättning på **1 000 kr**. Insättningen gjordes 2022-04-14.

Kontantuttag

Under perioden har Mikael tagit ut **39 400 kr** i kontanter. I tabellen nedan framgår hur kontantuttagen är fördelade under 2021 respektive under 2022.

År	Antal	Summa belopp UT
2021	20	-24 200
2022	13	-15 200
Summa	33	-39 400

Kortköp

Mikaels kortköp har under perioden uppgått till **337 100,57 kr**. Det har även gjorts sju återköp under 2021 (totalt 2 163 kr) och ett återköp under 2022 (totalt 539,10 kr). Totala återköp har därmed uppgått till **2 702,10 kr**.

År	Antal	Summa belopp UT
2021	765	-223 559,91
2022	437	-113 540,66
Summa	1202	-337 100,57

Privatlån

Mikael tog den 8 november 2021 ett privatlån på **30 000 kr**. Samma dag skickade Mikael en swish-transaktion till Escalante Diaz på 20 000 kr med meddelandet "Tack! Bästa hunden". Per 2022-12-13 var kvarvarande skuld på detta lån i Handelsbanken 15 000 kr och aktuell ränta 8,10 %.

Text/Id nr	Belopp IN	Transaktionsdag
LÅNEUTBET	30 000,00	2021-11-08

Räkning

Under perioden har Mikaels räkningar uppgått till **207 348,23 kr** (287 stycken transaktioner). Sex återköp har skett på totalt **2 458 kr**.

Text/Id nr	Antal UT	Summa belopp UT
FOLKSAM	35	-49 919,00
COMVIQ ATT: KU	41	-24 170,00
K* Klarna	15	-22 580,00
TELE2	19	-19 350,13
K*Willy:s AB	9	-15 291,30
UPPLANDS-BRO K	9	-14 581,00
E ON FÖRSÄLJNI	18	-13 119,00
COM HEM AB	4	-5 198,00

FORDONSSKATT T	2	-4 848,00
Kontantkort	27	-3 465,00
BYGGNADS AK	23	-3 115,00
SVEA EKONOMI A	9	-2 928,00
24Storage Sver	4	-2 802,00
VISMA FINANCIA	11	-2 730,00
Santander Cons	3	-2 359,00
FELPARKERINGSA	3	-1 900,00
Qliro	8	-1 857,00
SKATTEVERKET	1	-1 603,00
K*ZOETOP BUS	2	-1 570,00
SLL Stockholms	7	-1 450,00
SVEA BANK AB	6	-1 435,00
K*Liseberg A	1	-1 380,00
K*Ellypistol	1	-1 199,00
K*Opus Bilpr*	2	-1 098,00
Övrigt	27	-7400,80
Totalsumma	287	-207 348,23

*På Klarna-fakturorna för dessa köp framgår att den bil som reparerades/besiktigades hade registreringsnummer MCR731.

Text/Id nr	Antal IN	Summa Belopp IN
Folksam åter	4	1 316,00
Klarna*RE	2	1 142,00
Totalsumma	6	2 458,00

Ränte- och amorteringsbetalning

Under perioden har ränta och amortering månatligen betalats på privatlånet i Handelsbanken som nämndes i föregående avsnitt (se *Privatlån*). Amorteringarna som gjorts under perioden summerar till 15 000 kr. De räntebetalningar som gjorts uppgår till 2 137 kr. Totalt uppgår således betalningarna på lånet till **17 137 kr**.

Swish

Mikael har under perioden mottagit swish-transaktioner på totalt **91 052 kr** från privatpersoner och skickat swish-transaktioner till ett värde av **76 368 kr** till privatpersoner. Mikael har swishat med ett 30-tal olika personer.

Motpart	Meddelande	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
AASHURI, MURTAZA				1	-106,00
	2st, bubbel cheese å shake	1	100,00		
	Bil	1	400,00		
	Lunch	1	250,00		
	Soppa	2	400,00		
NILSSON, ALEXANDER				2	-1 048,00
ÖSTBLOM, ANDREAS		3	1 500,00	1	-200,00
OLSSON, ANETTE	Grattis till tjejerna	1	400,00		
	till uno och bensin	1	1 100,00		

		3	2 000,00		
BAFFO, MERVYN				1	-250,00
SÅLBORG, CLAUDIA		2	719,00		
DIAZ ESCALANTE, MANUEL	Tack! Bästa hunden!			1	-20 000,00
				1	-5 000,00
GIRON RIVERA, ELMER ERNESTO		1	1 000,00		
GRÖNMAN, MELLENI		1	200,00		
GYBÄCK, ROBIN PER				2	-2 500,00
HAIKONEN, TONY MARKO		1	100,00	2	-150,00
HANSSON BREWITZ, MATHILDA				1	-200,00
HANSSON, SARAH		1	35,00		
HYDÉN, ANDERS				1	-100,00
GREEN, IAN		1	9 000,00	1	-9 000,00
NICOLAUSSEN, JENNIFER		1	61,00		
DROSCH, JONAS	Billys	1	30,00		
	Donken	1	95,00		
FALKSVEDEN, LI	Till Linus	1	1 500,00		
LINDKVIST MALAKOU, KAROLINA		14	5 594,00	23	-17 106,00
LINDKVIST, MARIANA		1	500,00	1	-1 000,00
FALKSVEDEN, LINUS	Puss puss	1	950,00		
	Till zoe o nicki tack för armbandet:)	1	40,00		
		30	19 655,00	9	-1 602,00
FORSBERG, MAGNUS		1	100,00		
OLSSON, MARKUS		1	240,00		
MINDELL, JOHAN				9	-9 000,00
NIEMIAHO, PETER	Vattenkanna	1	250,00		
OLSSON, RONNY	Glad Påsk	1	300,00		
	Glad Påsk Nikki o Zoe	1	200,00		
	Grattis	1	200,00		
	Pengar till tjejerna	1	400,00		
	Pengar till tjejerna i julkapp. God Jul	1	400,00		
SACHDEVA, PANKAJ				1	-250,00
SAMUEL WENSTRÖM		1	400,00		
ROSTAMI, SOHRAB				2	-700,00
LINDKVIST MALAKOU, STELLA	Bellas lur	1	290,00		
	Älskar dig	1	500,00		
		52	39 383,00	11	-6 056,00
ALSENBORG NORRGRANN, SUSANNE		1	100,00		
VALLGREN, KARL-				1	-2 000,00

GABRIEL					
WAHLROOS, PATRICIA LILIANA		4	2 160,00	1	-100,00
WIHLBORG, NADJA		1	500,00		
Totalsumma		140	91 052,00	72	-76 368,00

Enligt swish-rapporten fick Mikael även en swish från Karolina Lindqvist Malakou 2023-01-20 på 200 kr. Den transaktionen fanns inte med i kontoutdraget eftersom kontoutdraget beställdes från banken innan det datumet.

Nedan är en tabell över de 10 vanligaste beloppen som Mikael fått via swish. Det kan konstateras att samtliga är på jämna belopp och att de summerar till totalt 40 990 kr.

Belopp	Antal	Summa
500	21	10 500,00
400	18	7 200,00
100	13	1 300,00
200	13	2 600,00
1000	9	9 000,00
600	6	3 600,00
300	6	1 800,00
800	5	4 000,00
60	4	240,00
250	3	750,00
Totalt		40 990,00

Swish handel

Mikael har under perioden handlat via swish hos företag eller handlare för totalt **10 761,88 kr**. Under 2022 betalades 4 918,55 kr via swish handel, resterande handel skedde under 2021. Ett återköp gjordes också under 2022 på **150 kr**.

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
Fyndiq AB			1	-1 513,00
Tibble pizzeria HB			3	-1 220,00
Tibble pizzeria AB			3	-1 120,00
Casinostugan Ltd			6	-900,00
Avarda			8	-840,00
Svenska Spel Vegas			6	-700,00
STADIUM OUTLET AB			1	-667,00
Liseberg Tyrolen			2	-598,00
Payin			1	-506,15
AB SVENSKA SPEL	1	150,00		
Övrigt			19	-2 697,73
Totalsumma	1	150,00	50	-10 761,88

Överföring

Mikael har under perioden gjort överföringar på totalt **32 647 kr**. Mikael har ett avbetalningskontrakt för ett bilköp hos DNB Finans. I kontraktet framgår att bilen har registreringsnummer MCR731. Avtalet startade 2020-02-01 och skulden uppgår per 2022-12-20 till 53 591 kr. Nedan betalningar till DNB Bank avser troligtvis amortering- och räntebetalningar till DNB Finans för detta lån.

