Polisen

Förundersökningsprotokoll

Åklnr
AM-77732-21

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Handläggare (Protokollförare)
Susanne Freij

Datum
2022-08-24

Bitr. handläggare
Peter Lundberg

Margareta Persson

Undersökningsledare
Marie Reutne

Polisens diarienummer
5000-K418652-21

Personer i ärendet

Förtursmål	Beslag	Målsägande vill bli underrättad om tidpunkt för huvudförhandlingen
Annat förtursmål	Finns	Nej

Ersättningsyrkanden	Tolk krävs

Misstänkt (Efternamn och förnamn): Jokhadar, Jacob Christopher Hussni — Personnummer: 19870301-0317

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare Melkemichel, Jack, förordnad 2021-09-08	2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.		

Misstänkt (Efternamn och förnamn): Morales Figueroa, Cesar Leonardo — Personnummer: 19831110-0435

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare Bergmyr, Susanne, förordnad 2021-05-25	2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.		

Misstänkt (Efternamn och förnamn): Pakkala, Robin — Personnummer: 20010103-4577

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare Massi, David, förordnad 2021-05-25	2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.		

Misstänkt (Efternamn och förnamn)	Personnummer
Hedendahl, Peter Mikael Claes	19851130-4951

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare Erica Sommerfors, förordnad 2021-03-26	2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.		

Misstänkt (Efternamn och förnamn)	Personnummer
Mörman, Robin Arne	19840711-0116

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare Anders Björck, förordnad 2021-04-07	2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.		

Misstänkt (Efternamn och förnamn)	Personnummer
Alvarez Rodriques, Andres Fransisco	19811012-1293

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare Attnarsson, Björn, förordnad 2021-05-28	2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.		

Misstänkt (Efternamn och förnamn)	Personnummer
Willander, Elin Carina	19980331-0961

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare Davéus, Christina, förordnad 2021-05-26	2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.		

Misstänkt (Efternamn och förnamn)	Personnummer
Jönsson, Max Linus Stefan	19931005-1595

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	

Försvarare			
Barsoum, Gabriel, förordnad 2021-05-25	2022-08-25	2022-10-20	
Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv	
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.			

Misstänkt (Efternamn och förnamn)	Personnummer
Amin, Emad	19840603-1396

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare			
Walkenfors, Martin, förordnad 2021-05-25	2022-08-25	2022-10-20	
Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv	
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.			

Misstänkt (Efternamn och förnamn)	Personnummer
Es-Samri, Jalal Sidi Mohammed	19961012-7095

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare			
Larsson, Martin, förordnad 2022-04-22	2022-08-25	2022-10-20	
Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv	
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.			

Misstänkt (Efternamn och förnamn)	Personnummer
El Jamous, Ahmad	19740928-0737

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare			
Wettermark, Olof, förordnad 2021-05-25	2022-08-25	2022-10-20	
Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv	
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.			

Misstänkt (Efternamn och förnamn)	Personnummer
Pirincal, Hasan	19820112-1236

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats

Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare			
Nilsson, Mikael, förordnad 2021-05-25	2022-08-25	2022-10-20	
Underrättelsesätt, försvarare	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv	
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.			

Misstänkt (Efternamn och förnamn)	Personnummer
Alvarez Rodriques, Jose Carmelo	19800903-0753

Delgiven information om förenklad delgivning vid ett personligt möte genom att skriftlig information överlämnats			
Underrättelse om utredning enligt RB 23:18a Underrättelsesätt, misstänkt	Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
USB med digitala protokoll levererat till häktet.	2022-08-25	2022-10-20	
Försvarare Bodin, Teodor, förordnad 2022-05-18	2022-08-25	2022-10-20	
Underrättelsesätt, försvarare USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.	Resultat av underrättelse mt	Resultat av underrättelse försv	

Notering

Innehållsförteckning

Diarienr	Uppgiftstyp	Sida

5. EKONOMISK REDOVISNING

5000-K418652-21	Uppskattat värde av överlåten narkotika	10
	Tjänsteanteckning Ang GMT-tidsstämplar från Sparbanken Skåne	13
	KRYPTOVALUTA	
5000-K386289-21	Återskapande av digitala plånböcker	14
	Transaktioner, bitcoin	17
5000-K339950-21	PM Visa Coinbase Peter Hedendahl kontoutdrag	32
	Transaktioner Coinbase, Peter Hedendahl	33
	Kontroll av bitcoinadress	37
	HASAN PIRINCAL	
5000-K418652-21	Finansiell utredning Hasan Pirincal	39
	Bilaga: Rättelse, Finansiell utredning Hasan Pirincal	
	PM Komplettering,finansiell utredning, Hasan Pirincal	73
	Bilaga: Kreditupplägggning, Sparbanken Göinge AB, Vinslöv	
	Finansiell utredning Hasan Pirincal - tillkommande uppg. Revolut	76
	Bilaga: Kontotransaktioner Revoult Hasan Pirincal	
	Bilaga: Saldo Revolut Hasan Pirincal	
	Hasan Pirincal inköp av Rolex	100
	Fotografi(er) 2021-5000-BG64283, bankkort, Hasan Pirincal	102
	CESAR MORALES	
	Finansiell utredning, Cesar Morales	112
	EMAD AMIN	
	Finansiell utredning, Emad Amin	117
	Kontrolluppgift Norge Emad Amin	134
	Svar Moneygram	135
	Svar Western Union	138
	Fotografi(er) Emad Amins tillhörigheter på häktet, bankkort	141

JALAL ES-SAMRI

Finansiell utredning Jalal Es-Samri..... 150

ANDRES ALVAREZ

Finansiell utredning Andres Alvarez..... 153

LINUS JÖNSSON

Finansiell utredning Linus Jönsson..... 167

ELIN WILLANDER

Finansiell utredning Elin Willander..... 170

ROBIN PAKKALA

Finansiell utredning Robin Pakkala..... 173

PETER HEDENDAHL

5000-K339950-21 Finansiell utredning Peter Hedendahl..... 177

5000-K418652-21 Finansiell utredning Komplettering till Finansiell utr, Peter Hedendahl..... 194

5000-K339950-21 PM Kontoförteckning, Swedbank, Peter Hedendahl..... 196

Svar Swish, Peter Hedendahl..... 197

JACOB JOKHADAR

5000-K386289-21 Finansiell utredning Jacob Jokhadar..... 200

ROBIN MÖRMAN

Finansiell utredning Robin Mörman..... 217

AHMAD EL JAMOUS

5000-K418652-21 Finansiell utredning Ahmad El Jamous..... 225

TONY SVENSSON

Finansiell utredning Tony Svensson..... 228

MY LY

Finansiell utredning My Ly..... 233

MELIN SAYAN

Finansiell utredning, Melin Sayan..... 241

Finansiell utredning fastighetsköp, Melin Sayan..... 258

Kontantkvitto pb DPU441..... 260

PM Svenska kennelklubben angående Melin Sayan..... 262

Finansiell utredning Svar från Skatteverket.Inkomstdeklarationer Sayan..... 263

Bilaga: Inkomstdeklaration 2017

Bilaga: Inkomstdeklaration 2018

Bilaga: Inkomstdeklaration 2019

Bilaga: Inkomstdeklaration 2020

Bilaga: Inkomstdeklaration 2021

Bilaga: K6 Försäljning av bostadsrätt. 2021

Bilaga: T2 Inkomst av tjänst, hobbyverksamhet. 2021

TIDIGARE MISSTÄNKT

Therese Bergvall

Finansiell utredning, Therese Bergvall..... 288

ÖVRIGA PERSONER

Fatme Al-Bahdil

Finansiell utredning Fatme Al-Bahdil..... 305

SOMMARLUSTKIOSKEN

Finansiell utredning Bokföringsmaterial Sommarlustkiosken..... 310
Bilaga: Bilaga 1
Bilaga: Bilaga 2
Bilaga: Bilaga 3
Bilaga: Bilaga 4

VÄRDERING AV BESLAG

Värderingsintyg Guldsmed Björn Nilsson AB..... 326
5000-K339950-21 Värderingsintyg klocka BG37320-13..... 328
Värderingsintyg klocka BG39222-9..... 333
5000-K418652-21 Yttrande Värderingsintyg klocka Champion BG64283-9..... 338
Yttrande Värderingsintyg klocka Rolex BG64283-10..... 342
Yttrande Värderingsintyg klocka Rolex BG64283-11..... 347
Yttrande Värdering av klocka Audemars Piguet BG64540-2..... 353
Yttrande Värderingsintyg klocka Emporio Armani BG64592-3..... 354
Yttrande Värderingsintyg klocka Boss BG64592-4..... 359
Yttrande Värderingsintyg klocka Boss BG64592-5..... 363
Intyg Värderingsintyg DPU 441 BMW X6..... 367
Intyg Värderingsintyg TFC 184 Motorcykel..... 369
Intyg Värderingsintyg EHB 555 Mercedes GLA..... 371
Intyg Värderingsintyg RZP 400 Porsche Cayenne..... 373
Intyg Värderingsintyg TLT 625 Bentley..... 375
Intyg Värderingsintyg HAP 03E Mercedes AMG..... 377
Intyg Värderingsintyg WDF 496 Audi A6..... 379
Intyg Värderingsintyg KDF 386 Audi B8..... 381

FINANSIERING AV BESLAGTAGNA BILAR

Tjänsteanteckning Finansiering av Porsche..... 383
Bilaga: Kreditansökan Therese Bergwall My Money
Tjänsteanteckning Finansiering av HAP03E Mercedes AMG..... 385
Bilaga: Bilaga 1. Avtal
Bilaga: Bilaga 2. Överlåtelseavtal.
Bilaga: Bilaga 3. Inbetalningar

VÄXLINGSKONTOR

PM Kontroll av växlingskontor..... 389

C4 PANTBANK

PM Uppgifter från C4 Pantbank..... 391
Bilaga: Cesar Morales 2020-2021
Bilaga: Emad Amin 2020-2021
Bilaga: Hasan Pirincal 2019
Bilaga: Hasan Pirincal 2020-2021
Bilaga: Jalal Es Samri 2020-2021
PM C4 Pantbank under perioden 2019-01-01 - 2021-05-24..... 400

Personalia

Bilaga skäligen misstänkt, Alvarez Rodriques, Andres Fransisco..... 401
Bilaga skäligen misstänkt, Alvarez Rodriques, Jose Carmelo..... 402
Bilaga skäligen misstänkt, Amin, Emad..... 403
Personalia, Amin, Emad..... 404
Bilaga skäligen misstänkt, El Jamous, Ahmad..... 405
Personalia, El Jamous, Ahmad..... 406
Bilaga skäligen misstänkt, Es-Samri, Jalal Sidi Mohammed..... 407
Personalia, Es-Samri, Jalal Sidi Mohammed..... 408
Bilaga skäligen misstänkt, Hedendahl, Peter Mikael Claes..... 409
Personalia, Hedendahl, Peter Mikael Claes..... 410
Bilaga skäligen misstänkt, Jokhadar, Jacob Christopher Hussni..... 411
Personalia, Jokhadar, Jacob Christopher Hussni..... 412
Bilaga skäligen misstänkt, Jönsson, Max Linus Stefan..... 413
Personalia, Jönsson, Max Linus Stefan..... 414
Bilaga skäligen misstänkt, Morales Figueroa, Cesar Leonardo..... 415
Personalia, Morales Figueroa, Cesar Leonardo..... 416
Bilaga skäligen misstänkt, Mörman, Robin Arne..... 417
Personalia, Mörman, Robin Arne..... 418
Bilaga skäligen misstänkt, Pakkala, Robin..... 419
Personalia, Pakkala, Robin..... 420
Bilaga skäligen misstänkt, Pirincal, Hasan..... 421
Personalia, Pirincal, Hasan..... 422
Bilaga skäligen misstänkt, Willander, Elin Carina..... 423
Personalia, Willander, Elin Carina..... 424

Polisen

PM

Datum
2021-11-02

Informationsklass
Ej klassad

Diarienr (åberopas)
5000-K418652-21

Polismyndigheten
Polisregion Syd
Simon Björkling

Värde

Krypterade enheter av typen ANOM
Svensk polis har sedan hösten 2020 medverkat i ett internationellt samarbete där vi fått möjlighet att ta del av information från en krypterad kommunikationstjänst.

FBI har sedan 2019 utvecklat ett krypterat kommunikationssystem som kallas ”ANOM”. Detta har marknadsförts mot kriminella organisationer som ett ”nytt sofistikerat system med enheter som var omöjliga att dekryptera av rättsväsendet”.

I praktiken var dock systemet uppbyggt på ett sätt som gjorde att alla meddelanden som skickades kunde dekrypteras av FBI. En kopia av alla meddelanden har tillgängliggjorts för FBI via en server i tredje land.

Sedan oktober 2019 har FBI och en arbetsgrupp som arbetar med brottsbekämpning på Europol tagit del av meddelanden i systemet. Kommunikationen innehåller meddelanden, fotografier, video, ljud och annan digital information

Varje användare har tilldelats ett unikt ID (Jabber Identification) som inte kan ändras.

Svensk åklagare har skickat framställningar om rättslig hjälp till USA innehållande begäran om att få använda materialet i svenska förundersökningar. Relevanta delar av detta material har sedan lämnats över till denna förundersökning (AM-77732-21).

Hasan Pirincal misstänks ha brukat en ANOM-enhet under våren 2021.

Prisuppgifter i ANOM-meddelanden
Priseruppgifterna på färdigt amfetamin i ANOM-chattarna skiljer sig mellan olika leveranser och varierar mellan 18 000 – 20 000 SEK per kilo.

2021-03-07 levereras 30 kilo amfetamin till Stockholm. Priset är då 19 000 SEK per kilo.[1] (Ej i beslag)

2021-04-06 leveraras 58 kilo amfetamin till Stockholm. Priset är då 20 000 SEK per kilo. Priset justeras upp eftersom amfetaminet har tappat vikt vid extra torkning.[2] (I beslag K386289-21)

2021-04-15 diskuterar hungrypretty och cloudavoid om att leverera fem kilo amfetamin till ”ryssen”. Priset är då 18 000 SEK per kilo. Leveranser verkar dock inte ha blivit av.[3]

Kostnad för amfetaminolja
Det förekommer inga uppgifter om pris för inköp av amfetaminolja i ANOM-materialet.

Enligt uppgift från nederländsk polis är priset för amfetaminolja 770 € per liter. Den senaste uppdateringen gäller för 2020 och släpptes juli 2021. Detta är ett genomsnittspris som beräknas på det underlag som lämnats och som kan variera vid handel beroende på efterfrågan, tillgång, mängd, kvalitet etc.[4]

Amfetamin i beslag
Under ärendets gång har totalt cirka 225 kilo amfetamin tagits i beslag som misstänks ha överlåtits till olika köpare.