Text/Id nr	Antal UT	Summa belopp UT
DNB Bank ASA f	23	-30 349,00
Till spelbolag (via Trustly)	1	-50,00
Resurs Bank*	5	-2 248,00
Totalt	29	-32 647,00

* Detta avser ett avbetalningsköp för prenumeration hos Fairown Finance AB.

Överföring egna konton

Mikael har överfört **82 654,36 kr** mellan sina egna konton i Handelsbanken.

Western Union

Mikael har under perioden gjort en överföring via Western Union. Vid överföringstillfället har Mikael angivit telefonnummer +46701235030.

Belopp UT	Avgifter	Datum	Belopp i lokal valuta	Motpart
-4610,00 SEK	-390 SEK	2022-12-04	44 545,19 RSD	ANDREAS ALEXANDER LUNDSTROM

Betalningsagenten finns i Belgrad och den lokala valutan är RSD. Betalningen verkar därför ha gått till Serbien.

4. Kronofogdemyndigheten

Mikael har inget aktuellt skuldsaldo hos Kronofogdemyndigheten per 2023-06-22. Mikael har ett återkallat betalningsföreläggande hos DNB Bank ASA som rör avbetalningskontrakt för bilköp (bil med registreringsnummer MCR731). Betalningsföreläggandet uppgick till 2 502 kr och återkallades 2023-04-04.

5. Lantmäteriet

Mikael är inte lagfaren ägare till några fastigheter. Fastigheten på adressen där han är skriven (med fastighetsbeteckning Upplands-Bro Bro-Råby 3:90) är en hyreshusenhet som ägs av Aktiebolaget Upplands-brohus.

6. Bolagsverket

Mikael har inga bolagsengagemang enligt Bolagsverket per 2023-04-19.

7. Fordon

Enligt uppgift från Vägtrafikregistret äger Mikael nedan bil.

Regnr	Modell	Slag	Årsmodell	Status	Ägd sedan	Kredit, Leasing
MCR731	Audi 4G	PB	-	Avställd	2020-01-20	-

Tillgångsutredare
t93058



Tillgångsutredning

Person: Pia Carita Jakobsson 19710628-0527

Folkbokföringsadress: Hjärtstensvägen 3 lgh 1204
196 36 Kungsängen

Civilstånd: Skild 2011-03-01

Medborgarskap: Sverige

Folkbokförd: 2020-05-11

Födelseort: Stockholms län, FINSKA

Resultat av utredningen

Pia har haft en taxerad förvärvsinkomst som minskat från 439 500 kr till 185 900 kr under åren 2018 till 2021 och inkomsterna har gått från att bestå av lön till ersättning från Försäkringskassan.

Utifrån Pias kontoutdrag kan det konstateras att Pia under perioden 2021-01-01 och fram till omkring 2022-12-16 till stor del har finansierat sitt leverne med andra inkomster än lön och ersättning från Försäkringskassan. Pia har netto tagit emot swishar för cirka 235 000 kr. Pia har också tagit emot övriga kontoöverföringar från privatpersoner på ett nettobelopp om 97 000 kr, varav 79 000 kr är från Pias före detta pojkvän Markus Moltzau. Pia har under perioden också haft en relativt omfattande hantering av kontanter. Hon har gjort kontantinsättningar på cirka 101 000 kr och kontantuttag på cirka 71 500 kr.

Pias aktuella skuldsaldo hos CSN uppgår till cirka 33 000 kr per 2023-06-19, varav cirka 6 000 kr har gått vidare till Kronofogden. Den 21 juni 2023 var skulden hos Kronofogden 203 631 kr. Pia har under perioden betalat 97 000 kr till inkassobolag. Övrigt att notera är att Pia under perioden har skickat ett nettobelopp om cirka 70 000 kr till spelbolag.

Pias taxerade förvärvsinkomster efter skatt, tillsammans med barnbidraget, uppgår till 378 000 kr under perioden. Nettoinkomsterna från swish, kontanthantering och kontoöverföringarna från olika privatpersoner summerar till cirka 360 000 kr. Det är en anmärkningsvärt stor summa, inte minst i förhållande till Pias taxerade förvärvsinkomster. Den taxerade förvärvsinkomsten ger Pia cirka 16 000 kr per månad efter skatt. Pias hyra har under perioden uppgått till cirka 10 700 kr/månad och slår man ut de kostnader som Pia haft till inkassobolagen så blir den summan cirka 4 000 kr/månad. Redan där är Pias utgifter i paritet med inkomsterna och sedan tillkommer övriga levnadskostnader såsom för mat, mobilabonnemang, försäkringar, etc. Slutsatsen av detta blir att Pias ekonomi inte hade gått runt om det inte hade varit för hennes övriga inkomster, utöver de taxerade förvärvsinkomsterna.

Avslutningsvis ska det nämnas att det finns en pågående polisutredning om bedrägeri med Pia som misstänkt. Detta förklaras närmare i Bilaga 1 – intressanta transaktioner.

1. Familjeförhållanden och boende

Pia Carita Jakobsson, fortsättningsvis Pia, är sedan 2020-05-11 folkbokförd på Hjärtstensvägen 3 lgh 1204 i Kungsängen. På adressen finns ingen annan folkbokförd.

2. Skatteverket

Nedan framgår Pias fastställda beskattningsuppgifter under inkomståren 2018 till 2021.

Inkomstår	Taxerad förvärvsinkomst	Tjänst	Näring	Kapital	Slutlig skatt
2021	185 900	185 919		-2 884	49 820
2020	259 500	259 557		-15 928	57 128
2019	419 500	419 525		-16 099	92 935
2018	439 500	439 572		-13 456	101 177

Nedan framgår inlämnade inkomstuppgifter till Skatteverket avseende inkomståren 2019 till 2021.

Inkomstår		2021	2020	2019
Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	Försäkringskassan	185 919	124 762	61 623
	Mångkulturell hemtjänst i Stockholm AB		101 585	391 057
Summa Tjänst		185 919	226 347	452 680
Vinst fondandelar m.m.	Handelsbanken Fonder AB	2 374		476
Schablonintäkter	Handelsbanken Fonder AB	52		22
	Xact Kapitalförvaltning AB			3
Summa inkomster kapital		2 426		501
Ränteutgifter m.m.	DNB Bank ASA	-4 266	-6 969	-4 601
	Nordea Bank Abp	-2 601	-7 699	-11 045
	Klarna Bank AB		-1 086	-546
	Sergel Finans AB	-23		
	Sileo Kapital AB	-1 517		
	Svenska Handelsbanken AB	-249	-302	-370
	Qliro			-165
Förlust fondandelar	Svenska Handelsbanken			-44
	Xact Kapitalförvaltning AB			-2
Summa avdrag kapital		-8 656	-16 056	-16 773
Summa avyttringar kapital	Svenska Handelsbanken AB	4 183	161	217

Inkomstår 2022

För inkomståret 2022 har Pia haft tre löneinsättningar från Mångkulturell hemtjänst i Stockholm AB samt nio insättningar från Försäkringskassan. Pias totala ersättning har uppgått till totalt **282 329 kr** samt avdragen preliminärskatt på **76 871 kr**.

Period	Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	Belopp	Avdragen skatt
Februari	Försäkringskassan	36 924	10 707
Mars	Försäkringskassan	15 204	4 408
April	Försäkringskassan	16 833	4 881
April	Mångkulturell hemtjänst i Sthlm AB	52 088	14 424
Maj	Försäkringskassan	16 290	4 724
Maj	Mångkulturell hemtjänst i Sthlm AB	23 911	4 807

Juni	Försäkringskassan	13 575	3 936
Juni	Mångkulturell hemtjänst i Sthlm AB	38 000	8 830
Juli	Försäkringskassan	19 548	5 668
Augusti	Försäkringskassan	16 833	4 881
September	Försäkringskassan	16 833	4 881
Oktober	Försäkringskassan	16 290	4 724
Summa		282 329	76 871

3. Bankengagemang

Nedan redovisas vilka bankkonton som är kända. Kontoutdrag har hämtats in för perioden 2021-01-01 till svarsdatum. Det finns inga uppgifter om några lån.

Bank	Typ	Kontonummer	Aktuellt saldo	Per datum
Handelsbanken	Allkortskonto	6903-128 821 388 anslutet kort 5226 61XX XXXX 5155	-1244,62 kr	2022-12-16
	Allkonto	6903-214 540 472	4,49 kr	2022-12-16
	Depå	6903-231 208 359	0,00 kr	2022-12-16
	Fondkonto	6903-928 396 703	Avslutat 2022-08-30	2022-12-16
	Fondkonto	6903-419 254 633	Avslutat 2022-08-30	2022-12-16
	Fondkonto	6903-441 462 863	Avslutat 2022-09-01	2022-12-16
	Fondkonto	6903- 584 872 283	Avslutat 2022-09-01	2022-12-16
	Fondkonto	6903- 454 884 613	Avslutat 2022-08-31	2022-12-16
	Fondkonto	6903- 873 742 125	Avslutat 2022-08-31	2022-12-16
	Fondkonto	6903- 454 883 013	Avslutat 2022-08-30	2022-12-16
	Fondkonto	6903- 955 210 615	Avslutat 2022-08-30	2022-12-16
	Fondkonto	6903- 400 775 093	Avslutat 2022-08-30	2022-12-16
	Fondkonto	6903- 733 045 235	Avslutat 2022-11-23	2022-12-16
	Fondkonto	6903- 729 799 255	Avslutat 2022-11-23	2022-12-16
Nordea	Personkonto	710628-0527 (Anslutet kort 4539 03XX XXXX 8278)	0,00 (Kontot avslutat 2022-05-11)	2022-12-15
	PG Företag	4016320-6 Lillsjöns rör AB (Pias enskilda firma som avregistrerades 2014)	0,00	2022-12-15
	Kapitalförsäkring	1895 79 59106	25 844 kr	2022-12-15
	Åldersp Trad	3259 30 47399	73 799 kr	2022-12-15
	Åldersp fond	3273 30 63642	41 010 kr	2022-12-15
	Avtalsp fond	4038 83 01348	119 340 kr	2022-12-15
	Avtalsp fond	4038 83 01356	152 112 kr	2022-12-15
SEB	Privatkonto	5690-07 577 58 (589973*****4252 anslutet kort)	204,77 kr	2022-12-27
	Sparkonto	5722-31 719 28	0,00 kr	2022-12-27
Ica Banken	Konto*	557933033* (Anslutet kort 9752 30XX XXXX 9683)	0,00 kr	2022-12-15

	Transaktionskonto	9273-6530845	Avslutat 2022-04-11	2022-12-15
Fond AB/Opti	Fondinnehav	Depå 19710628-0527IK001 Depå 19710628-0527IK002 Depå 19710628-0527IK003	2069,20 kr i marknadsvärde	2022-12-21
Ålandsbanken	Sparkonto	2310 05 507 47	Avslutat 2022-04-13	2023-01-12
Lunar	Transaktionskonto	66951007061087	0,13 kr	2023-01-31
Revolut	SEK-konto USD-konto	LT103250083181479508 LT137070024567332321	43,01 kr 0,00 USD	2023-02-01
Ikano	Kortkredit hos IKEA på 20 000 kr	7603891	Krediten har ej nyttjats sedan 2022-07-29	2023-06-21

*Det här är inget bankkonto utan ett konto kopplat till ett ICA-kort som bara kan användas till att handla med och registrera för bonus i ICA-butiker.

HANDELSBANKEN

Kontosammanställning SHB

Aktivt konto

(2021-01-01 – 2022-12-16)

Nedan följer en sammanställning av Pias konto hos Handelsbanken sedan 2021-01-01.

Typ	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
Inkomst	52	378 026,00		
Insättning	128	134 296,05		
Kontantinsättning	12	67 000,00		
Kontantuttag			26	-50 500,00
Kortköp			258	-50 408,99
Faktura allkort			21	-106 534,40
Räkning			312	-237 086,34
Swish	257	269 876,00	196	-97 213,00
Swish handel	10	9 050,14	136	-26 284,88
Utlandsbetalning	2	2 500,00		
Överföring	39	45 470,67	396	-359 734,23
Egen överföring, konton	239	149 713,11	239	-149 713,11
Egen överföring, fondkonton	51	32 017,41	51	-32 017,41
Insättning till fondkonto	5	230,00		
Totalsumma	795	1 088 179,38	1 635	-1 109 492,36

Inkomst

Under perioden har Pia haft tre löneinsättningar från Mångkulturell Hemtjänst i Stockholm AB på totalt 85 940 kr. Insättningarna skedde i april, maj och juni 2022. Resterande insättningar på totalt 292 086 kr är i form av ersättning från försäkringskassan. I tabellen nedan framgår Pias inkomster uppdelat per år. Totalt har hennes inkomster under perioden uppgått till **378 026,00 kr**.

År	Typ	Antal IN	Summa belopp IN
2021	Barnbidrag	12	15 000
	Försäkringskassan	15	131 864
2022	Lön	3	85 940
	Försäkringskassan	11	131 472
	Barnbidrag	11	13 750
Summa		52	378 026,00

Insättning

Under perioden har det gjorts 128 insättningar på Pias konto till ett värde av totalt **134 296,05 kr**, varav 85 760,70 kr (99 stycken) av insättningarna gjordes under 2022.

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN
"MOBIL"*	20	980,00
Zimpler	7	6 706,08
Eget konto i Ålandsbanken	2	13,13
Markus Moltzau	82	95 318,35
Eget konto i Nordea	10	22 300,00
Trygg Hansa	1	3 000,00
Visma Financial Solutions	1	1 609,00
Bukowski Auktioner AB	3	2 519,00
Bank of America	1	1 500,00
Eget konto i Ica Banken	1	350,49
Summa	128	134 296,05

*49 kr dras månatligen.

Betalningarna som gått via betalningsplattformen Zimpler kommer från följande motparter som uteslutande, eller i varje fall mestadels, förefaller vara spelbolag.

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN
https://www.platincasino.com/	1	65,36
InstaWin	2	1 222,14
Lightningcasino	1	3 116,50
MrVegas.com	1	1 500,00
SPNRO	1	262,00
wisho.com	1	540,08
Totalsumma	7	6 706,08

Kontantinsättning

Under perioden har Pia gjort elva kontantinsättningar på totalt **67 000 kr**.

År	Antal IN	Summa belopp IN
2021	2	14 600
2022	10	52 400
Summa	12	67 000

Kontantuttag

Under perioden har Pia gjort 26 kontantuttag på totalt **50 500 kr.**

År	Antal IN	Summa belopp IN
2021	15	24 700
2022	11	25 800
Summa	26	50 500

Kortköp

Pia har under perioden gjort 258 kortköp på sammanlagt **50 408,99 kr.**

Typ	Antal UT	Summa belopp UT
Övrigt	258	-50 408,99
Summa	258	-50 408,99

Faktura allkort

Under perioden har Pia även gjort kortköp med sitt allkort hos Handelsbanken. Dessa köp samlas på en faktura och dras i efterhand från kontot. Totalt summerar dessa fakturor under perioden till **106 534,40 kr.** Pia har bl.a. köpt bitcoin för cirka 8 000 kr med sitt allkort. Pia har även gjort en kortbetalning hos Opus bilprovning den 13 september 2022. Registreringsnummer på det fordon som denna betalning avsåg är TMF657. Pia ägde bilen från 2022-08-22 till 2022-09-05.

Räkning

Under perioden har Pia betalat **237 086,34 kr** i räkningar, varav cirka 48 000 kr har gått till inkassoföretag (se de grönmarkerade transaktionerna i tabellen).

Typ	Antal UT	Summa Belopp UT
Hyra	12	-109 924,00
CSN	11	-14 148,00
TELE2 – MOBILA	53	-14 144,00
Kredinor	11	-13 500,00
AGRIA	22	-12 625,00
VISMA FINANCIA	23	-10 297,00
LOWELL SVERIGE	8	-10 000,00
SSR	19	-7 149,62
Hyra för förråd, 24storage	22	-6 636,60
Sileo	14	-5 600,00
Collectia Inkasso	9	-5 182,55
TELE2	16	-4 061,00
Viking line	1	-3 745,00
LC BILCENTER A	1	-3 000,00
IKEA	3	-2 261,00
Collector-A	6	-2 008,21
FOLKSAM	11	-1 687,00
Sergel kredit	4	-1 423,67
NORDIC TRADE T	1	-1 171,00
TRYGG HANSA FÖ	3	-1 102,00

DANDERYDS SJUK	4	-1 020,00
HYRESGÄSTFÖR	12	-1 020,00
Övrigt	46	-5 380,69
Summa	312	-237 086,34

Swish

Under perioden har Pia mottagit 257 swish-transaktioner på totalt **269 876,00** kr från privatpersoner och hon har skickat 196 swish-transaktioner på totalt **97 213** kr till privatpersoner. Netto har Pia alltså tagit emot swishar för cirka 172 000 kr. Pias swish-kontakter består av ett 70-tal olika personer vilket måste anses vara en större krets än normalt. Nedan tabell är en sammanställning över transaktionerna.