[1] ANOM Thread 54_255182.
[2] ANOM Thread 54-354667.
[3] ANOM Thread 54_417092.
[4] Källa UND, NOA.

Mängd amfetaminolja
Enligt det recept som förekommer i materialet framställs 3,2 kilo amfetamin av en liter amfetaminolja.[5]

225 / 3,2 ≈ 70,3 liter olja.

770 € handlas 2021-10-04 för 7 806 SEK.[6]

70,3 liter olja x 7 806 SEK = 548 761,80 SEK.

Kostnad för utspädningsmaterial
I materialet förekommer två betalningar för misstänkt utspädningsmaterial såsom koffein och manitol. Totalt uppgår den summan till 53 030 sek.[7]

Kostnad för isopropanol och svavelsyra är okänd.

Uppskattad vinst på beslagtaget amfetamin
Under ärendets gång har totalt cirka 225 kilo amfetamin tagits i beslag som misstänks ha överlåtits till olika köpare. Av dessa är det enbart priset för partiet om 58 kilo i ärende K386289-21 känt (20 000 sek). För de övriga 167 kilona beräknas priset till 18 000 sek.

58 x 20 000 = 1 160 000

167 x 18 000 = 3 006 000

1 160 000 + 3 006 000 = 4 166 000

Uppskattningen för den totala vinsten för 225 kilo amfetamin är då:
4 166 000 – 548 761,8 (amfetaminolja) – 53 030 (utspädningsmedel) =
3 564 208,20 SEK.

Jämförelse med pris på gatunivå
Enligt rapport från CAN (Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning) var priset (medelvärde) för amfetamin på gatunivå 2020 per gram 210 kronor.[8]

Fördelning vinst/misstänkta
Den sammanlagda bilden utifrån det material som finns i förundersökningen gör gällande att Hasan Pirincal är huvudman för nätverket. Någon tydlig information gällande hur vinsten har fördelats på de olika misstänkta personerna i nätverket finns i skrivande stund inte.

---

[5] Se exempelvis ANOM Thread 54_255221.
[6] https://www.google.com/search?q=770+%E2%82%AC+to+sek&rlz=1C1GCEB_enSE948SE948&oq=770&aqs=chrome.2.69i57j0i512j69i59j0i512l7.2911j0j7&sourceid=chrome&ie=UTF-8 [2021-10-04].
[7] ANOM 54_242982; HAK Emad Amin.
[8] CAN, ”Narkotikaprisutvecklingen i Sverige 1988–2020”, 2021. Med gatupriser avses priset vid överlåtelse av mindre mängder i konsumentledet.

Polisen

Tjänsteanteckning

Ang GMT-tidsstämplar från Sparbanken Skåne

Signerad av

Signerad datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Uppgiftslämnare	Datum	Tid
Björkling, Simon	2022-07-07	14:04

Beslag verkställt	Material för analys
Nej	Nej

Mottaget

Mottaget datum

Tid

Sätt på vilket uppgift lämnats

Upprättad av
Simon Björkling

Uppgiften avser

Uppgift

Enligt uppgift från Sparbanken Skåne 2022-07-07 redovisas GMT-tiden för korttransaktioner felaktigt på grund av ett fel i deras datasystem.

Svensk tid visas dock korrekt.

Simon Björkling

Polisen

PM

Datum
2022-02-14

Informationsklass
Ej klassad

Diarienr (åberopas)
5000-K386289-21

Polismyndigheten
Nationella operativa avdelningen
Nationellt IT-Brottscentrum
Pär Landegren

Återskapande av bitcoinplånböcker

(1 bilaga)

Bakgrund

I utredningen har man i beslag BG108212-1 (En Ghost-telefon)funnit vad som bedöms vara s.k. *recovery seeds* till bitcoinplånböcker. Detta pm syftar till att avgöra om det finns någon transaktionshistorik samt saldo på dessa bitcoin-plånböcker, redovisa omsättningen på respektive plånbok samt en övergri-pande analys av flödet till respektive plånbok. Totalt har 4 st. seeds återfunnits varav två st. har lyckats återskapas. De övriga har antingen inte innehållit nå-gon transaktionshistorik eller så har de inte lyckats återskapas.

Recovery seed

En svensk översättning av recovery seed är återställningsfras. I fortsättningen kommer det benämnas som seed. Vanligt består denna seed av 12-24 engelska ord. Med en seed kan man återskapa en hel bitcoinplånbok i en annan pro-gramvara eller i andra hårdvaruplånbocker och därmed alla transaktioner och bitcoinadresser i bitcoinplånboken. Man kontrollerar även bitcoinplånbokens privata nycklar som möjliggör att man skapa transaktioner från plånboken. Av den anledningen är dessa seeds till största delen maskerade i detta PM.

Tillvägagångssätt

Varje seed har lästs in i programvaror för att återskapa plånböcker för att kon-trollera om det finns transaktionshistorik eller saldo.

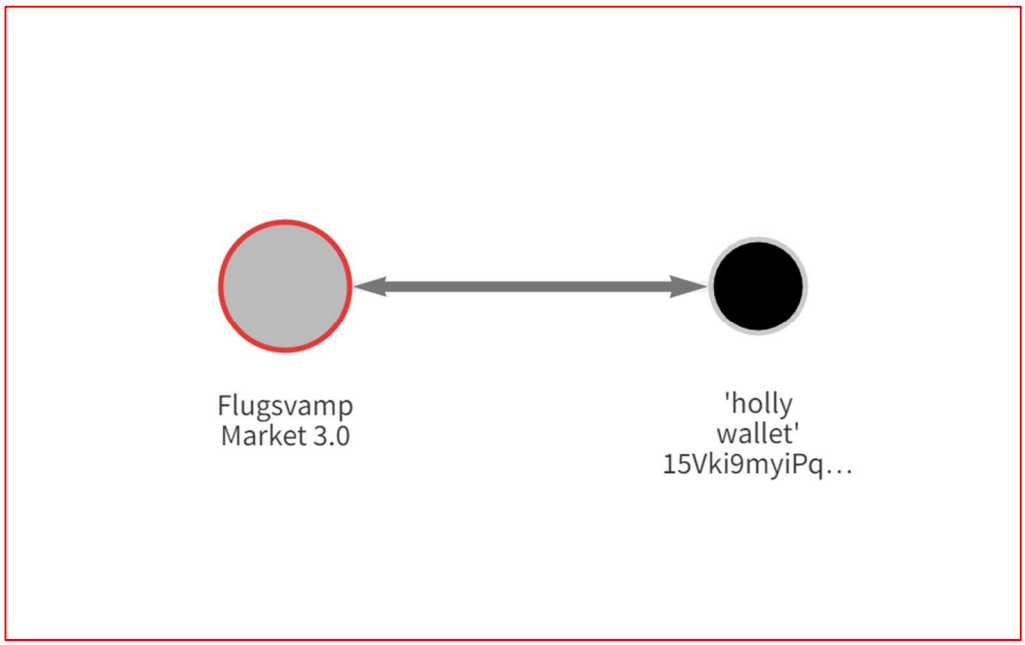
Återskapade plånböcker

'Holly wallet'

I en textfil benämnd Holly wallet återfinns följande seed som återställer en bitcoinplånbok. Denna bitcoinplånbok kommer hädanefter benämnas 'Holly wallet'. Alla adresser förekommande i plånboken återfinns i bilagan holly_wallet.csv.

Holly wallet har omsatt 9.81862871 bitcoin mellan 2021-02-25 och 2021-10-20. Det finns inget kvarvarande saldo.

Holy wallet har mellan perioden 2021-02-26 och 2021-10-05 genom 229 transaktioner tagit emot ***8,34198611*** bitcoin till ett värde av ***3 028 593,24 kr*** [1]från Flugsvamp 3.0-klustret. Holly wallet gör också en transaktion på 0.06061 bitcoin till Flugsvamp 3.0-klustret. Komplett transaktionsdata återfinns i bilagan hollywallet_fs3.csv



[1] För alla transaktioner har bitcoin räknats om till svenska kronor med stängningskursen för respektive dag då transaktionerna genomförts. Stängningskurserna har hämtats från Coindesk.com. Bitcoin är väldigt volatil, det vill säga det sker stora kursförändringar (även under en dag), vilket medför att det kan uppstå en diskrepans mellan beloppen i SEK för mottagna och skickade transaktioner.

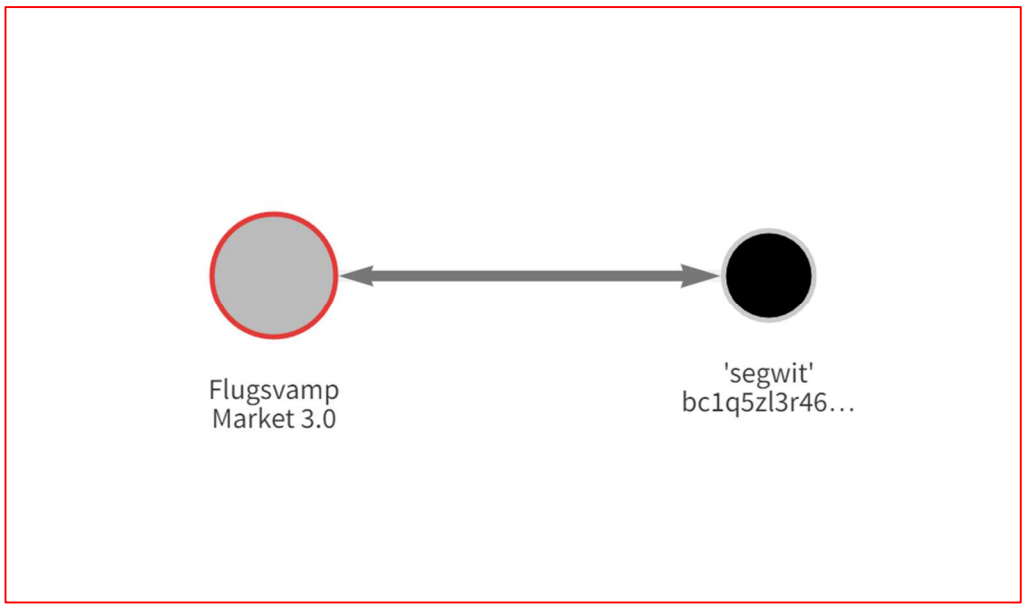
’segwit’

I en textfil benämnd segwit återfinns följande seed som återställer en bitcoin-plånbok. Denna bitcoinplånbok kommer hädanefter benämnas ’segwit. Alla adresser förekommande i plånboken återfinns i bilagan segwit.csv.

sport [redacted] please

Segwit har mellan perioden 2020-10-19 och 2021-08-24 omsatt 29,03121234 bitcoin. Det finns inget kvarvarande saldo.

Segwit har mellan perioden 2020-10-19 och 2021-07-15 genom 484 transaktioner tagit emot ***24,85945566*** bitcoin till ett värde av ***6 045 814,32 kr*** [2]från Flugsvamp 3.0-klustret. Segwit gör också en transaktion till på 0,000223 bitcoin till Flugsvamp 3.0-klustret. Komplett transaktionsdata återfinns i bilagan segwit_fs3.csv



Bilagor

holly_wallet.csv

fs3_till_holly_wallet_sek.csv

segwit.csv

fs3_till_segwit_sek.csv

[2] För alla transaktioner har bitcoin räknats om till svenska kronor med stängningskursen för respektive dag då transaktionerna genomförts. Stängningskurserna har hämtats från Coindesk.com. Bitcoin är väldigt volatil, det vill säga det sker stora kursförändringar (även under en dag), vilket medför att det kan uppstå en diskrepans mellan beloppen i SEK för mottagna och skickade transaktioner.

Polisen

Transaktioner, bitcoin

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K386289-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-08-12	11:48

Involverad personal	Funktion
Susanne Freij	Uppgiftslämnare

Polisen

PM

Datum 2022-08-12

Diarienr (åberopas)
5000-K386289-21

Polismyndigheten
Nationella operativa avdelningen
Nationellt IT-Brottscentrum
u0040369

Transaktioner från analyserat material

(1 bilaga)

Begrepp som kan förekomma i detta PM

- Kluster = Sammanslagning av bitcoinadresser baserat på transaktions-mönster. Benämning av kluster sker genom den sk root-adressen vilket är den första använda adressen i klustret.
- Plånbok = Mjukvara eller tjänst för att hantera bitcointransaktioner.
- BTC = Bitcoin. Kryptovaluta.
- CET = Central European Time. Svensk tid. Sommartid = CEST. Samtliga tidsstämplar för chattmeddelanden är i CET eller CEST.
- UTC = Coordinated Universal Time.
  Referens för exakta tidsangivelser världen över. Bitcointransaktioner i nätverket anges i UTC. Alla bitcointransaktioner i detta PM är angivna i UTC.

Skillnaden mellan svensk tid och UTC är 1 timme vintertid och två timmar sommartid.
Exempel:

Tid UTC	Tid, svensk tid (CET/CEST)
2020-01-01 11:00	2020-01-01 12:00
2020-05-01 11:00	2020-05-01 13:00

Bakgrund

I utredning har material från anomchattar, signalchattar och material från mobiltömmningar analyserats. Syftet med detta PM är kartlägga bitcointransaktioner som kan vara av intresse för utredningen. Alla växlingskurser från bitcoin till SEK är konverterade vid respektive transaktionstillfälle och är baserade på stängningskursen hos Coindesk[1].