Motpart	Meddelande	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
AL JANABI,AHMED MEHDI HUSSEIN				1	-60,00
NILSSON, ALEXANDER	<i>Cigg tack.</i>	1	100,00		
	<i>Lån</i>	1	1 000,00		
	<i>Mössan behöll du ju</i>	1	200,00		
	<i>Pözz</i>			1	-240,00
	<i>Tack för hjälpen</i>			1	-500,00
	<i>Taxi</i>	1	500,00		
	<i>Tvättmaskinen</i>	1	2 400,00		
				3	-3 850,00
ANDERSSON, BILLIE		2	395,00		
AADLUND, ANDREAS	<i>Bensin</i>	3	3 300,00		
	<i>Tjing</i>			1	-300,00
		3	1 000,00	1	-300,00
ÖSTBLOM, ANDREAS	<i>Puss</i>			1	-500,00
	<i>Tack för inatt</i>			2	-6 000,00
				2	-175,00
MARTINOVIC, ANNA-MARIA	<i>Pözz</i>			1	-280,00
		13	12 598,00	2	-155,00
WISTEDT, ANNELI	<i>Till bror</i>			1	-100,00
ARMANDT, CARL		1	400,00		
KOC, AYDIN		1	200,00		
BARDACH, TONY	<i>Lån</i>	1	250,00		
	<i>Pia</i>			2	-200,00
	<i>Pözz</i>			1	-200,00
		3	3 400,00	9	-1 073,00
BLOMQVIST, PATRIK	<i>Peddo Pia</i>			1	-400,00
	<i>Pia</i>			1	-300,00
		2	1 800,00	6	-3 997,00
BOYA, MAZIN	<i>Pia</i>			1	-170,00
MELLBLOM, CAZANDRA		1	1 000,00		
EFRAM KAWAK, CHARBEL	<i>Charbel</i>	1	500,00		
ANDERSSON, CHRISTIAN	<i>Lån</i>	2	350,00		
BERGERSEN, CHRISTIAN	<i>Här kommer 200 som</i>	1	200,00		

	<i>Sofia är skyldig kram</i>				
FORSBERG, DAVID	<i>2 pkt Cigg tack</i>			1	-120,00
	<i>Tack för lånet..</i>	1	450,00		
	<i>Thanks</i>			1	-120,00
				2	-30,00
EKE, MICHEL	<i>D</i>	1	400,00		
KAVE-NAINI, EMILIA	<i>Moi söpöpöpö</i>	1	150,00		
ENECRONA, NATHALIE	<i>Lån</i>	1	9 200,00		
		4	11 300,00	1	-300,00
LORDELL, ERICA	<i>Hyra</i>	1	4 000,00		
	<i>Tack för lånet <3</i>	1	1 000,00		
				1	-100,00
LUNDIN, EWA		1	36,00		
KWIK, FARDI	<i>Evil</i>	1	300,00		
				3	-400,00
FREDRIKSSON, PAUL	<i>Danne</i>	1	3 200,00		
GÖRANSSON, KARIM OSCAR NIDHAL		2	3 600,00		
HENRIKSSON, VIVECA		1	300,00		
DONOYAN, HOVHANNES	<i>Dj</i>	4	8 990,00		
	<i>Du</i>	1	250,00		
	<i>Johannes den store</i>	1	4 200,00		
				1	-140,00
LÖDEMO, IRINA		1	400,00		
JAKOBSSON, PIA*		4	1 780,00	3	-483,00
JAKOBSSON, HENRIK KENNETH KRISTIAN	<i>Kukiliku</i>	1	4 000,00		
	<i>Mupp</i>	1	4 000,00		
	<i>Spel</i>			2	-600,00
	<i>Tack</i>			1	-195,00
	<i>Tack för lånet</i>			2	-3 700,00
	<i>Tack för skjutsen</i>			1	-200,00
	<i>Vinst?</i>			1	-300,00
		20	24 210,00	19	-6 200,00
JANSSON, THOMAS		1	120,00		
JOHANSSON, JEANETTE	<i>Patientavgift</i>	1	500,00		
	<i>Stugan</i>	1	2 500,00		
	<i>Tobak</i>	1	2 100,00		
		1	1 000,00		
NILSBERG, JESPER		1	300,00		
JOHANSSON, KRISTER JOSHUA		1	800,00		
BLYFORS, JOHNNY	<i>A</i>	1	1 700,00		
	<i>Tack fina du för lånet</i>			1	-1 500,00
	<i>Tack för kaffet</i>			1	-150,00
	<i>Tack för lidl pengarna</i>	1	500,00		
		2	2 850,00		

ILMARI RINTAMÄKI, JORMA	Sofia			1	-300,00
SOLLERBERG, JÖRGEN	Leilas			1	-273,00
	Pözz			1	-222,00
				1	-140,00
VALLGREN, KARL-GABRIEL				1	-1 500,00
KARLSSON, JESPER		1	500,00		
HOLMSTRÖM, KERSTIN	Fr. Danne			1	-150,00
VESTERDAHL, LENNART	Lennart	1	200,00		
		1	600,00		
JELVIN, LIONA SOFIA ELISABET	Lidl	1	229,00		
		2	1 000,00		
RIETZ, MAGNUS	Fia från Pia			1	-500,00
	Pia till Fia			1	-500,00
EIDENSON, MARIA THERESE	Pözz			1	-165,00
		1	134,00	2	-138,00
MARTINEZ ASTUDILLO, SEBASTIAN	V			1	-49,00
		1	47,00	1	-47,00
VESTERLUND, MATS	Hälsn. från Tommy Wallin			1	-300,00
HEDENBERG, MONA		1	300,00		
BAHRI, MOUNIR				1	-1 800,00
LUNDIN LUNDQVIST, NADINE		7	4 405,00		
SIETSES, NATALIE		1	100,00		
MOLTZAU NORBERG, NINA		3	5 000,00		
NURULLAYEV, NÜMAN	Tess			1	-250,00
NYLUND VÄISÄNEN, FREDRIK	Cigarretter	1	60,00		
	Får in mer imorgon har ingen prisplan osv mvh	1	1 115,00		
	Håller på o fixar med bank ID hörs snart mvh Fimp	1	1 500,00		
	Köp spel			1	-1 100,00
	Tack för maten	1	80,00		
	Tack för maten Med vänlig hälsning, :)	1	100,00		
	Tack så mycket:) glömde bort o verifiera detta :(	1	200,00		
	Är detta rätt nummer? Svara gärna med sms	1	1,00		
		4	459,00		
		1	600,00	1	-2 000,00
PERSONUPPGIFT SKYDDAD		2	260,00		
PETTERSSON, JESSICA	Bilhyra kläder Kerstin	1	1 500,00		
	Bilstereo	1	800,00		
	Damcykel 28tum	1	1 600,00		
	Dammsugare blocket.	1	400,00		