Brukaranalys för aliaset Cloudavoid knyter detta alias till Hasan Pirincal, se dokument ***ANOM Brukaranalys, Cloudavoid – Hasan Pirincal***

Brukaranalys för aliaset Makeelse knyter detta alias till Emad Amin, se dokument ***ANOM Brukaranalys, Makeelse – Emad Amin***

Kompletta transaktionsuppgifter för alla transaktioner i detta PM finns i den digitala bilagan ***transaktioner_analyserat_material.xlsx***

[1] https://www.coindesk.com/

Sammanfattning och Analys

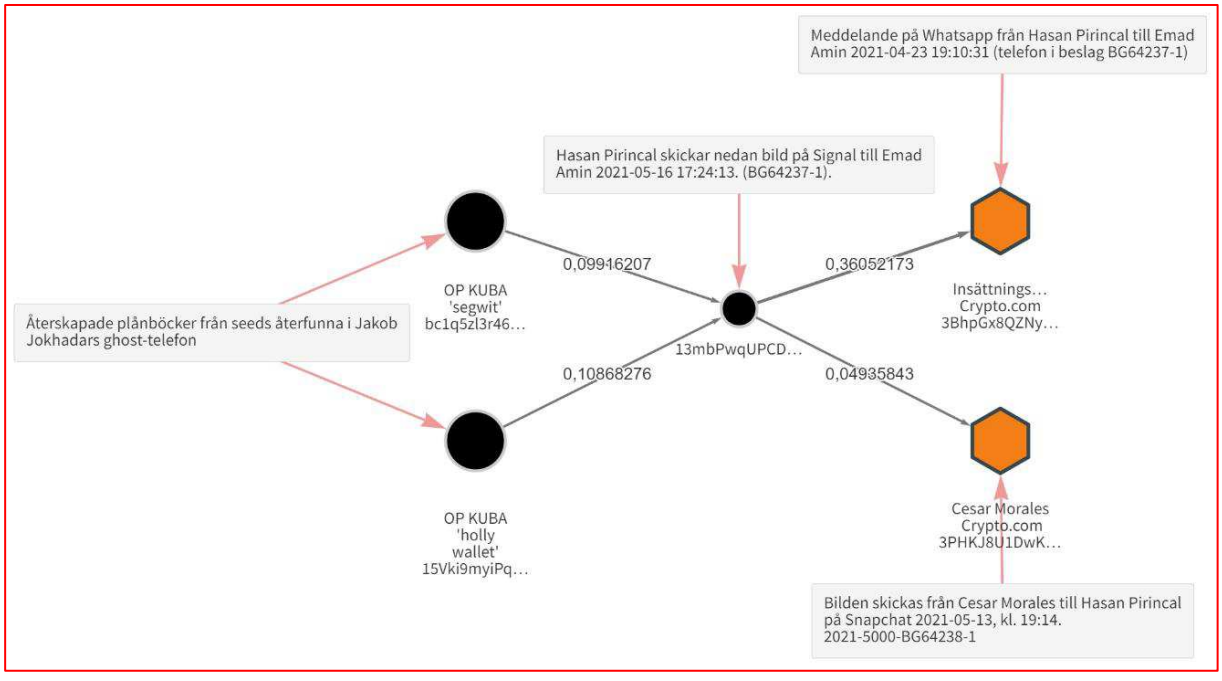
Det är sannolikt att Hasan Pirincal har ett konto på crypto.com med insättningsadressen 3BhpGx8QZNymbA7XJeVDM1nEGTxrNtm4CV. Stöd för detta finns i de fynd som har gjorts i chattkonversationer, forensisk tömning av mobiltelefon samt genomförda transaktioner.

Detta konto tar emot 0,36052173 bitcoins (c:a 148 295,03 kr) från klustret 13mbPwqUPCDmdcQrkb6samtq35cUAjfgLv fördelat på 3 st. transaktioner enligt nedan.

Datum	Bitcoins	Värde i SEK
2021-04-30 17:21	0,08333519	40 749,66 kr
2021-05-01 17:26	0,12296043	60 163,66 kr
2021-05-19 05:35	0,15422611	47 381,71 kr
Summa	0,36052173	148 295,03 kr

Detta kluster tar i sin tur emot 0,20784483 bitcoin (motsvarande ca 80 856,39 kr) fördelat på två transaktioner från plånböckerna benämnda ’segwit’ och ’holly wallet’ som är kopplade till Jakob Jokhadar. Hasan Pirincal har skickat en s.k request för att ta emot bitcoins till detta kluster.

Datum	Bitcoins	Värde i SEK
2021-05-12 09:07	0,09916207	41 359,52 kr
2021-05-17 21:57	0,10868276	39 496,87 kr
Summa	0,20784483	80 856,39 kr



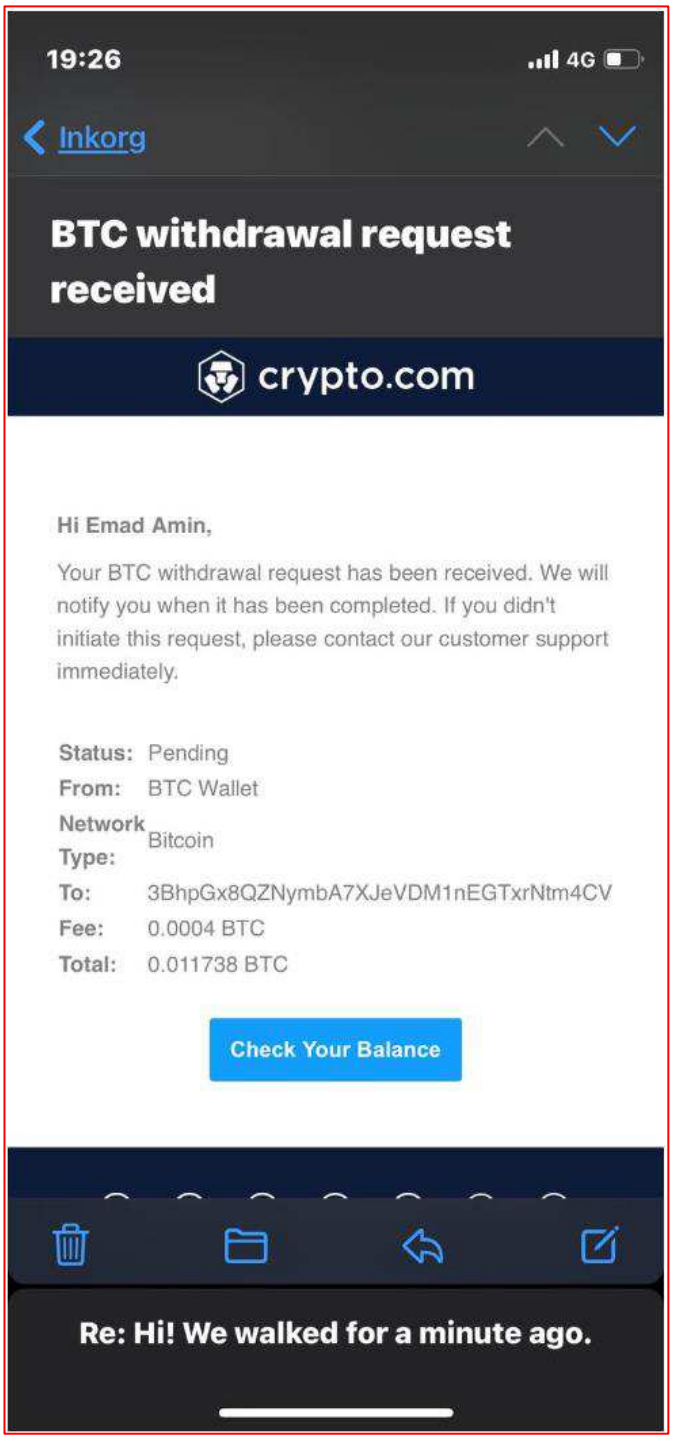
Hasan Pirincal tar också emot en bild skickad på Snapchat från Cesar Morales 2021-05-13, kl. 19:14. Bilden visar en insättningsadress (både som qr-kod och textsträng) som vid analys visar sig tillhöra kryptovalutatjänsten Crypto.com. Till denna adress görs en transaktion på 0.04935843 bitcoins (ungefär 20 617 kr) från samma kluster som ovan.

Hassan Pirincal skickar också en s.k request till Emad Amin för att ta emot bitcoins. Adressen i requesten tar sedan emot 0,1863 bitcoins (c: a 100 802,27 kr) från plånboken som benämns ’segwit’.

Kopplingar mellan Hasan Pirincal och Crypto.com

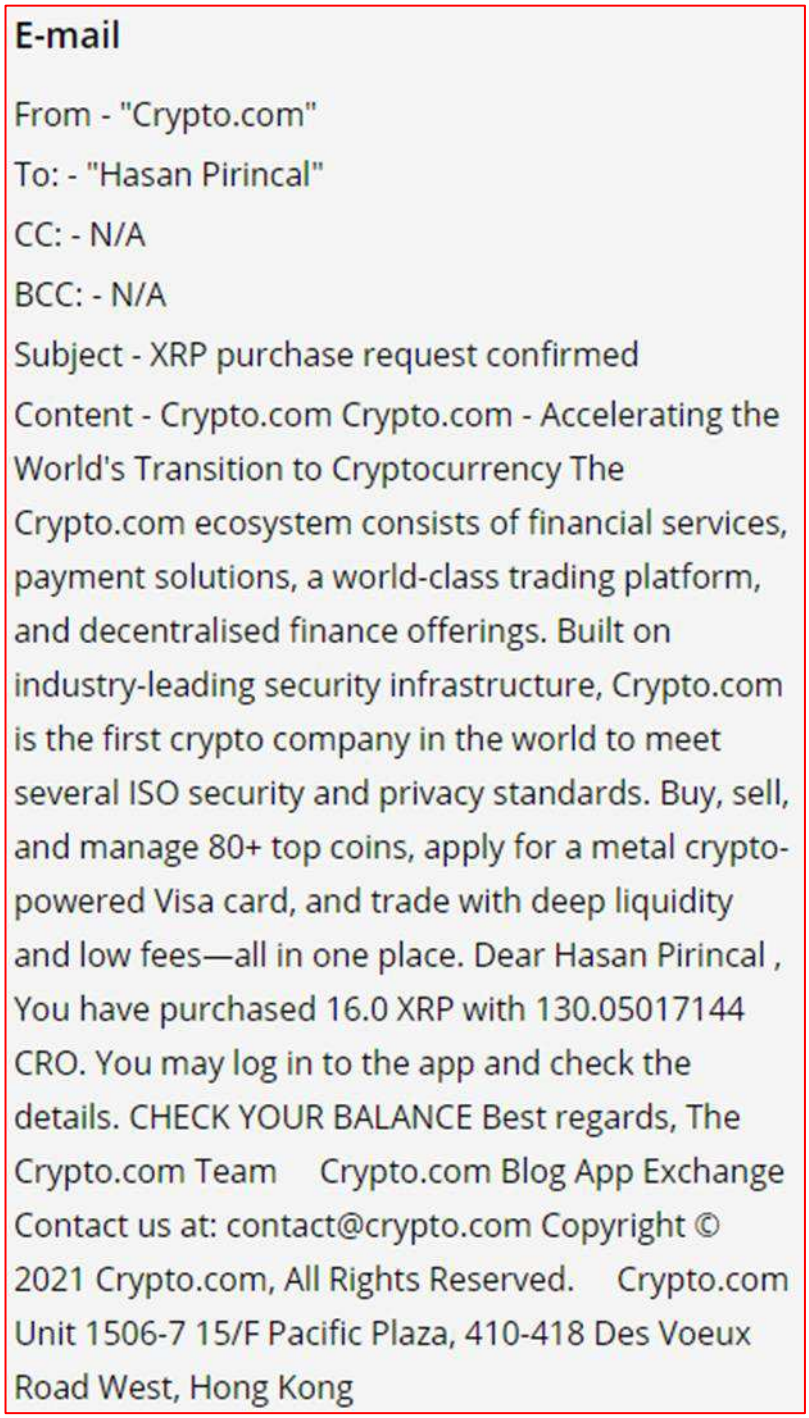
Hasan Pirincal skickar på Whatsapp nedan bild till Emad Amin 2021-04-23 19:10:31 (telefon i beslag BG64237-1). Bilden visar en insättningsadress (både som qr-kod och textsträng) som vid analys visar sig tillhöra kryptovalutatjänsten Crypto.com.

Emad Amin skickar på Whatsapp nedan bild till Hasan Pirincal 2021-04-23 19:27:04. (telefon i beslag BG64237-1). Bilden visar en skärmdump av ett mail om ett uttag från Emads Amins konto på crypto.com (dvs en transaktion) till 3BhpGx8QZNymbA7XJeVDM1nEGTxrNtm4CV (bitcoinadressen på förra bilden).



I Granskningspromemoria, mobiltelefon BG64237-1, finns information gällande att Crypto.com-appen finns installerad på Hasan Pirincals telefon.

Nedan bild visar ett mail (från telefon i beslag BG64237-1) från crypto.com till Hasan Pirincal om en transaktion gjord med kryptovalutan Ripple (XRP).



E-mail

From - "Crypto.com"

To: - "Hasan Pirincal"

CC: - N/A

BCC: - N/A

Subject - XRP purchase request confirmed

Content - Crypto.com Crypto.com - Accelerating the World's Transition to Cryptocurrency The Crypto.com ecosystem consists of financial services, payment solutions, a world-class trading platform, and decentralised finance offerings. Built on industry-leading security infrastructure, Crypto.com is the first crypto company in the world to meet several ISO security and privacy standards. Buy, sell, and manage 80+ top coins, apply for a metal crypto-powered Visa card, and trade with deep liquidity and low fees—all in one place. Dear Hasan Pirincal , You have purchased 16.0 XRP with 130.05017144 CRO. You may log in to the app and check the details. CHECK YOUR BALANCE Best regards, The Crypto.com Team Crypto.com Blog App Exchange Contact us at: contact@crypto.com Copyright © 2021 Crypto.com, All Rights Reserved. Crypto.com Unit 1506-7 15/F Pacific Plaza, 410-418 Des Voeux Road West, Hong Kong

Transaktioner

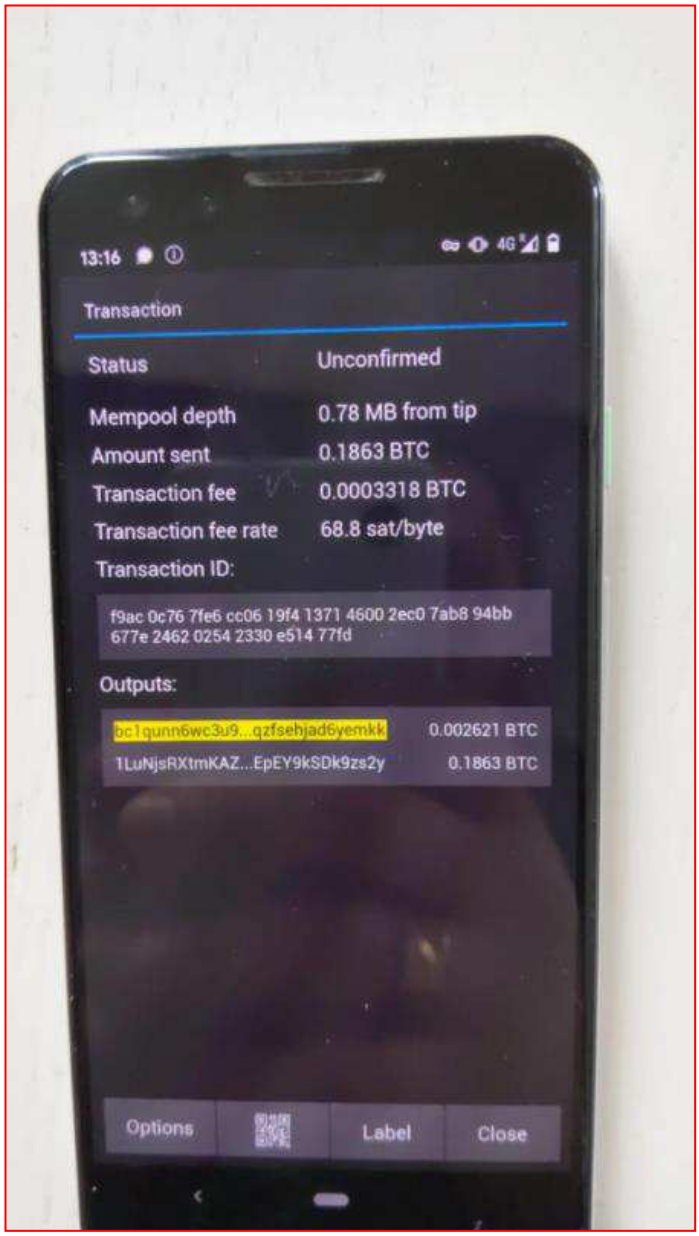
Transaktion från segwit till 1LuNjsRXtmKAZWfFWxrQEpEY9kSDk9zs2y

I anom-materialet påträffas en bild som skickas 2021-04-12 16:40:59 från användaren cloudavoid till användaren makeelse.