	<i>Fölgar bil</i>	1	1 600,00		
	<i>Hörlurar stormz shpock annons</i>	1	300,00		
	<i>Lån</i>	1	6 000,00		
	<i>Lån hyra</i>	2	6 500,00		
	<i>Rätt?</i>	1	1 000,00		
	<i>Skor 3 par</i>	1	1 500,00		
	<i>Sonoshögtalare</i>	1	1 200,00		
	<i>Tack för lånet</i>	1	2 500,00	1	-1 500,00
	<i>Tack för lånet, fel belopp i första</i>	1	700,00		
	<i>Tack som fan för hjälpen</i>			1	-400,00
	<i>Tavlor</i>	1	600,00		
	<i>Verktyg, tv</i>	1	1 600,00		
		31	29 500,00	6	-2 720,00
LORBECK, PONTUS	<i>Bolt</i>	2	194,00		
	<i>Cigg</i>			1	-68,00
	<i>Circle k</i>	1	60,00		
	<i>Helloooo</i>			1	-300,00
	<i>Tack för senast</i>	1	500,00		
	<i>Till grillfesten</i>	1	900,00		
		6	5 000,00	6	-476,00
KARLSSON, ROBERT	<i>Lån</i>			1	-200,00
		1	200,00		
SALOMONSSON, BIRGER	<i>Båtdelar</i>	1	800,00		
	<i>El för maj o juni</i>			1	-175,00
	<i>Lån t</i>	1	2 500,00		
	<i>Pia</i>	1	200,00		
	<i>Sjöstugan</i>			2	-5 500,00
				1	-1,00
SIUN TOLVANEN, SOFIA		2	340,00		
STANCOVICH ORTIZ, MARIELLA	<i>Lån tack</i>	1	450,00		
	<i>Sorry</i>	1	100,00		
		1	350,00		
WILLIAMS, STEVE	<i>W</i>			1	-2 400,00
AUMA OYAMO, SUSAN	<i>Lån</i>			1	-200,00
		1	200,00		
SÖDER, TONI KRISTIAN	<i>Tack för inatt</i>			1	-10 000,00
				3	-12 600,00
ATTERMO, TORBJÖRN		1	400,00		
TRAORÉ, EDWARD FAMAN		6	2 060,00	6	-1 979,00
SJÖSTRÖM, VERONICA		1	2 000,00		
WALLIN, TOMMY	.	1	1 400,00		
	<i>Bajs</i>			2	-3 550,00
	<i>Bajs papper</i>			1	-100,00
	<i>Bröd o cigg</i>			1	-100,00

	Buss tut tut			1	-300,00
	Frimärken			1	-120,00
	Handla			1	-316,00
	Hunkan till dig			1	-160,00
	Hyra	1	1 000,00		
	Hyra + Andre	1	1 200,00		
	Inatt igen?			1	-200,00
	Inköp			1	-200,00
	Mat			1	-200,00
	Mat pengar			1	-120,00
	Pass			1	-400,00
	Pizza	1	1 800,00		
	tack för lånen	1	600,00		
	tack för middagen	1	1 600,00		
	Tack för natten			1	-200,00
	Test	1	1 000,00		
	Tommy	1	1 500,00		
	Vinet			1	-240,00
		37	44 103,00	50	-9 621,00
MYHR, ZARAH	Mobil			1	-95,00
ÅKESSON, MATS		1	1 500,00		
Totalsumma		257	269 876,00	196	-97 213,00

*En transaktion på 200 kr som Pia skickat till sig själv finns inte med i swish-rapporten, men däremot på kontoutdraget. Pia swishade 200 kr till sig själv men beloppet studsade tillbaka.

Nedan presenteras de tio vanligaste beloppen som Pia mottagit via swish under perioden. Alla belopp är jämna och uppgår till totalt 128 200 kr.

Antal	Belopp	Summa
27	500	13 500,00
24	1000	24 000,00
19	1500	28 500,00
19	200	3 800,00
18	2000	36 000,00
15	100	1 500,00
13	400	5 200,00
13	300	3 900,00
9	600	5 400,00
8	800	6 400,00
Totalt		128 200,00

Swish handel

Pia har under perioden skickat swish-transaktioner till företag/handlare på totalt **26 284,88 kr** varav 3 675 kr har gått till spelbolag (se lilafärgade transaktioner i nedan tabell) och 8 780 kr har gått till inkassobolag (se grönmarkerade transaktioner i nedan tabell). Pia har tagit emot **9 050,14 kr** från företag/handlare under perioden, varav 8 800 kr har kommit från spelbolag.

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
123Ink			1	-223,00
AB STORSTOCKHO			66	-3 105,00
Sileo Kapital			4	-1 600,00
HYRESGÄSTFÖREN			3	-845,00
Visma Financia			3	-1 480,42
Colligent (numera Ropo Capital)			1	-4 000,00
Intrum Sverige			3	-1 700,00
Expekt Nordics	2	3 600		
LEOVEGAS	5	5 200	12	-2 100,00
No Account Cas			1	-200,00
Nordic Trade T			2	-1 275,00
Snabbare Ltd			1	-100,00
Meds Apotek AB	1	250,12	2	-1 309,12
Mitt Apotek Sw			7	-3 453,30
PERSONAL FINAN			5	-700,00
Övrigt	2	0,02	25	-4 194,04
Totalsumma	8	9050,14*	136	-26 284,88

*På kontoutdraget finns även insättningar på totalt 0,02 kr från Apoteket AB och Mitt Apotek Sw som av någon anledning inte finns med i swish-rapporten.

Utlandsbetalning

Pia har under perioden gjort nedan två utlandsbetalningar. Transaktionerna är gjorda till hennes eget konto i Lunar som är ett danskt fintechföretag.

Text/Id nr	Belopp IN	Transaktionsdag
294232173640	2000,00	2022-07-06
294242925120	500,00	2022-11-01

Lunar

Pia har ett konto hos Lunar. Inget lån finns eller har funnits. Nedan transaktioner har gjorts på Pias konto i Lunar under perioden.

Typ	Motpart	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
	Pia (konto i SHB)	2	1 100		
	Pontus Michael Lorbeck	3	5 000		
Kortköp	Sweden Buyersclub AB			1	-496
Ränta		5	2,89		
	Pia (konto i SEB)			1	-3 000
	Pia (konto i SHB)			2	-2 500
Överföring	Pontus Michael Lorbeck			1	-100
Totalt		10	6 102,89	5	-6 096

Överföringar

Under perioden har Pia skickat överföringar på totalt **359 734,23 kr** och tagit emot överföringar på totalt **45 470,67 kr**.

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
BNP Paribas			6	-1 782,00
Ropo capital			8	-39 020,00
Trustly	3	1 100,00	66	-11 936,47
Zimpler			226	-59 804,36
DNB			9	-15 730,00
TELE2			9	-1 105,00
Max Markus Moltzau	1	500,00	8	-18 365,00
TELENOR			7	-669,00
Eget konto i Nordea			31	-133 660,00
Klarna			1	-202,40
Walley			1	-300,00
Johnny Mattias Jarmo Blyfors			4	-21 100,00
Polismyndigheten			1	-4 400,00
Eget konto i SEB	14	20 807,00	2	-25 000,00
Eget konto i Ica Banken			4	-1 760,00
Eget konto i fondab/Opti	20	16 063,67	12	-17 900,00
Eget konto i Nordea (skickades men gick i retur på grund av att kontot i Nordea var spärrat)*			1	-7 000,00
Överföringen som gick i retur (se ovan)	1	7 000,00		
Totalsumma	39	45 470,67	396	-359 734,23

*Anledningen till att kontot var spärrat är att Pia var förstahandsmottagare i bekräftat och anmält bedrägeri. Datumet för ovan transaktion var 2022-03-28.

Betalningarna som gått via betalningsplattformen Trustly har gått till följande motparter som uteslutande, eller i varje fall mestadels, förefaller vara spelbolag.

Typ	Antal UT	Summa belopp UT
Adyen N.V.	1	886,47
Casumo Services Limited	3	300,00
Clearpay Ltd	1	150,00
Co-Gaming Limited	9	1 600,00
Dunder Limited	2	300,00
Evoke Gaming Ltd	2	300,00
EXPEKT NORDICS LIMITED	11	2 900,00
Genesis Global Limited	3	600,00
Glitnor Services Ltd	3	300,00
LeoVegas Gaming p.l.c.	12	2 300,00
Mill of Magic Limited	2	300,00

Mr Vegas Ltd	1	100,00
PAF Multibrand Limited	2	400,00
ROMIX LIMITED	14	1 500,00
Totalsumma	66	11 936,47

Betalningarna som gått via betalningsplattformen Zimpler har även de gått till motparter som uteslutande, eller i varje fall mestadels, förefaller vara spelbolag. Se tabell nedan.

Motpart	Antal UT	Summa belopp UT
18bet	10	-2 039,15
AMOK	1	-271,84
casinoepic.se	1	-100,00
CasinoFriday.com	82	-22 416,24
Coolcasino	2	-489,31
GEMLR	3	-669,14
GLDRL	5	-1 249,86
Happyslots	6	-1 411,53
https://twin.com/	3	-667,38
https://www.platincasino.com/	25	-6 262,93
InstaWin	2	-437,40
larstal.com	2	-866,64
Lightningcasino	10	-3 045,75
MrVegas.com	5	-500,00
MTGLD	4	-719,81
Payoutz	1	-220,88
RFLCN	2	-551,31
SPNRO	5	-1 071,48
trickz.com	30	-9 351,50
UNLMT	5	-1 373,02
winnerz.com	12	-3 151,63
wisho.com	10	-2 937,56
Totalsumma	226	-59 804,36

Egen överföring

Pia har under perioden gjort överföringar mellan sina egna konton i Handelsbanken på totalt **149 713,11 kr.**

Antal IN	Summa Belopp IN	Antal UT	Summa Belopp UT
239	149 713,11	239	-149 713,11

Egen överföring, fondkonton

Pia har under perioden gjort överföringar till och från sina fondkonton i Handelsbanken. Totalt har hon överfört **32 017,41 kr.**

Antal IN	Summa Belopp IN	Antal UT	Summa Belopp UT
51	32 017,41	51	-32 017,41

Insättning till fondkonto

Det har gjorts fem insättningar till Pias fondkonton på **230 kr** och det har inte gått att se var dessa kommer ifrån. Det ser ut som att insättningarna gjorts med kontanter inne på ett Handelsbankenkontor.

NORDEA

Kontosammanställning Nordea

Avlutat konto

(2021-01-01 – 2022-05-10)

Nedan följer en sammanställning av Pias konto hos Nordea. Första transaktionen är från 2021-02-03 och den sista 2022-05-10.

Typ	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
Inbetalning	2	58 000,00		
Insättning	51	155 688,83		
Kontantuttag			4	-12 500,00
Kortköp	1	75,00	30	-13 778,10
Räkning	3	498,29	86	-147 782,77
Swish	13	75 883,00	2	-10 000,00
Överföring	9	57 261,79	33	-163 346,75
Totalsumma	79	347 406,91	155	-347 407,62

Inbetalning

Pia har under perioden fått två stycken betalningar från företaget *Please Copy me* på totalt **58 000 kr**.

Transaktionsdatum	Tidpunkt	Transaktionstyp	Summa Belopp IN
2022-03-24	06:50:00	Överföring	15 000
2022-03-24	06:46:50	Överföring	43 000
Totalsumma			58 000

Insättningar

Pia har under perioden fått insättningar på totalt **155 688,83 kr**. Som textmeddelande i insättningarna från Markus Moltzau står det "HYRAN" samt olika nummer.

Motpart	Antal IN	Summa Belopp IN
Danderyds sjukhus	1	490,00
Eget konto i Handelsbanken	31	133 660,00
Eget konto Ica Banken	1	3 000,00
Eget konto Ålandsbanken	6	9 139,83
Inlösen av utbetalningsavier	2	434,00
Skatt	1	750,00
Marcel Mbuta	2	250,00
Markus Moltzau	2	6 000,00
Nicolas Lind	5	2 000,00
Summa	51	155 688,83

Kontantuttag

Pia har under perioden gjort fyra kontantuttag på totalt **12 500 kr**. I tabellen nedan framgår när i tiden dessa uttag skett.

Transaktionsdatum	Belopp UT
2021-07-19	-2 500
2021-07-19	-4 000
2021-09-09	-2 000
2021-09-09	-4 000

Kortköp

Pia har under perioden gjort 30 kortköp på sammanlagt **13 778,10 kr** och ett återköp har skett på kortet på totalt **75 kr**. Sex av kortköpen, som summerar till 10 002 kr, har skett under 2022. Övriga skedde under 2021. Det senaste kortköpet skedde 2022-03-29. De flesta köpen avser betalning till exempelvis Netflix, Spotify och Bolt. Det finns även en del köp i matvarubutiker. En transaktion som sticker ut är ett köp hos Trijo som är en börs för handel med kryptovalutor.

Transaktionsdatum	Belopp UT	Textmeddelande
2022-03-29	-9 486,98	Köp Sverige HTTPS TRIJO CO

Räkning

Under perioden har Pia betalat räkningar på totalt **147 782,77 kr**. I tabellen nedan framgår vilken typ av räkningar det rör sig om. Det har gjorts tre återbetalningar till Pia på totalt **498,29 kr**.

Typ	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
Bankavgifter	1	20,29	13	-261,77
Försäkringspremier Nordea Liv			11	-5 500,00
Bostadslotten Norrbo*			23	-135 345,00
Ecogym	2	478,00	22	-2 993,00
Hyresgästföreningen			8	-680,00
Payex Sverige			5	-2 124,00
Övrigt			4	-879,00
Summa	3	498,29	86	-147 782,77

*Förefaller avse hyra till Bostadslotten Norrboda.

Swish privatpersoner

Under perioden har Pia mottagit 13 swish-transaktioner på totalt **75 883,00 kr** och hon har skickat två swish-transaktioner på totalt **10 000 kr**. Nedan tabell är en sammanställning över transaktionerna.

Motpart	Meddelande	Antal IN	Summa Belopp IN	Antal UT	Summa Belopp UT
David Sahlsten		1	56 650,00		
Nathalie Enecrona		1	9 500,00		
Kian Abdillahi		1	500,00		
Markus Moltzau				2	-10 000,00
Jessica Pettersson		7	7 550,00		
	Krille p	1	1 000,00		
	Lisas möhippa	1	6 00,00		
Pia Carita Jakobsson*		1	83,00		
Summa		13	75 883,00	2	-10 000,00

*Från ett swish-nummer anslutet till Pias konto i Handelsbanken.

Överföring

Under perioden har Pia mottagit nio överföringar på totalt **57 261,79 kr** och skickat 33 överföringar på totalt **163 346,75 kr**.

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
Alayoubi, Muhmmoud*	1	11 050,00	1	-11 050,00
Bergkvist, Raija Anne	1	17 000,00		
Eget konto i Handelsbanken			10	-22 300,00
Eget konto i Ålandsbanken			13	-4 654,00
Frangoulis Daniela			1	-110,00
Jakobsson, Henrik Kenneth Kristian	1	5 500,00	1	-17 000,00
Kontoavslut, aviutbetalning			1	-1 028,94
Pettersson, Jessica	1	1 500,00		
Please Copy me AB			1	-5 133,81
Siun Tolvanen, Sofia	1	1 500,00		
Eget konto Ica Banken			1	-1 600,00
Tommy Wallin	4	20 711,79	2	-370,00
Trustly, till spelbolag			1	-100,00
Köp av Bitcoin via Safello**			1	-100 000,00
Summa	9	57 261,79	33	-163 346,75

*Pia tog emot 11 050 kr 2022-03-24 och skickade tillbaka samma belopp till Alayoubi 2022-04-25.

** Se Bilaga 1 – Intressanta transaktioner. Köpet skedde 2022-03-24.

ICA BANKEN

Avslutat konto

Kontosammanställning Ica Banken

(2021-01-01 – 2022-04-11)

Nedan följer en sammanställning av Pias konto hos Nordea. Första transaktionen är från 2021-07-12 och den sista 2022-04-11 (då kontot avslutades).

Typ	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
Insättning	6	3 460,00		
Kontantinsättning	4	14 100,00		
Kortköp			3	-265,80
Swish	7	9 205,00	8	-6 510,00
Swish handel	1	1 086,00	39	-5 474,50
Överföring			25	-15 350,49
Bankavgifter	2	0,06	13	-250,27
Totalsumma	20	27 851,06	88	-27 851,06

Insättning

Under perioden har Pia tagit emot sex insättningar på totalt **3 460 kr**.

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN
Eget konto i Nordea	1	1 600,00
Markus Moltzau	1	100,00
Eget konto i Handelsbanken	4	1 760,00
Summa	6	3 460,00

Kontantinsättning

Under perioden har Pia gjort fyra kontantinsättningar på totalt **14 100 kr**.

Tidpunkt	Belopp IN
2021-11-15 11:46:18	3 000,00
2021-12-17 16:45:50	4 000,00
2022-02-05 12:35:38	3 100,00
2022-02-15 13:00:24	4 000,00
Summa	14 100,00

Kortköp

Under perioden har Pia gjort tre kortköp på totalt **265,80 kr**. Det senaste kortköpet skedde 2022-02-10.