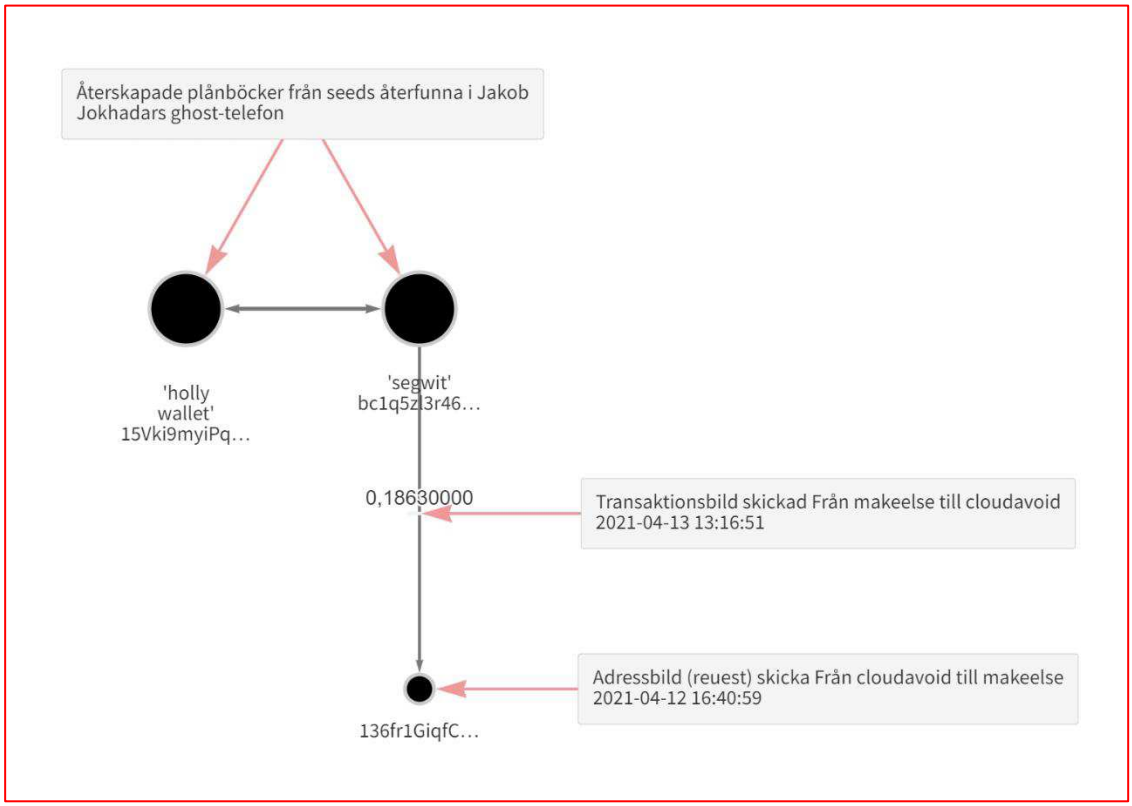
Bilden föreställer en mobiltelefon som visar vad som troligvis är bitcoin-plånboksappen Electrum[2]. Appen Electrum visar i sin tur en s.k. request. Dvs en begäran om att motta bitcoin. En request visar upp en bitcoinadress (både som qr-kod och textsträng) till plånboken i telefonen.

[2] https://electrum.org/

2021-04-13 13:16:51 skickar användaren makeelse nedan bild till cloudavoid.



Bilden föreställer en mobiltelefon som visar vad som troligvis är bitcoinplånboksappen Electrum. Appen Electrum visar i sin tur en genomför transaktion till bitcoinadressen i den förra bilden.



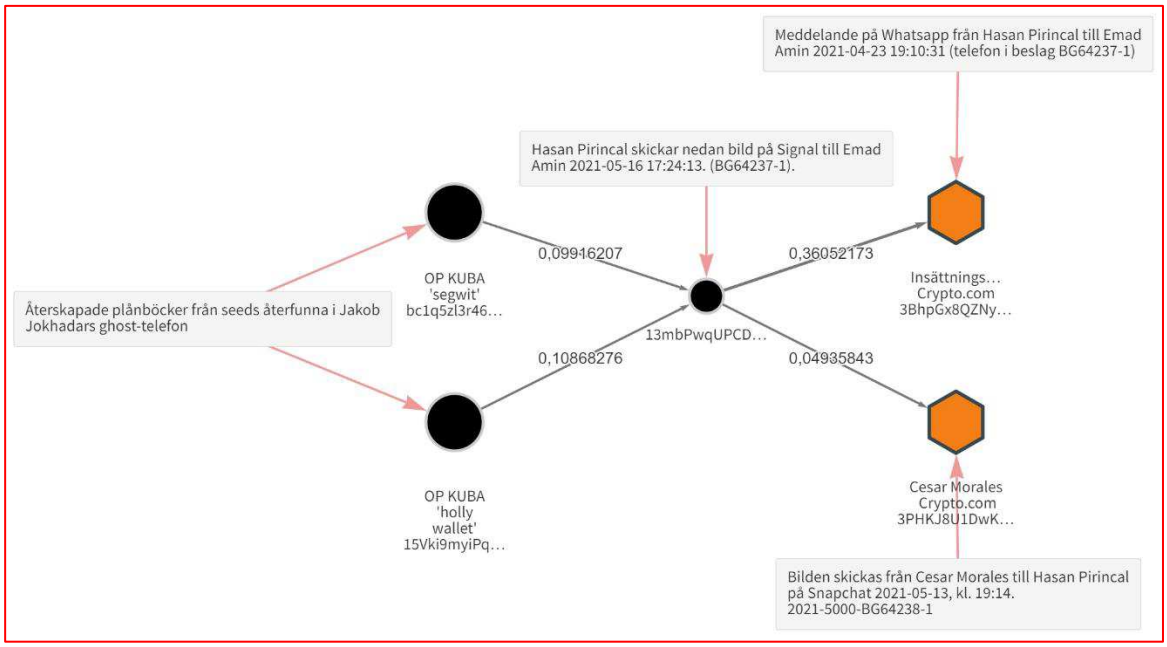
Analyserar man transaktionen så ser man att transaktionen skickas från plånboken ’segwit’ som återställdes från en återställningsfras hittad i Jakob Jokhadars ghost-telefon (se PM *Återskapande av bitcoinplånböcker*). Adressen 1LuNjsRXtmKAZWfFWxrQEpEY9kSDk9zs2y tillhör klustret med root-adressen 136fr1GiqfCNeaxjZX1UbbmVTC7yPeTh1S

Transaktionen görs 2021-04-13 12:14 och är på 0,1863 bitcoins (c: a 100 802,27 kr).

Transaktioner till klustret och från klustret 13mbPwqUPCDmdcQrkb6samtq35cUAjfgLv

Hasan Pirincal skickar nedan bild på Signal till Emad Amin 2021-05-16 17:24:13. (BG64237-1).

Bilden föreställer Appen Electrum visar i en s.k. request. Dvs en begäran om att motta bitcoin. En request visar upp en bitcoinadress (både som qr-kod och textsträng) till plånboken i telefonen. Adressen 1Fui4m1Y1UV723VZgofxV2dQGbL9S7gNpY ingår i klustret med root-adressen 13mbPwqUPCDmdcQrkb6samtq35cUAjfgLv.



Graf över bitcointransaktioner

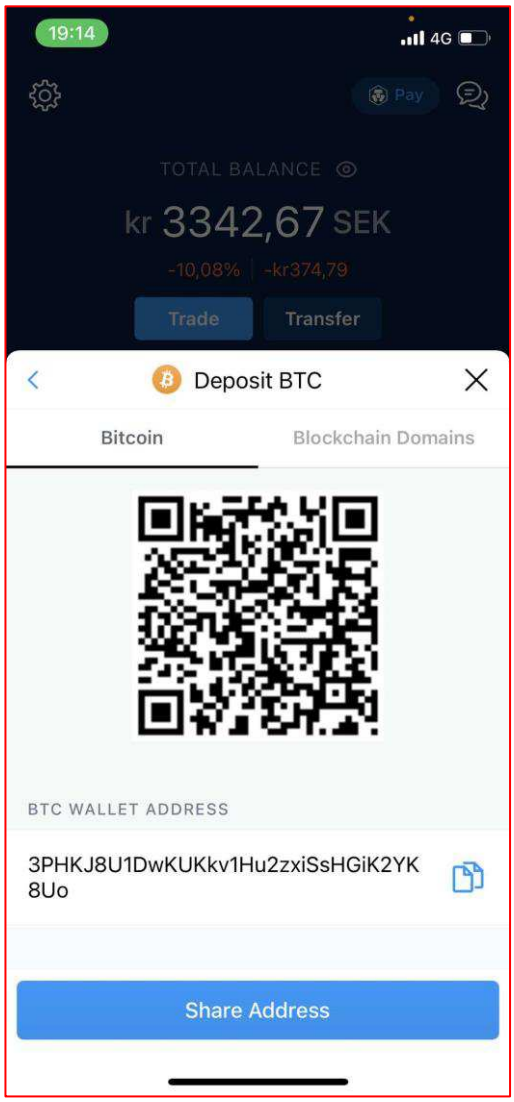
2021-05-17 21:57 sker det en transaktion på 0,10868276 bitcoins (c: a 39 496,87 kr) till ovan nämnda bitcoinadress från plånboken ’holly wallet’ som återställdes från en återställningsfras hittad i Jakob Jokhadars ghost-telefon (se PM *Återskapande av bitcoinplånböcker*).

Till samma kluster sker det 2021-05-12 09:07 en transaktion på 0,09916207 bitcoins (c: a 41 359,52 kr) från plånboken ’segwit’ som återställdes från en återställningsfras hittad i Jakob Jokhadars ghost-telefon (se PM Återskapande av bitcoinplånböcker).

Från detta kluster görs tre transaktioner på 0,36052173 bitcoins (c:a 148 295,03 kr) till Hasan Pirincals konto på crypto.com.

Datum	Bitcoins	Värde i SEK
2021-04-30 17:21	0,08333519	40 749,66 kr
2021-05-01 17:26	0,12296043	60 163,66 kr
2021-05-19 05:35	0,15422611	47 381,71 kr
Summa	0,36052173	148 295,03 kr

Hasan Pirincal tar emot en bild skickad på Snapchat från Cesar Morales 2021-05-13, kl. 19:14 (svensk tid). Bilden visar en insättningsadress (både som qr-kod och textsträng) som vid analys visar sig tillhöra kryptovaluta-tjänsten Crypto.com.



2021-05-13 17:16 sker det en transaktion på 0,04935843 bitcoins (ungefär 20 617 kr) från klustret som tar emot bitcoins från ’segwit och ’holly wallet’ samt skickar bitcoins till Hasan Pirincals insättningsadress på Crypto.com (se ovan graf över bitcointransaktioner.).

De adresser som ingår i ovan nämnda kluster är.

13mbPwqUPCDmdcQrkb6samtq35cUAjfgLv
15atXgxrJHcRJ5KuuTxxQ5wKt7exL8QWJS
1DToBiLaXRtN8s26WyvfM6UHU67zR8ps65
1FXMhiTh8BUnZahkEiu1QCn8FVZbeaSYa9
1Fui4m1Y1UV723VZgofxV2dQGbL9S7gNpY
1LSLmHc5SKxU9eFn3i7mkrshDLbrLuBVRn
1NprCnKCMGibj4NdhbsSgmRuX7MpnVzqRY
1PUV5To9vXT5f1tjhfHfuod5PcGxakpYqh

u0040369
Handläggare Teknisk Inhämtning

Digital Bilaga
transaktioner_analyserat_material.xlsx

Polisen

PM

Visa Coinbase Peter Hedendahl kontoutdrag

Signerad av

Signerad datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K339950-21

Uppgiftslämnare	Datum	Tid
Cronholm, Sandra	2022-04-12	13:42

Beslag verkställt	Material för analys
Nej	Nej

Mottaget	Mottaget datum	Tid

Sätt på vilket uppgift lämnats

Upprättad av
Sandra Cronholm

Uppgiften avser
Visa Coinbase Peter Hedendahl kontoutdrag

Uppgift

Efter att begäran gjorts om kontoutdrag för Peter Hedendahl hos Visa Coinbase 2021-10-11 inkommer besked om att Peter Hedendahl förekommer hos dem och kontoutdrag inkommer i excelformat 2021-10-14. Kontoutdraget ligger som digitalt sidomaterial i FILIP. Se "Kontoutdrag Visa Coinbase Peter Hedendahl".
Begäran görs efter att man går igenom Peters tillhörigheter i häktesskåpet och kan se att Peter innehar ett Visa Coinbasekort. (Se "Begäran Visa Coinbase Peter Hedendahl" som externt dokument.
Visa Coinbasekortet har beslagsnummer 2021-5000-BG39222-7 (hävt).

Polisen

Transaktioner Coinbase, Peter Hedendahl

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K339950-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-05-24	12:01

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Hedendahl, Peter		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Susanne Freij	Uppgiftslämnare

Polisen

PM

Datum
2022-05-24

Informationsklass
Ej klassad

Diarienr (åberopas)
5000-K386289-21

Polismyndigheten
Nationella operativa avdelningen
Nationellt IT-Brottscentrum
u0040369

Transaktioner till Coinbase

(1 bilaga)

Bakgrund

I utredningen har man via begäran inhämtat information från Coinbase och Peter Hedendahls konto på ovan tjänst.

Syfte

Syftet med detta PM är att analysera de inkommande bitcointransaktionerna till ovan nämnda konto.

Avgränsningar

Detta PM tar endast upp de inkommande bitcointransaktionerna till ovan nämnda konto. Ingen övrig information från Coinbase har i detta PM analyserats.

Konvertering av bitcoin till kronor.

För alla transaktioner har bitcoin räknats om till svenska kronor med stängningskursen för respektive dag då transaktionerna genomförts. Stängningskurserna har hämtats från Coindesk.com. Bitcoin är väldigt volatil, det vill säga det sker stora kursförändringar (även under en dag)

Sammanfattning och Analys

Mellan 2020-02-17 och 2021-03-24 tar Peter Hedendahl emot **3,07597242** bitcoin (**324 226,87 kr**) via bitcointransaktioner till sitt konto hos Coinbase. Av dessa kommer 0,67672202 bitcoin (97 125,28 kr) från antingen okända kluster (orangea pilar) eller kända kluster så som Bitstamp.net eller Coinbase (röda pilar).

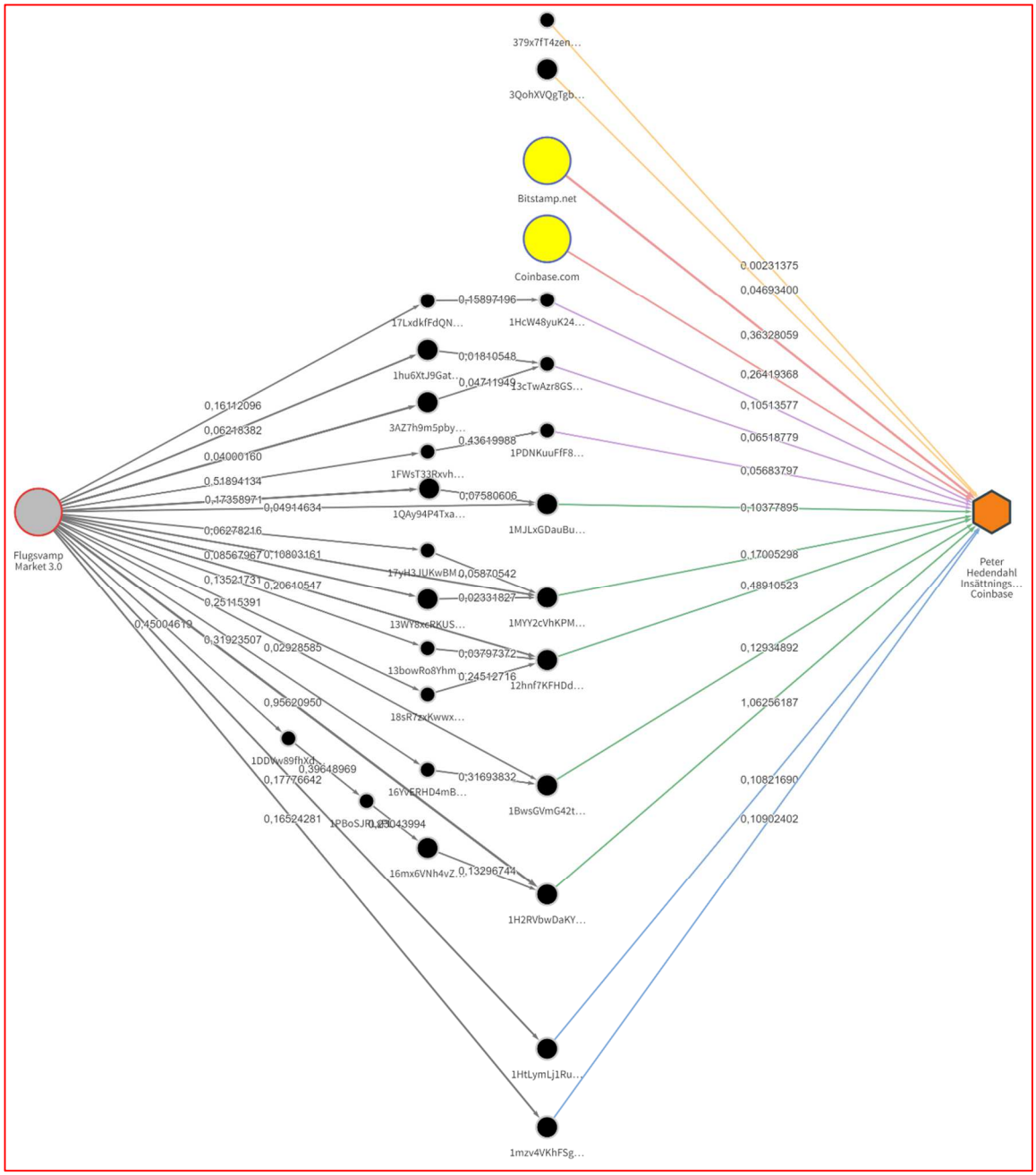
Kluster med koppling till Flugsvamp 3.0 i ett eller flera steg (gröna, blåa eller lila pilar) står för 2,3992504 bitcoins (227 101,59 kr). Det betyder att cirka 70 % av värdet i kronor som går in till Peter Hedendahls kontor på Coinbase har kopplingar till Flugsvamp 3.0 i ett eller flera steg.

Tillvägagångssätt

Från materialet har det som har angetts som inkommande bitcointransaktioner analyserats. Fullständigt transaktionsdata finns i bifogad excelfil *transaktioner.xlsx*

Transaktioner

Nedan är en grafisk representation av inkommande transaktioner. Transaktionerna flödar från vänster till höger i bild. Transaktionerna är färgkodade i fem (5) olika kategorier vilket förklaras nedan. Varje pil kan innehålla flera transaktioner. Fullständigt transaktionsdata finns i bifogad excelfil *transaktioner.xlsx*



Transaktioner från okända kluster (orangea pilar)

2 st. transaktioner på 0,00231375 bitcoin (374,85 kr) respektive 0,046934 bitcoin (10 535,89 kr) tas emot från okända kluster. Med okända kluster menas att kluster inte kan härledas till någon specifik entitet (tex bitcoinväxlare eller person).

Transaktioner från kända kluster (röda pilar)

Mellan 2020-02-17 och 2021-03-24 tas det emot sju (7) st. transaktioner från växlingstjänsten bitstamp.net på sammanlagt 0,36328059 bitcoin (66 011,92 kr)

2020-04-28 tas det emot 2 st. transaktioner på sammanlagt 0,26419368 bitcoin (20 202,62 kr) från växlingstjänsten Coinbase. Dessa transaktioner kommer troligtvis från andra användare på Coinbase.

Transaktioner från Flugsvamp 3.0 med två mellanliggande kluster (lila pilar)

Mellan 2020-04-02 och 2020-11-19 tas det emot 3 (3) st. transaktioner på sammanlagt 0,22716153 bitcoin (22 553,18 kr).

Transaktioner från Flugsvamp 3.0 med delvis ett mellanliggande kluster (gröna pilar)

Mellan 2020-02-21 och 2020-09-07 tas det emot fem (5) st. transaktioner på sammanlagt 1,95484795 bitcoin (185 648,15kr)

Transaktioner från Flugsvamp 3.0 med endast ett mellanliggande kluster (blåa pilar)

Mellan 2020-05-28 och 2020-07-02 tast det emot två (2) st. transaktion på sammanlagt 0,21724092 bitcoin (18 900,26 kr)

u0040369
Handläggare Teknisk Inhämtning

Bilagor
transaktioner.xlsx

Polisen

Kontroll av bitcoinadress

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K339950-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-08-09	11:11

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Hedendahl, Peter		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Susanne Freij	Uppgiftslämnare

Polisen

PM

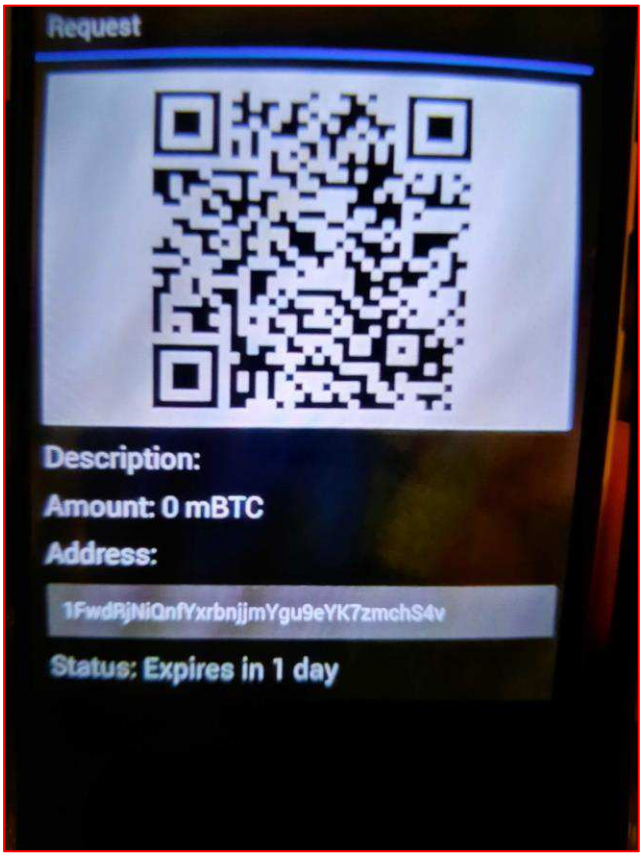
Datum 2022-08-09

Diarienr (åberopas) 5000-K339950-21

Polismyndigheten
Nationella operativa avdelningen
Nationellt IT-Brottscentrum
u0040369

Kontroll av bitcoinadress

Vid tömning av Peter Hedendahls telefon med beslagsnummer 2021-5000-BG36826-1 har påträffats en QR kod avseende kryptovaluta.



Bitcoinadressen i bilden har kontrollerats mot blockkedjan och det kan konstateras att adressen är oanvänd. Dvs den inte tagit emot några transaktioner och därför inte heller skickat några transaktioner.

u0040369
Handläggare Teknisk Inhämtning

Finansiell utredning

Hasan Pirincal, 820112-1236

-

Innehåll

1 INLEDNING ... 3
1.1 Bakgrund ... 3
1.2 Syfte, avgränsningar och anmärkningar ... 3
1.3 Sammanfattning ... 3
1.3.1 Bolagsengagemang och redovisade löneinkomster ... 3
1.3.2 Transaktioner med personer aktuella i utredningen ... 4
1.3.3 2019 ... 4
1.3.4 2020 ... 4
1.3.5 2021 ... 4
1.3.6 Observationer ... 5

2 INHÄMTADE UPPGIFTER ... 6

3 FOLKBOKFÖRING ... 7

4 INKOMSTUPPGIFTER FRÅN SKATTEVERKET ... 7
4.1 Inkomst av tjänst 2019 till mars 2021 ... 7

5 KRONOFOGDEN ... 7

6 FASTIGHETSINNEHAV ... 8

7 BOLAGSENGAGEMANG ... 8

8 FORDONSINNEHAV ... 8

9 BANKKONTON HOS GÖINGE SPARBANK, DANSKE BANK OCH SVEA BANK ... 9
9.1 Bankkonton hos Göinge Sparbank, Danske Bank och Svea Bank ... 9
9.2 Specificering av kontotransaktioner 2019 för kontona hos Göinge Sparbank ... 10
9.2.1 Specificering av insättningar och utbetalningar med Swish gjorda via konto 84038-334252905 ... 12
9.2.2 Sammanställning av in- och utsättningar på samtliga konton 2019 ... 14
9.2.3 Köp och försäljningar av personbilen TLT625, Bentley Continental 2008 års modell ... 15
9.3 Specificering av transaktioner 2020 för kontona hos Göinge Sparbank 2020 ... 16
9.3.1 Sammanställning av in- och utbetalningar på samtliga konton 2020 ... 20
9.3.2 Uppföljning av klockinköp på 505 000 kr 2020-07-01 ... 20
9.3.3 Utbetalningar från C4 Pantbank till Hasan Pirincals konto 84038-334252905 ... 21
9.4 Kontoanalys för konton hos Sparbanken Göinge, Danske Bank och Svea Bank 2021 ... 22
9.4.1 Sammanställning av in- och utbetalningar på samtliga konton 2021 samt översikt av aktuella skulder ... 27
9.5 Transaktioner i samband med köp 2020-09-27 och försäljningen av fastigheten Violen 1, Simrishamns kommun 2021-08-18 ... 28

10 BETYDANDE EKONOMISKA HÄNDELSER UNDER 2021 ... 30
10.1 Kristianstad kommuns köp av fastigheten Sommarlust 7 ... 30
10.2 Inbetalning från Therese Bergvall med 100 000 kr ... 31

11 BEDÖMNING ... 32

1 Inledning

1.1 Bakgrund

I förundersökning K 418 652-21 gällande synnerligen grovt narkotikabrott har förundersökningsledaren begärt att en finansiell utredning skall göras på Hasan Pirincal.

1.2 Syfte, avgränsningar och anmärkningar

Syftet med den finansiella utredningen är:

- Att ge en överblick över Hasan Pirincals ekonomiska förhållanden.
- Att identifiera, beräkna och spåra vinning av brott eller andra tillgångar som är, eller kan bli, föremål för förverkande.
- Rapporten omfattar en granskning av Hasan Pirincals fem privata bankkonton; Göinge Sparbank kontona 84038-334252905, 84038-334376282, 84038-0334271947 och 84038-0334219672 samt hos Danske Bank 12120529965.
- Granskningen omfattar tiden 1 januari 2019 till och med 11 november 2021.
- Vid summeringar av konton exkluderas överföringar mellan Hasan Pirincals egna konton, om ej annat anges.

1.3 Sammanfattning

1.3.1 Bolagsengagemang och redovisade löneinkomster

Under granskningsperioden har Hasan Pirincal varit styrelseledamot och ställföreträdare för de tre aktiebolagen 1). M.E.D. Bygg & Måleri AB (559227-7791), 2). Sommarlustkiosken AB (556644-5184) och 3). Pro AP Bygg AB (556984-9812). Han har utträtt ur samtliga bolagsstyrelser under perioden april – augusti 2021.

Hasan Pirincal disponerar fyra bankkonton hos Göinge Sparbank och ett konto hos Danske Bank (se rubrik 9.1 Bankkonton hos Göinge Sparbank och Danske Bank).

Utomstående personer och företag har gjort inbetalningar med 3 468 349 kr 2019, 2 696 560 kr[1] 2020 och 3 383 088[2] kr 2021 till dessa konton.

Hasan Pirincals löneinkomster kommer under 2019 och 2020 från de egna bolagen Pro AP Bygg AB, Sommarlustkiosken AB och M.E.D Bygg & Måleri AB och uppgår till 230 707 kr (netto efter skatt 160 500 kr) kr respektive 542 827 kr (487 290 kr). För 2021 finns inte några registrerade lönebetalningar hos Skatteverket.

Hasan Pirincals inkomster från förvärvsarbete utgör en mindre del av hans privatekonomi, 5 % 2019, 15 % 2020 och 0 % 2021.