Swish

Under perioden har Pia mottagit sju swish-transaktioner från privatpersoner på totalt **9 205,00 kr** och hon har skickat åtta swish-transaktioner till privatpersoner på totalt **6 510,00 kr**. Nedan tabell är en sammanställning över transaktionerna.

Motpart	Meddelande	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
Pia Jakobsson (eget konto i Handelsbanken)		1	200,00	3	-780,00
Tommy Wallin				2	-1 400,00
Liona Sofia Elisabet Jelvin		1	900,00		
Håkan Johansson	Tack för lånet	1	2 000,00		
Alexander Nilsson	Cigg	1	60,00	1	-130,00
	Tack	1	45,00		
Henrik Kenneth Kristian Jakobsson	Tack för lånet			1	-3 000,00
Viveca Henriksson	Pia			1	-1 200,00
Javid Bayat		1	5 000,00*		
Mohammadi Vahid		1	1 000,00*		
Totalsumma		7	9 205,00	8	-6 510,00

*Se Bilaga 1 – Intressanta transaktioner.

Swish handel

Under perioden har Pia skickat 39 swish-transaktioner till företag/handlare på totalt **5 474,50 kr** och hon har mottagit en swish-transaktion från företag/handlare på **1 086,00 kr**.

Motpart	Meddelande	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
SL AB	SL biljetter			19	-513,00
APOTEKET AB/Mitt Apotek				2	-2 134,50
APOTEKET AB	262983146	1	1 086,00		
LEOVEGAS GAMING	Insättning hos LeoVegas			16	-2 700,00
POSTNORD SVERIGE ABRIktiga Vykort*	Order 128878568TN0VZ			1	-20,00
APOTEKET AB				1	-107,00
Totalsumma		1	1 086,00	39	-5 474,50

Överföring

Under perioden har Pia skickat 25 överföringar på totalt **15 350,49 kr.**

Motpart	Antal UT	Summa belopp UT
Eget konto i Nordea	1	-3 000,00
Eget konto i Handelsbanken	1	-350,49
Trustly	18	-2 200,00
Safello*	3	-5 700,00
Zimpler (till spelbolag)	1	-100,00
Markus Moltzau	1	-4 000,00
Summa	25	-15 350,49

*Se Bilaga 1 – Intressanta transaktioner.

De transaktioner som gått via betalningsplattformen Trustly har gått till nedan företag, som samtliga förefaller vara spelbolag.

Motpart	Antal UT	Summa belopp UT
Casumo Services Limited	2	200
Mill of Magic Limited	1	100
Mr Vegas Ltd	9	900
Paf Consulting Abp	1	200
ROMIX LIMITED	4	500
The Mill Adventure Limited	1	300
Totalsumma	18	2 200

Bankavgifter

Under perioden har bankavgifter hos Nordea uppgått till **250,27 kr.** Pia har även erhållit ränta på **0,06 kr.**

SEB

Aktivt konto

Kontosammanställning SEB

(2021-01-01 – 2022-12-27)

Nedan följer en sammanställning över Pias konto hos SEB. Den första transaktionen skedde 2022-04-26 och den sista 2022-12-12.

Typ	Antal IN	Summa belopp IN	Antal belopp UT	Summa belopp UT
Kontantinsättning	4	20 000,00		
Kontantuttag			3	-8 500,00
Kortköp			28	-7 856,78
Swish			3	-5 800,00
Överföring	9	41 947,57	93	-39 586,02
Totalsumma	13	61 947,57	127	-61 742,80

Kontantinsättning

Under perioden har Pia gjort följande fyra kontantinsättningar på totalt **20 000 kr.**

Valutadatum	Belopp IN
2022-08-28	7 000,00
2022-10-03	6 000,00
2022-12-03	3 500,00
2022-12-07	3 500,00
Totalt	20 000,00

Kontantuttag

Under perioden har Pia gjort följande tre kontantuttag på totalt **8 500 kr.**

Valutadatum	Belopp UT
2022-05-18	-2 000,00
2022-07-17	-5 000,00
2022-07-17	-1 500,00
Totalt	-8 500,00

Kortköp

Pia har under perioden gjort 28 kortköp på totalt **7 856,78 kr.**

Swish

Pia har under perioden skickat tre swish-transaktioner till privatpersoner på totalt **5 800 kr.** Swish-transaktionerna som Pia har skickat till sig själv har gått till hennes konto i Handelsbanken.

Mottagare	Datum	Meddelande	Belopp SEK
PIA CARITA JAKOBSSON	2022-05-16		-500,00
PIA CARITA JAKOBSSON	2022-05-16		-300,00
JAKOBSSON,HENRIK KENNETH KRISTIAN	2022-04-29	Lån	-5 000,00

Överföring

Under perioden har Pia skickat nio överföringar på totalt **41 947,57 kr** och hon har mottagit 93 överföringar på totalt **39 586,02 kr.**

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN	Antal belopp UT	Summa belopp UT
Jessica Pettersson	1	400,00		
Pontus Lorbeck*	1	2 000,00		
Retur Zimpler**	2	541,72		
Zimpler (returnerades, se ovan)**			2	-541,72
Zimpler	1	10 544,85	67	-17 617,29
Värdeavi, kontantutbetalning	1	461,00		
Från eget konto i Lunar	1	3 000,00		
Eget konto hos Opti			1	-500,00
Bankavgifter			9	-120,01
Eget konto i Handelsbanken	2	25 000,00	14	-20 807,00
Totalt	9	41 947,57	93	-39 586,02

*Som meddelande i denna transaktion har Pontus angivit "kommer mer".

** I kontoutdraget hos Zimpler finns bara den ena returen med. Den andra returen har av någon anledning inte registrerats men den finns på kontoutdraget i SEB.

Överföringarna som har gått via betalningsplattformen Zimpler förefaller uteslutande, eller i varje fall mestadels, vara till spelbolag. Se nedan tabell.

Motpart	Antal IN	Summa belopp IN	Antal UT	Summa belopp UT
18bet			6	-1 349,66
AMOK			1	-268,35
Casnofriday.com			27	-7 067,77
GEMLR			1	-268,51
GLDRL			2	-542,44
https://twin.com/			2	-330,65
https://www.platincasino.com/			5	-1 320,42
Lightningcasino			1	-564,36
MTGLD			3	-737,48
trickz.com			15	-4 183,79
winnerz.com			1	-334,3
wisho.com			3	-649,56
Casnofriday.com	1	10 544,90		
Totalsumma	1	10 544,90	67	-17 617,29

ZIMPLER OCH TRUSTLY

Förutom de överföringar som Pia har gjort från sina egna konton via Zimpler och som har nämnts ovan så har även Markus Moltzau gjort överföringar från sitt konto i Handelsbanken, men i Pias namn via Zimpler, till nedan bolag. "Antal UT" och "Summa belopp UT" ska förstås som att pengarna gått ut från Markus konto.

Typ	Antal IN	Summa belopp IN
18bet	4	782,08
AMOK	1	214,24
casinoepic.se	1	100,00
Casnofriday.com	14	3 407,21
GEMLR	1	268,53
GLDRL	2	555,86
Happyslots	1	267,60
https://twin.com/	1	213,02
https://www.platincasino.com/	18	4 971,10
ibet.com	1	330,08
larstal.com	1	579,78
Quickbet	1	221,07
RFLCN	2	536,88
trickz.com	1	338,80
UNLMT	2	488,07
Totalsumma	51	13 274,32

Markus har även på samma sätt överfört 100 kr från sitt konto i Handelsbanken, i Pias namn via Trustly, till Mifinity Malta Ltd den 2022-04-11.

REVOLUT

Pia har ett konto hos Revolut sedan 2020-08-12 och som kontaktuppgifter har hon angivit telefonnummer 070-719 53 52 och mailadress blackberrypm9071@gmail.com. Följande transaktioner har Pia gjort hos Revolut under perioden 2021-02-01 – 2023-01 31.

Pias så kallade "Top up card" (vilket är det kort man väljer att ansluta till Revolut) är hennes före detta kort i Nordea (kortnummer 4539 03XX XXXX 8278).

Inga transaktioner av intresse har skett på kontona hos Revolut. Pia verkar endast ha gjort en intern överföring, det vill säga mellan sina egna konton, på 43,01 kr.