[1] Låneinbetalning på 2 370 000 kr för fastigheten Simrishamn Violen 1 ej medräknad
[2] I beloppet ingår 2 169 000 kr; nettoöverskottet efter lånebetalningar, från försäljning av fastigheten Simrishamn Violen 1

1.3.2 Transaktioner med personer aktuella i utredningen

2021-04-14 mottar Hasan Pirincal 100 000 kr från Therese Bergvall. Pengarna sammanhänger med Bergvalls försäljning av personbilen YGP019, vilken hon förvärvat via mellanhänder, från Jacob Jokhadar (se vidare vid rubrik 10.2 Inbetalning från Therese Bergvall med 100 000 kr). Under 2020 mottar Hasan Pirincal inbetalningar från Emad Amin med 131 000 kr[3] och gör en utbetalning med 14 000 kr till denne.

1.3.3 2019

Under 2019 kommer största inbetalningarna från JiDi Tobak AB 685 000 kr, Ammo Batak 586 032 kr, brodern Mahmut Pirical 395 000 kr, C4 Pantbank 260 000 kr, löner 160 500 kr och 90 173 kr via Swish från ett flertal privatpersoner.

Hasan Pirincal gör bland annat utbetalningar till JiDi Tobak AB 346 500 kr (återbetalning), Reis Bygg AB[4] med 270 000 kr, en kontantbeställning av 150 000 kr görs till Göinge Sparbank för köp av bil i Tyskland.

1.3.4 2020

Under 2020 består de största inbetalningarna av lön 487 290 kr, Ammo Batak 450 000 kr, C4 Pantbank 298 000 kr, DL Super Cars Sweden 200 000 kr, Emad Amin 131 000 kr, Bilhuset i Kristianstad 150 000 kr och 86 167 kr via Swish från ett flertal privatpersoner.

Bland utbetalningarna 2020 återfinns ett klockköp med 505 000 kr och inköp från kemiföretaget MG K-produkter för 150 000 kr.

1.3.5 2021

2021-04-07 erhåller Hasan Pirincals bolag Sommarlustkiosken 2 950 000 kr från Kristianstads kommun för betalning av fastigheten Sommarlust 7. Innan Hasan utträder från Sommarlustkiosken i augusti 2021, får han ”låneåterbetalningar” med 250 000 kr från bolagets konto till sitt privata konto.

2021-04-13 Får Hasan Pirincal en inbetalning med 100 000 kr från Therese Bergvall. Pengarna kommer från Jacob Jokhadars försäljning av personbilen YGP019. Fordonet såldes till en bilfirma 2021-03-17. Therese Bergvall blir registrerad som ägare till fordonet från och med 2021-03-17. 2021-04-08 säljer hon fordonet till GT Performance Cars för 300 000 kr. Efter att lånet för fordonet betalts återstår 148 861 kr, varav 100 000 kr sänds till Hasan Pirincals konto hos Danske Bank.

Hasan Pirincal och My Ly säljer 2021-09-27 fastigheten Simrishamn Violen 1 för 4 900 000 kr. Efter betalning av lån och renoveringskostnader (utförda av Hasans tidigare bolag Pro AP Bygg AB och My Lys tidigare bolag Myflex Bygg och Förvaltning

[3] Hasan Pirincals Konto 84038-0334252905 Göinge Sparbank (tabell 10)

[4] Hasan Pirincal var ägare till bolaget när utbetalningen skedde. Han utträder från bolagen 2019-11-05

AB) återstår ett netto på 640 105 kr. Kvarvarande saldo på Hasans konto 352 299 kr utmäts av Kronofogdemyndigheten.

1.3.6 Observationer

Hasan Pirincals ekonomi är svårbedömbar, då ursprunget för de insättningar som görs på hans bankkonton är okänt. Endast löneinbetalningarnas ursprung, som utgör en bråkdel av insättningarna, kan med säkerhet bedömas.

Hasan Pirincal gör omfattande transaktioner med både ”sina egna” bolag och JiDi Tobak AB innan detta går i konkurs, vilket inneburit att bolagen frånhänts medel och utgör förbjudna lån enligt aktiebolagslagen. Bolagens och hans privata medel har härigenom sammanblandats, vilket gör det svårt att veta vad som tillhör vem.

Bland utbetalningarna, märks 150 000 kr till bolaget MG K-Produkter som säljer kemiska produkter, vilket pekar på att Hasan Pirincal bedriver någon form av verksamhet vid sidan av sin byggnadsverksamhet.

Det är oklart vad hans prestation är, för att under 2019 och 2020 erhålla cirka 400 000 kr – via Swish – från ett fyrtiotal privatpersoner, varav flera är dömda för narkotikabrott.

Vidare kan ett köp av exklusivare klocka för 505 000 kr konstateras i juli 2020. Under 2019 och 2020 har Hasan Pirincal mottagit inbetalningar på 558 000 kr (260 000 + 298 000) från C4 Pantbank i Kristianstad. Förekomsten av inköp av kapitalvaror och mottagna utbetalningar från pantbank har i tidigare fall förekommit vid legaliserande eller annan form för tillgodogörande av brottsutbyten.

Sammantaget kan det inte uteslutas att Hasan Pirincals ekonomi, utöver inkomster från förvärvsarbete kan i sig utgöra ekonomisk brottslighet och även ha koppling till den brottslighet han är misstänkt för.

2 Inhämtade uppgifter

- Kontoinformation för tidsperioden 1 januari 2019 till den 12 november 2021 har inhämtats från banker.
- Inkomstuppgifter från Skatteverket.
- Information uppdrag som funktionär från Bolagsverket.
- Skuldsaldo hos Kronofogden.
- Fastighetsinnehav.
- Fordonsinnehav.

3 Folkbokföring

Hasan Pirincal (820112-1236) är folkbokförd på adressen Abraham Ahléns Väg 7 29145 KRISTIANSTAD. Hasan Pirincal är sammanboende med Fatme Al-Bahdil. Tillsammans har de två gemensamma barn födda 2012 och 2013.

4 Inkomstuppgifter från Skatteverket

I tabellen nedan framgår Hasan Pirincals taxerade inkomster för 2015-2020.

Tabell 1

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Underskott av kapital	Överskott kapital	Slutlig skatt
2015	37 500	57 351		2 633
2016	21 600	50 741		1 505
2017	251 700	-		55 110
2018	276 700	2 678		62 312
2019	230 700	184 343		17 961
2020	542 800	147 493		124 669

4.1 Inkomst av tjänst 2019 till mars 2021

Under granskningsperioden har Hasan Pirincal haft löneinkomster från Pro AP Bygg AB (556984-9812), Sommarlustkiosken AB (556644-5184) och M.E.D Bygg & Måleri AB (559227-7791), i vilka han själv är eller varit ställföreträdare. Under 2019 erhåller Pirincal 230 707 kr (nettoersättning 179 524 kr), 2020 542 827 kr (nettoersättning 427 514 kr) i löneutbetalningar från dessa bolag.

Inga löneutbetalningar, från någon arbetsgivare, har redovisats till Skatteverket avseende Hasan Pirincal under 2021.

5 Kronofogden

-

6 Fastighetsinnehav

Hasan Pirincal äger (har ägt) nedan fastigheter

1). Kristianstad Geijer 15, adress Abraham Ahléns väg 7, 291 45 Kristianstad, taxeringsvärde 2 082 000 kr, ägarandel 1/1.

2). Kristianstad Åraslöv 1:31, Fjälkingevägen 10C, 291 47 Kristianstad, taxeringsvärde 1 233 000 kr, ägarandel 1/1.

3). Simrishamn Violen 1, Simrishamns kommun, Chistian Barnekowsgatan 13, ägarandel 3/4. Fastigheten såld 2021-09-27. Köpeskilling 4 900 000 kr.

7 Bolagsengagemang

Hasan Pirincal har haft nedan bolagsengagemang under granskningsperioden.

1). M.E.D. Bygg & Måleri AB (559227-7791) styrelseledamot. Utträde 2021-08-16

2). Sommarlustkiosken AB (556644-5184) styrelseledamot. Utträde 2021-08-03

3). Pro AP Bygg AB (556984-9812) styrelseledamot. Utträde 2021-04-07

4). Reis Bygg AB (559127-9657) styrelseledamot. Utträde 2019-11-05

8 Fordonsinnehav

Hasan Pirincal äger nedan personbil.

Tabell 2

Reg nr.	Fabrikat	For-dons-slag	Års-modell	I trafik sedan	Ägd sedan	Värde	Status
TLT625	BENTLEY	PB	2008	2014-11-26	2019-10-30	650 000	Avställd

Fordonet är köpt med belåning hos Wasa Kredit

9 Bankkonton hos Göinge Sparbank, Danske Bank och Svea Bank

9.1 Bankkonton hos Göinge Sparbank, Danske Bank och Svea Bank

Tabell 3

Bank	Kontonummer	Saldo (2021-11-11)
Göinge Sparbank	84038-334252905	588,76
Göinge Sparbank	84038-334376282	0,00
Göinge Sparbank	84038-0334271947	627,00
Göinge Sparbank	84038-0334219672	(-1 014,70)
Danske Bank	12120529965	40 679,16
Svea Bank	96604185666	322,00
	Saldo totalt	**41 102,22**

Hasan Pirincal har under granskningsperioden haft kontona i tabell 3. Kontot 84038-334376282 hos Göinge Sparbank öppnades under 2020. Kontot hos Danske Bank öppnades i mars 2021. Kontot hos Svea Bank öppnades den 26 mars 2021.

9.2 *Specificering av kontotransaktioner 2019 för kontona hos Göinge Sparbank*

Tabell 4

Hasan Pirincal 2019 konto 84038-0334252905		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
JiDi Tobak AB i KK (lån)	685 000	
Ammo Batak Lån	586 032	
Swish mottagen	465 716	
Daniel Karnel lån	200 000	
Mahmut Pirincal	405 000	
Reis Bygg	170 000	
PLC Invest (bet pb TLT623)	163 401	
Lön	161 500	
C4 Pantbank AB	100 000	
Sarah Salihu lån	95 000	
Insättningsautomat	80 500	
Anne Moustafa	75 000	
Richard Molldén	51 200	
Insättning i kassan (aktieköp)	50 000	
Härliga Hem Mäklarna	30 000	
Ammo Batak		379 210
JiDi Tobak AB AB (i konkurs)		346 500
Reis Bygg AB, 559127-9657		270 000
Kontkkort köp		222 603
Eget lån Göinge Sparbank Göinge Sparbank		201 208
Swish skickad		191 122
Bank Norwegian		185 307
Beställning kontanter (SEK) bilköp Tyskland		150 000
Fatme		143 300
Mehmet Reset Pirincal (utl. bet.Turkiet)		125 000
Bankomatuttag		105 000
Jian Pirincial,		100 001
Murat Isufi		100 000
Övriga utlandsbetalningar		54 309
Trustly Group		49 673
Richard Molldén		47 904
Ann Chabrowska (utl. betalning Polen)		20 307
Ömer Pirincal		20 000
PG-betalning		18 593
Autogiro		15 681
Eget lån Göinge Sparbank 6552703396		12 238
Eget lån Sparbanken Skåne 831395031101453		5 000
Mahmut Pirincal		5 000
Maas Pirincal,		3 000
Klarna AB		2 177
Anne Moustafa		1 900
Eget lån Göinge Sparbank 334281979		1 900
Eget lån Göinge Sparbank 6555582938		1 666
Övrigt		1 000
Summa	**3 253 349**	**2 780 193**

Tabell 5

Hasan Pirincal 2019 konto 84038-0334219672		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Överföring från egna konton netto	116 356,50	
Eget lån Göinge Sparbank 840386552703362		45 550,00
Eget lån Göinge Sparbank 840386552703396		45 550,00
Eget lån Göinge Sparbank 840386555582938		11 223,00
Eget lån Göinge Sparbank 840386952399217		1 282,00
Fatme Al-Bahdil		3 000,00
Ospecificerad		175
Summor	**116 356,50**	**106 781,00**

Tabell 6

Hasan Pirincal 2019 konto 84038-0334271947		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Överföring från egna konton netto	624 790,00	
Lån (bank)	200 000,00	
Insättningsautomat	20 000,00	
Reis Bygg AB		169 000,00
Ammo Batak		278 000,00
Uttag		150 000,00
Lowell Sverige AB		63 071,00
Bank Norwegian AB		50 412,00
Richard Molldén		45 704,00
Internationell betalning		40 000,00
Ömer Pirincal		20 000,00
Al-Bahdil, Fatme		3 500,00
Försäkringskassan		3 411,00
Nelly.com		2 963,00
Trygg Hansa		1 444,00
TF Bank AB		1 128,00
C4 Energi AB		1 084,00
H M Hennes Mauritz		1 000,00
Ekelunds bil		962,00
Lyko hair		953,00
Felparkeringsavg		800,00
Klarna Bank AB		697,00
Polismyndigheten		370,00
840394137077		145,00
Fordonsskatt		100,00
Summa	**844 790,00**	**834 744,00**

9.2.1 Specificering av insättningar och utbetalningar med Swish gjorda via konto 84038-334252905

Tabell 7

Mottagen swishinbetalning 2019 Hasan Pirincal		
Belopp	**Antal**	**Namn**
215 002	6	Ammo Batak
160 000	2	C4 Pantbank/K-H Salenius
28 260	28	Moustafa Roddi
13 000	3	Dullo Yetish
10 200	4	Sari Salihu
10 000	2	Ari Abdullah
7 500	2	Mahmut Pirincal
5 640	3	Al-Bahdil, Fatme
5 000	1	Adnan Peci
4 800	1	Ali Hasanain
3 350	1	Tamo Tell
1 290	1	Zada Javoyan
250	1	Abbas Hussein
200	1	Max Uppman
200	1	Belgim Metaj,
190	1	Al-Bahdil, Hashmia
169	1	Miska Mate
166	2	Christoffer Gustavsson
100	1	Isumur
82	1	Aleqzandra Nilsson
81	1	Linnea Haraldsson
62	1	Amir Dehghani
62	1	Siri Awad
54	1	Emma Wahlgren
32	1	Igor Mrcip
25	1	Palomo Cadenas, Jacinto
465 715	**69**	**Summa**

Tabell 8

Skickad swishbetalning 2019 Hasan Pirincal		
Belopp	**Antal**	**Namn**
37 000	8	Bora Elif
34 613	8	Montenegro, Elina Carle
30 070	38	Al-Bahdil, Fatme
19 500	8	Mahmut Pirincal
19 000	3	Pirincal, Ömer
10 000	1	Al-Saeedi, Soheer
9 360	3	Sarah Salihu
6 000	2	Yetish, Dullo Dlovan
5 000	1	Moustafa, Salah Eddin
5 000	2	Cabeza Urtubia, Mayza
4 200	1	Morales, Paulina
2 300	1	Veszpremi, Ilona Rebecka
2 000	1	Linus Bolin
1 530	7	Moustafa, Roddi
1 500	1	Soytürk, Abdüllatif
1 209	1	Alexander Söderling
600	1	Josefsson, Christoffer
500	1	Morales, Paola Andrea
350	1	Mecek, Ersan Ibrahim
290	2	Al-Bahdil, Hashmia
200	1	Max Uppman
200	1	Aydin, Serkan
200	1	Krasniqi, Driton
200	1	Metaj, Belgim
100	1	Hussein Abbas
100	1	Göran Klein
100	1	Isufi, Jetmir
191 122	**98**	**Summa**

9.2.2 Sammanställning av in- och utsättningar på samtliga konton 2019

Tabell 9

Totala insättningar på Hasan Pirincals konton 2019		
Kontonummer	**Inbetalningar**	**Utbetalningar**
84038-334252905	3 238 349	2 780 193
84038-0334271947	230 000	854 790
84038-0334219672	0	106 781
Summa	**3 468 349**	**3 741 764**

Hasan Pirincal får inbetalningar med totalt 3 468 349 kr från andra personer och företag på sina bankkonton under året. Inbetalningarna sker främst till konto 84038-334252905 med 3238 349 kr och till konto 84038-0334271947 med 230 000 kr. De största inbetalningarna till kontot 84038-334252905 kommer från bolaget från bolaget JiDi Tobak AB (559054-8169) med 685 000 kr

Övriga större insättningar kommer Ammo Batak 586 032 kr, brodern Mahmut Pirincal 375 000 kr, C 4 pantbank 260 000 kr (100 000 kr insättning + 160 000 kr Swish). Vidare har ett tjugotal personer gjort överföringar med upp till 200 000 kr, via kontoöverföring eller Swish. Flera av insättarna är dömda för narkotikabrott.

Vidare har Hasan Pirincal hanterat drygt 150 000 kr i kontanter. 100 500 kr sätts in via insättningsautomat samt att han gör en insättning på 50 000 kr i kontanter vid besök i banken.

Hasan Pirincal har omfattande transaktioner med JiDi Tobak AB, där han var styrelseledamot fram till 2016-12-15 tillsammans med sin sambo Fatme Al-Bahdil. Bolaget begärdes i konkurs 2019-07-09 som avslutats under 2020. Insättningarna från JiDi Tobak AB uppgår till 685 000 kr och betalningar från Hasan Pirincal till bolaget uppgår till 346 500 kr. En skillnad på 338 500 kr.

Vidare görs inbetalningar till Hasan Pirincals konto från det egna bolag Reis Bygg AB med 170 000 kr. Hasan Pirincal betalar 270 000 kr till Reis Bygg AB.

I övrigt gör Hasan Pirincal utbetalningar till sina bröder, barn och sambo med belopp på mellan 5 000 kr till 143 300 kr. Övriga personer som gjort insättningar med upp till 200 000 kr får i vissa fall någon bråkdel av vad de översänt till honom.

9.2.3 Köp och försäljningar av personbilen TLT625, Bentley Continental 2008 års modell

2018-09-13 Köper Hasan Pirincal personbilen TLT625, Bentley Continental GT, från bolaget PLC Invest AB (556670-3608) i Norrköping. Okänd köpesumma.

2019-06-25 Säljer han tillbaka personbilen till PLC Invest AB. 2019-06-26 Köper Hasan Pirincals bolag Sommarlustkiosken AB (556644-5184) fordonet. Köpesumman okänd.

2019-07-03 Gör DL Super Cars Sweden AB (559181-9353) i Kristianstad en inbetalning med 163 401 kr till Hasan Pirincal konto 84038-334252905 med betalningsmeddelandet ”TLT623”[5]. Förmodligen åsyftas TLT625.

2019-10-24 Registreras DL Super Cars Sweden AB (559181-9353) som ägare till fordonet. 2019-10-30 Registreras Hasan Pirincal som ägare till fordonet. Någon utbetalning från något av Hasan Pirincals konton som kan motsvara ett bilköp kan inte återfinnas i närtid till detta köp

[5] TLT623 är Renault Clio 2014 års modell som var värd cirka 60-70 000 kr 2019. Fordonet ägs och har enbart ägts av privat personer i Motala.

9.3 Specificering av transaktioner 2020 för kontona hos Göinge Sparbank 2020

Tabell 10

Hasan Pirincal 2020 konto 84038-0334252905		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Lön	487 290	
Ammo Batak	532 300	
Swish mottagen	384 179	
DL Super Cars Sweden AB	200 000	
Bilhuset i Kristianstad AB, (KXA351)	150 000	
Refik Incir	150 000	
Emad Amin via Revolut konto (5 överföringar)	131 000	
Mahmut Pirincal,	124 500	
Raed El Hessi	76 000	
Jian Pirincal,	95 000	7 100
Skatteåterbäring	33 222	
Trygg Hansa	20 108	
Resterande	19 956	
Pro Ap Bygg AB	18 572	
Robux	1 000	
Autogiro Inbetalning	90	
Tempora Malmo AB Ur affär		310 000
Entercard Group		347 627
Amort eget lån Göinge Sparbank 6953997597		305 557
Bg-bet. via internet		154 433
Kronofogdemyndigheten		144 750
Fatme Al-Bahdil		106 100
Refik Incir		100 000
Swish privat personer		82 080
Raed El Hessi		76 000
Eget lån Göinge Sparbank 6953997571		68 502
Eget lån Göinge Sparbank 6952399217		65 751
Cornelia Ipsa		60 000
Kontoköp Kort		56 957
Trustly		50 362
Johan Svensson,		50 000
Eget lån Göinge Sparbank 6552703396		49 974
Swish företag		49 777
American Express		49 579
Apple		40 769
Kristianstad pantbank,		32 953
Autogiro		21 260
Ömer Pirincal		16 000
Wasa Kredit AB		15 699
Emad Amin via Revolutkonto		14 000
Eget lån Göinge Sparbank 6555582938		12 306
Betalningar PG		10 318
Mindre betalningar till flera konton (15)		9 560
1200228600783		9 500
Turkish Airlines,		8 823
Trygg Hansa		5 123
Zalando AG		3 109
TPV PC Malaga Car		2 393
Qliro AB/Nordea		2 096
Pro Ap Bygg AB		482
Summa	**2 560 562**	**2 356 121**

Tabell 11

Hasan Pirincal 2020 konto 84038-0334376282		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Eget lån Göinge Sparbank 6958935303	1 459 120	
Eget lån Göinge Sparbank 6958935360	340 880	
Eget lån Göinge Sparbank 6958935436	237 000	
Simrishamn Violen 1 (fastighetsköp)		1 737 000
American Express		27 000
Fönster betalning		30 000
Eget lån Göinge Sparbank med My		8 316
Eget lån Göinge Sparbank 6958935436		1 684
Summa	**2 037 000**	**1 804 000**

Tabell 12

Hasan Pirincal 2020 konto 84038-0334219672		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Överföring egna konto (netto)	509 385,50	
Trygg Hansa	2 930,00	
Fatme Al-Bahdil	25 000,00	
Rättelse av banken	23 345,00	
Eget lån Göinge Sparbank 6953997597		305 557,00
Eget lån Göinge Sparbank 6953997571		68 502,00
Eget lån Göinge Sparbank 6952399217		65 751,00
Eget lån Göinge Sparbank 6552703362		49 974,00
Eget lån Göinge Sparbank 6552703396		49 974,00
Eget lån Göinge Sparbank 6555582938		12 306,00
1201201632166		3 254,70
Zalando AG		1 604,00
Debiteringsavgifter		175,00
Summa	**590 198,50**	**590 197,70**

Tabell 13

Hasan Pirincal 2020 konto 84038-033427147		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Egen överföring 84038334252905	933 405	
Diar Pirincal	24 000	1000
Jian Pirincal	36 000	1000
Entercard Group		342 753
MG K-Produkter		150 000
Fatme Al Bahdil		104 500
Refik Incir		100 000
838164031417985		76 000
814302530854963		60 000
Peter Johan Svensson		50 000
Internationell betalning		30 000
American Express		28 550
Kristianstads kommun		24 046
1201106878541		21 500
Wasa kredit AB		13 029
AB Kristianstads		9 150
Mobilbyrån-c/o B		7 294
Försäkringskassa		4 000
Zalando AG		5 833
Trygg hansa FÖRS		4 740
Klarna Bank AB		3 054
Alektum Group B2		4 993
Kristianstads RE		3359
Bahnhof		1152
Bolagsverket/		1000
C4 Energi AB		2239
Centrala Studies		2972
832796934680379		1587
Fordonsskatt		2284
Gothia Inkasso		500
IF Skadeförsäkri		129
Intrum Invest AB		700
890116942493328		985
Nelly.com		2265
Parkster / Billo		38
Polismyndigheten		230
Skatteverket		1800
Småföretagarnas		2013
Telenor Sverige		65
Telia Sverige AB		836
Öresundskraft AB		1065
Summa	**983 105**	**840 361**

Tabell 14

Hasan mottagen SWISH 2020		
Belopp	**Antal**	**Namn**
298 000	5	Karl Henrik Salenius
30 000	1	Blomberg, Linus
15 466	6	Al-Bahdil, Fatme
15 000	1	Blomberg, Josefine
8 000	3	Batak Ammo
5 500	2	Pirincal, Mahmut
3 500	1	Vuorela, Emmie
2 000	1	Sarah Salihu
2 000	1	Kristin Håkansson
2 000	1	Falih, Mousa Turk
2 000	2	Rosenqvist, Jennie
501	1	Yetish, Dullo
200	1	Abdullah, Ar
384 167	**26**	**Summor**

Tabell 15

Skickad swishbetalning 2020 Hasan Pirincal		
Belopp	**Antal**	**Namn**
38 150	35	Al-Bahdil, Fatme
33 000	9	Pirincal, Mahmut
2 930	1	Pirincal, Ömer
2 500	1	Batak Ammo
2 000	1	Sarah Salihu
1 300	1	Martin Collin
700	2	Vuorela, Emmie
300	1	Metaj, Belgim
200	1	Abdullah, Ari
81 080	**52**	**Summor**

9.3.1 Sammanställning av in- och utbetalningar på samtliga konton 2020

Tabell 16

Totala in- och utbetalningar på Hasan Pirincals konton 2020		
Kontonummer	**Inbetalningar**	**Utbetalningar**
84038-334252905	2 560 562	2 496 121
84038-0334376282	2 037 000	1 804 000
84038-0334271947	60 000	840 361
84038-0334219672	51 010	560 485
Summa	**5 707 572**	**5 843 711**

Under 2020 erhåller Hasan Pirincal inbetalningar med 2 671 562 kr från andra personer och företag samt låneutbetalningar med 2 037 000 kr från Göinge Sparbank till konto 84038-0334376282 i samband med köp av fastigheten Violen 1, i Simrishamn. Totalt erhålls inbetalningar med 5 707 572 kr.

Hasan Pirincal får inbetalningar från Emad Amin med 131 000 kr och gör en utbetalning med 14 000 kr till honom. Betalningarna sker via konton hos Fintech bolaget Revolut.

Löner uppgår 2020 till 487 290 kr. Ammo Batak gör insättningar med 532 300 kr. Vidare uppgår inbetalningar via Swish till 384 167 kr, varav 298 000 kr inbetalats av företrädaren för C4 pantbank i Kristianstad. Emad Amin gör inbetalningar med 131 000 kr.

I övrigt erhålls ersättning för bilförsäljning med 350 000 kr och ett tiotal personer sätter in summor mellan 30 000 upp till 150 000 kr,

Bland de större utbetalningarna återfinns på 150 000 kr till MG K-produkter (969788-6993) som enligt sin bolagsordning säljer kemiska produkter. Betalningen görs via konto 84038-033427147.

9.3.2 Uppföljning av klockinköp på 505 000 kr 2020-07-01

2020-07-01 gör Hasan Pirincal ett inköp av ett Rolex ur (326935-E801V614-Dark rh) hos Bergströms Ur Malmö AB Ur för 505 000 kr. Betalningen sker med Mastercard 6210 3052 8447 8889 (310 000 kr) kortet kopplat till Hasan Pirincal konto 84038-334252905 hos Göinge Sparbank, Mastercard 4884 3052 8448 1628 (150 000 kr) samt 45 000 kr i kontanter.

9.3.3 Utbetalningar från C4 Pantbank till Hasan Pirincals konto 84038-334252905

Tabell 17

Insättningar från C4 Pantbank till konto (84038-334252905)	
Datum	**Belopp**
2020-02-13	50 000
2020-05-14	147 900
2020-05-15	2 100
2020-08-28	20 000
2020-12-16	78 000
Summa	**298 000,00**

Av ovan tabell 17 framgår att Hasan Pirincal mottagit betalningar från C4 Pantbank vid fem tillfällen. Det är vid tidpunkten för denna rapport okänt vilka objekt som Pantbankens utbetalningar avser.