Pia har följande Revolutkort:

Revolut cards

Number	Expiry	Delivery address
416598*****9943	12/2026	
435044*****0237	08/2025	Hjärtstensvägen 3, 196 36, Kungsängen, Stockholm
416598*****1254	07/2027	Hjärtstensvägen, 196 36, Upplands-Bro, Stockholms Län
435044*****7243	08/2025	
535456*****4241	02/2026	
435044*****0304	08/2025	
416598*****2761	06/2026	

4. Kronofogdemyndigheten

Pia har ett aktuellt skuldsaldo hos Kronofogden på 203 631 kr per den 2023-06-21. Det finns två allmänna mål på totalt 6 325 kr som kommer från CSN och fyra enskilda mål där den största skulden på 189 950 kr kommer från Lowell som är ombud för Nordea.

5. Lantmäteriet

Pia är inte lagfaren ägare till några fastigheter. Fastigheten på adressen där hon är skriven (med fastighetsbeteckning Upplands-bro Kungsängens Tibble 1:645) är en hyreshusenhet som ägs av Bostadslotten Norrboda AB.

6. Bolagsverket

Pia har tidigare haft en enskild firma som hette Lillsjöns rör. Firman avregistrerades i april 2014. I övrigt finns inga uppgifter om bolagsengagemang hos Bolagsverket.

7. Fordon

Enligt uppgift hos VTR har Pia inget fordonsinnehav.

Tillgångsutredare
t93058

Bilagor:

Bilaga 1 – Intressanta transaktioner

Bilaga 1 – Intressanta transaktioner

Den 15 mars 2022

Pia tar emot 5 000 kr från Javid Bayat samt 1 000 kr från Mohammadi Vahid den 15 mars 2022. Därefter köper Pia bitcoins via Safello för totalt 5 700 kr. Nedan tabell visar transaktionerna, som gjordes på Pias konto i Ica Banken.

Datum	Belopp UT	Belopp IN	Motpart	Swishmeddelande
2022-03-15 18:56:18		5 000,00 kr	BAYAT, JAVID	-
2022-03-15 19:00:18		1 000,00 kr	VAHID MOHAMMADI	-
2022-03-15 23:27:58	- 3 000,00 kr		SAFELLO AB	
2022-03-15 23:28:30	- 2 000,00 kr		SAFELLO AB	
2022-03-15 23:28:52	- 700,00 kr		SAFELLO AB	

Nedan är transaktionshistorik hos Safello. När Pia köpt bitcoins skickas beloppet vidare till okänd motpart.

Type	Cryptocurrency	Amount	Fiat Currency	Gross Fiat Amount	Transaction Created
BUY	BTC	0,00742538	SEK	2850*	2022-03-15 22:28
BUY	BTC	0,00494925	SEK	1900*	2022-03-15 22:28
BUY	BTC	0,00173265	SEK	665*	2022-03-15 22:28
WITHDRAWAL	BTC	0,01410728	SEK	5406,01	2022-03-15 22:55

* Avgift drogs när Pia köpte bitcoins.

Den 24 mars – 25 april 2022

Den 24 mars tar Pia emot 11 050 kr från Muhmmoud Alayoubi, 58 000 kr från företaget *Please copy me* och 56 650 kr från David Sahlsten.

Transaktionsdatum	Transaktionstyp	Belopp IN	Belopp UT	Motpart
2022-03-24	Överföring	11 050,00		Alayoubi, Muhmmoud
2022-03-24	Överföring	15 000,00		Please copy me AB
2022-03-24	Överföring	43 000,00		Please copy me AB
2022-03-24	Swish inbetalning	56 650,00		David Sahlsten
2022-03-24	Swish betalning		-100 000,00	Safello AB

Samma dag, den 24 mars 2022, köper Pia bitcoins via Safello. Nedan är transaktionshistorik hos Safello. När Pia köpt bitcoins skickas beloppet vidare till okänd motpart.

Type	Cryptocurrency	Amount	Fiat Currency	Gross Fiat Amount	Transaction Created
BUY	BTC	0,23124622	SEK	95 000*	2022-03-24 05:48
WITHDRAWAL	BTC	0,23124622	SEK	95 068,48	2022-03-24 06:07

*En avgift på 5000 kr drogs när Pia köpte bitcoins.

Pia gjorde nedan kortköp den 29 mars 2022 hos Trijo som är en börs för handel av kryptovaluta.

Transaktionsdatum	Belopp UT	Textmeddelande
2022-03-29	-9 486,98	Köp Sverige HTTPS TRIJO CO

Den 25 april 2022 skickas 11 050 kr tillbaka till Muhmmoud Alayoubi.

Transaktionsdatum	Transaktionstyp	Belopp UT	Motpart
2022-04-25	Överföring	-11 050,00	Alayoubi, Muhmmoud

**Tullverket**

Välj rapporterande avd/enhet.

Promemoria

Diarienummer
TMJ 3213-3053-22

Annat referensnummer

Upprättad datum
2023-05-17Upprättad av
t93058

Misstanke om penningtvätt

Objekt

Namn Pia Jakobsson	Personnr/födelsedatum 19710628-0527
Brott Grovt narkotikabrott	

Omständigheter

Pia Jakobsson tillfrågades i förhör den 14 april 2023 om ett antal insättningar samt överföringar som skett på hennes bankkonto i Nordea samt Safello. Pia uppgav då att hon blivit utsatt för bedrägeri och meddelade att förhørsledaren kunde höra av sig till polisen eller Nordea för att få mer information. Efter att ha kontaktat Nordea och polisen fick vi reda på att transaktionerna i fråga som skett till Pia anmälts och utreds som bedrägeri, närmare bestämt *smishing*¹. I polisens utredning kring detta är Pia skäligen misstänkt för penningtvättbrott

Källor

- Mailkonversation mellan Tullverket och Nordea 2023-04-27, återfinns i sidomaterialet.
- Telefonsamtal 2023-05-05 mellan Bedrägerisektionen på Polismyndigheten och Tullkriminalenheten på Tullverket.
- Pias kontoutdrag i Nordea, återfinns i sidomaterialet.
- Förhör med Pia 2023-04-14 (Förhörsbilaga AM-172679-22), återfinns i sidomaterialet.

¹ När cyberbrottslingar nätfiskar (även kallat *phishing*) skickar de falska e-postmeddelanden som försöker lura mottagaren att öppna en bifogad fil med skadlig programvara eller klicka på en skadlig länk. Vid sms-fiske (även kallat *smishing*) används sms istället för e-post.

Transaktionerna

I telefonsamtal med Polismyndigheten har vi fått kännedom om att de har ett pågående ärende där Pia är misstänkt för penningtvätt. Ärendet rör nedan transaktioner som skett på Pias konto i Nordea. Eventuellt ingår fler transaktioner i misstanken mot Pia men dessa transaktioner är de vi känner till.

Transaktionsdatum	Klockslag	Typ	Belopp IN	Motpart
2022-03-24	06:36:26	Swish inbetalning	56 650	DAVID SAHLSTEN
2022-03-24	06:46:50	Överföring	43 000	PLEASE COPY ME AB
2022-03-24	06:48:28	Swish betalning	-100 000	Safello AB
2022-03-24	06:50:00	Överföring	15 000	PLEASE COPY ME AB
2022-03-24	06:50:39	Överföring	11 050	ALAYOUBI, MUHAMMOUD

Uppgifter från förhör med Pia Jakobsson

Pia tillfrågades i förhör 2023-04-14 kring vissa av ovanstående insättningar. Se utklipp nedan från Förhörsbilaga AM-172679-22.

Förhørsledaren anför att Pia den 24 mars 2022 köpte bitcoins för 100 000 kr (= 0,23124622 BTC). Pia köpte Bitcoins hos Safello, via sitt Nordeakonto. Pia tillfrågas om hon kan berätta om den transaktionen. Pia uppger att detta är bedrägeriet som hon berättat om. Personerna snodde pengar av "Snickar gubben" och använde Pias Bank ID hos Safello.

Vidare anför förhørsledaren att Precis innan Pia köpte Bitcoins för 100 TSEK den 24 mars 2022 så sattes det in 43 TSEK från företaget *Please Copy Me* samt cirka 56 TSEK från en David Sahlsten på Pias konto. Pia ombeds att berätta om de transaktionerna.

Pia uppger att förhørsledaren får ringa till polisen och till Nordea eftersom hon själv inte har en aning. Pias bank ID blev spärrad så hon såg ingenting.



Tullverket

Box 27311, 102 54 Stockholm

Telefon: 0771-520-520

www.tullverket.se