9.4 Kontoanalys för konton hos Sparbanken Göinge, Danske Bank och Svea Bank 2021

Tabell 18

Hasan Pirincal 2021 konto 84038-0334252905		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Sommarlustkiosken (återbetalning lån)	250 000	
My Ly (konto 8403-8, 33405 087-9)	124 749	
Lån Tillbaks	200 000	
Byggnadskreditiv lån 6958935360	159 120	
Therese Bergvall	100 000	
Amani El Gharbawi	62 000	
Åbet dep. båtplats	1 500	
SWISH MOTTAGEN	11 500	
Insättning 0325755564	24 000	
Insättningsautomat (2)	20 000	
Trygg Hansa	9 749	
Simrishamn Hus		259 200
My Ly (konto 8403-833405 086-1)		117 433
Bankomatuttag		45 000
Autogiro		4 650
Pg-bet. via internet		2 840
Debiteringsavgift		125
Bg-bet. via internet		19 995
American Express		17 950
Trygg Hansa FÖRS		4 646
Wasa Kredit AB		31 872
Kontoköp KORT		83 292
Swish SKICKAD/handel		34 218
Diverse ospecificerade kostnader		107 320
AB Kristianstad		15 992
BG/PG- betalningar		7 654
Fatme Al-Bahdil		37 300
Ömer Pirincal		10 000
Diar Pirincal		4 000
Jian Pirincal		10 000
Betalning Eget lån Göinge Sparbank 6552703362		16 696
Eget lån Göinge Sparbank 6552703396		16 696
Eget lån Göinge Sparbank 6555582938		4 110
Eget lån Göinge Sparbank 840386953997571		24 088
Hasan och My amort. lån		16 063
Summa	**962 618**	**514 507**

Tabell 19

Hasan Pirincal 2021 konto 84038-0334219672		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Överföring från egna konton	163 000,00	
Diar Pirincal	6 000,00	10 000,00
Jian Pirincal	5 000,00	15 000,00
Simrishamn Hus		92 400,00
Eget lån Göinge Sparbank 6552703362		12 529,00
Eget lån Göinge Sparbank 6552703396		12 529,00
Eget lån Göinge Sparbank 6555582938		3 084,00
Eget lån Göinge Sparbank 6953997571		17 953,00
Ömer Pirincal		10 000,00
840394127113		98,75
Summa	**174 000,00**	**173 593,75**

Tabell 20

Hasan Pirincal 2021 konto 84038-0334271947		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Överföring från egna konton	144 744	
Fatme Al-Bahdil	35 700	
Pro Ap Bygg AB		62 000
Eget konto		16 000
Fatme Al-Bahdil		15 300
AB Kristianstads		6 100
American Express		16 450
Bahnhof		728
C4 Energi AB		1093
Försäkringskassan		1000
Gothia Inkasso		500
Intrum Invest AB		500
Klarna Bank AB		1919
Kristianstads kommun		6886
Lantmäteriet		36 705
Småföretagarnas		954
Wasa Kredit AB		20 358
Öresundskraft AB		815
Summa	**180 444**	**173 580**

Tabell 21

Hasan Pirincal 2021 konto 84038-0334376282		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Simrishamn Violen 1 (slutlikvid)	2 169 000,00	
My Ly	134 749,84	
Ömer Pirincal lån	4 500,00	
Övriga insättningar	1 220,00	
Pro Ap Bygg		1 449 000,00
Kronofogden spärrat		352 299,00[6]
Myflex Bygg och Förvaltning		306 417,00
My Ly		117 433,24
Johansson & Knutsson Plåtservice		51 045,00
Eget lån Göinge Sparbank 6958935303		17 935,00
El o rörkostnader		16 632,00
Eget lån Göinge Sparbank 6958935360		10 508,00
Kommunen och kraftbolag		10 066,30
3750247		7 500,00
3805686		1 875,00
50094606		2 223,00
52761202		1 622,00
lån		3 933,00
6702278		1 244,00
Eget lån Göinge Sparbank 6958935436		3 655,00
Summa	**2 309 469,84**	**2 353 387,54**

[6] Kronofogden spärrat konto för utmätning av kommande skulder. My Ly sände 124 749,84 kr till kontot efter spärrningen.

Tabell 22

Hassan Pirincal 2021 Danske Bank 12120529965		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Therese Bergvall	100 000,00	
överföring eget konto	33 000,00	
Bankomat		30 000,00
Skandiabanken		19 200,00
Skandia		11 000,00
Trygg Hansa		8 171,00
Eget konto Wasa Bank		5 000,00
American Express		4 000,00
Trafikförsälringsför'.		1 978,00
Försäkringsutveckling		1 728,00
WDFG Malaga		1 271,00
Restaurant Tikitano		1 260,81
El Corte Marbella		1 022,34
Byggmax/1104		832,18
Pizzeria Picasso		793.93
Hotel Don Miguel		726,73
Restaurangmat		641,78
Cedipisa E S Arco		592,18
Telia - Sverige		548,00
Ska Stn Kastrup		516,00
Gymgrossisten		467,00
Burger King C4		426,00
Ssp Aeroporto Agp		422,88
Pluspraktik N A		420,00
Sumo Sushi Kristianstad		360,00
Pay Ltd Marbella		350,57
Aldi Estepona Atalay		350,24
Restarant Maurya		291,97
Sumna	**133 000**	**92 370,84**

Tabell 23

Hasan Pirincal Svea Bank 96604185666 2021		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Simon Tallmar	100 000	
Byggkredit	17 500	
Från eget konto	5 000	
Fatme Al-Bahdil	5 000	
Jennie Rosenqvist	500	
Sarah Salihu	160	
C4 Pantbank		46 000
American Express Europé S.A.U.		15 987
Swish till Fatme Al-Bahdil		14 200
Bankomat Rosengardsva		14 000
Eget konto Danske Bank		11 000
Wasakredit		8 844
Renhållning		4 051
C4 Energi AB		3 658
Elif Pirincal		3 500
Linus Bolin		2 500
AB SVENSKA SPEL		2 500
Sobhi Abdulbari		800
Telia Sverige AB BG 5014-1100		548
Ali Alwan		220
Summa	**128 160**	**127 808**

9.4.1 Sammanställning av in- och utbetalningar på samtliga konton 2021 samt översikt av aktuella skulder

Tabell 24

Totala in- och utbetalningar på Hasan Pirincals konton 2021			
Bank	**Kontonummer**	**Inbetalningar**	**Utbetalningar**
Sparbanken Göinge	84038-0334252905	962 618	517 507
Sparbanken Göinge	84038-0334376282	2 309 470	2 353 388
Sparbanken Göinge	84038-0334271947	0	180 444
Sparbanken Göinge	84038-0334219672	11 000	173 594
Danske Bank	12120529965	133 000	92 371
Svea Bank	96604185666	128 160	127 808
Summor		**3 544 248**	**3 445 112**

Totalt har andra privatpersoner, lån från bank etc. betalat in 3 544 248 kr under 2021. I mars månad har Hasan Pirincal öppnat konton (se ovan tabeller 22 och 24) hos Danske Bank och Svea Bank.

Den största ekonomiska händelsen under året var försäljningen av fastigheten Violen 1 i Simrishamn. Hasan Pirincal erhöll en inbetalning på 2 169 000 kr från fastighetsförsäljningen till kontot 84038-334367282. Inbetalningen avser nettoöverskottet, efter att lånen för fastighetsköpet återbetalats (se tabell 26) efter försäljningen.

Den 21 mars gör Therese Bergvall en inbetalning med 100 000 kr till Hasan Pirincals konto hos Danske Bank. Transaktionen sammanhänger med de pengar som betalades till Therese Bergvall för en försäljning av personbilen YGP019, vilken tidigare sålts av Jacob Jokhadar till en bilfirma. (se vidare rubr. 10.2 Inbetalning från Therese Bergvall med 100 000 kr).

Inga redovisade löner finns inrapporterade till Skatteverket hitintills för honom under 2021. Tabell 25 (nedan) visar de lån som Hasan Pirincal har och har haft via Göinge Sparbank under åren 2019 fram till slutet av 2021. Låneskulden uppgår till 3 708 444 kr.

Tabell 25

Hasan Pirincals banklånesaldon per 2021-11-18					
Lånenummer	**Långivare**	**Beviljat**	**Avslutat**	**Utbetalat**	**Skuldbelopp**
6958935436	Göinge Sparbank	2020-09-14	2021-09-27	237 000	0
6958935303	Göinge Sparbank	2020-09-14	2021-09-27	1 500 000	0
6958935360	Göinge Sparbank	2020-09-14	2021-09-27	500 000	0
6953997571	Göinge Sparbank	2019-12-19		1 700 000	1 637 652
6552703396	Göinge Sparbank	2018-04-13		1 028 500	920 476
6552703362	Göinge Sparbank	2018-04-13		1 028 500	920 476
6555582938	Göinge Sparbank	2018-10-08		250 000	229 840
Summor				**6 244 000**	**3 708 444**

9.5 Transaktioner i samband med köp 2020-09-27 och försäljningen av fastigheten Violen 1, Simrishamns kommun 2021-08-18

Hasan Pirincal köper fastigheten Violen 1, Simrishamns kommun (fastigheten) med 75 % ägarandel tillsammans med My Ly med 25 % ägarandel via exekutiv försäljning av Kronofogden den 22 augusti 2020. Köpesumman var 1 930 000 kr. Hasan och My Ly:s lagfart beviljades 2020-11-18.

Handpenningen på 193 000 kr har självfinansierats. Därutöver har tre lån beviljats av Sparbanken Göinge med fastigheten som säkerhet. Lånen 84038-6958935436 (237 000 kr) och 84038-6958935436 (1 500 000 kr) tillsammans med handpenningen uppgår till 1 930 000 kr. Det tredje lånet 840386958935360 som ursprungligen uppgick till 500 000 kr förmodas ha använts för renoveringsändamål.

Tabell 26

Lånenummer	Låntagare	Utbetalt belopp
6958935436	Lån Hasan och Myh Ly. Avslutat 2021-09-27	237 000
6958935303	Lån Hasan och Myh Ly. Avslutat 2021-09-27	1 500 000
6958935360	Lån Hasan och Myh Ly. Avslutat 2021-09-27	500 000
Summa		**2 237 000**

Avtal om försäljning av fastigheten ingås 2021-08-18. My Ly tar emot en insättning med 395 000 kr på sitt konto 84038-0334050879 hos Göinge Sparbank med meddelandetexten ”Handpenning”.

2021-08-19 gör My Ly två överföringar/utbetalningar; ”Özlem” 101 258 kr och ”Mamhut” 50 629 kr. 2021-08-31 Överför hon 124 749,84 kr till Hasans konto 84038-0334376282 hos Göinge Sparbank

Hasan mottar 2021-09-28 betalningen (slutlikvid) för fastigheten på sitt konto 84038-0334376282 med 2 169 000 kr, vilket blir nettoöverskottet från försäljningen efter att lånen återbetalats. Försäljningspriset är 4 900 000 kr.

Följande transaktioner vidtas från Hasans konto 84038-0334376282 i samband med slutbetalningen för fastigheten.

Tabell 26

Datum	Belopp	Betalare/betalningsmottagare
2021-09-27	2 169 000	Slutbetalning fastigheten Violen 1
2021-09-28	-51 045	Johansson & Knutsson Isolering Plåtservice
2021-10-04	-774 135	Pro AP Bygg AB 556984-9812
2021-10-04	-382 465	Pro AP Bygg AB 556984-9812
2021-10-04	-292 400	Pro AP Bygg AB 556984-9812
2021-10-04	-306 417	Myflex Bygg och Förvaltning AB 559076-4428
2021-11-12	-117 433	My Ly konto 84038-334050861
2021-11-12	-352 299	Kronofogdemyndigheten utmätning

My Ly har varit styrelsesuppleant i bolaget Myflex Bygg och Förvaltning, som mottar 306 417 kr, fram till 2021-10-26. Även utbetalningarna, 1 449 000 kr till Hasans egna byggbolag och en mindre summa till Johansson & Knutsson Isolering Plåtservice, tyder på att renoveringsarbeten utförts på fastigheten. Efter att dessa kostnader betalats, återstår 640 105 Kr av den erhållna betalningen som Hasan och My Ly mottagit för fastigheten. Kronofogden gör 2021-11-12 en utmätning av kontots kvarvarande saldo.

Även om Hasan Pirincal utträtt ur bolaget Pro AP Bygg AB i april 2021 indikerar renoveringsarbetet som utförts av Pro AP Bygg AB för 1 156 600 kr att han har vissa affärsintressen kvar i bolaget.

10 Betydande ekonomiska händelser under 2021

10.1 Kristianstad kommuns köp av fastigheten Sommarlust 7

2021-04-07 Köper Kristianstads kommun fastigheten Sommarlust 7 av Hasans bolag Sommalustkiosken AB för 2 950 000 kr. Hasan gör ett uttag från bolaget med 250 000 kr, som förs till hans eget konto, innan han utträder ur bolaget 2021-08-03. Oklart om utbetalningen från bolaget är ett lån eller utdelning (inkomst av kapital).

10.2 Inbetalning från Therese Bergvall med 100 000 kr

Vid granskning av denna inbetalnings ursprung, visar sig summan komma från en bilförsäljning som Jacob Jokhadar gjort under 2021.

2021-03-17 Säljer Jacob Jokhadar pesonbilen YGP019, MB AMG CLA 2016 års modell till Fordonscompaniet RN AB i Karlskrona. Samma dag registreras (köper) Therese Bergvall som ägare till YGP019. Inga transaktioner, i närtid till detta datum, som motsvarar betalningar för eller av fordonet återfinns på vare sig Jokhadars eller Bergvalls tillgängliga bankkonton.

2021-04-08 säljer Therese Bergvall YGP019 till GT Performance Cars AB (559110-7833), Haninge. Bolaget betalar 300 000 kr till Therese Bergvalls konto 831395030852932 hos Sparbanken Skåne;

Utdrag från Therese Bergvalls konto 831395030852932

Transdatum	Beloppet avser	Referens	Bankens	notering	Belopp
2021-04-08	Finansiell betalning	1022104080012030	89011	352	300 000
2021-04-08	BG-BET. VIA INTER	YGP019	89011	969	-151 139
2021-04-08	Överföring Internet	831395043355402	83139	969	-15 000
2021-04-08	Överföring via Internet	831395031405243	83139	969	-133 000

Efter att de 300 000 kronorna inbetalats av GT Performance Cars, gör Therese en utbetalning till Nordea Finans med 151 139 kr för fordonets kvarvarande skuld. Hon gör överföringar till de egna kontona 831395031405243 med 133 000 kr och 831395043355402 med 15 000 kr. Transaktionerna uppgår till 299 139 kr.

Utdrag från Therese Bergvalls konto 831395031405243

Den 8 april sätts de 133 000 kr in på kontot som överförts från hennes konto 831395030852932 ovan. Den 12 april görs en överföring med 100 000 kr till konto 12120529965 hos Danske Bank som tillhör Hasan Pirincal.

Transaktionsdatum	Referens	Beloppet avser	Belopp
2021-04-08	831395030852932	Överföring internet	133 000,00
2021-04-12	12120529965	Överföring internet	-100 000,00

Utdrag från Hasan Pirincals konto 12120529965 hos Danske Bank

Överföringen den 12 april från Therese Bergvalls konto 831395031405243 registreras på Hasan Pirincals konto i Danske Bank den 13 april.

Bokföringsdag	Transaktionstext	Belopp	Ack. Saldo
2021-04-13	KÖP CORDELLK	100 000	108 888,44

Sammanfattningsvis kan inte några betalningar för fordonet iakttas förrän GT Performance Cars betalar Therese Bergvall 300 000 kr.

11 Bedömning

Transaktionsflödet på Hasan Pirincals privata konton, med inbetalningar på 3 340 328 kr (2019) och 2 584 560 kr (2020) varav löneinbetalningarna uppgår till 160 500 kr (2019) och 487 290 kr (2020) visar på en omfattande ekonomisk aktivitet, utöver sitt förvärvsarbete, under den granskade perioden.

Omfattande transaktioner förekommer med andra privatpersoner, försäljning av fordon med oklara betalningskedjor och hantering av större kontantmängder som gör det svårt att bedöma hur stor del av Hasan Pirincals egentliga ekonomi som kan iakttas via kontogranskning och hur stora delar som faller utanför banksystemet. Flera transaktioner till och från privatpersoner har meddelandet lån. Det skulle kunna tyda på att Hasan Pirincal bedriver en låneverksamhet.

Vidare blandas Hasan Pirincals privata ekonomi med transaktioner till och från egna eller honom närstående bolag. Han får 2019 insättningar från bolaget JiDi Tobak med 685 000 kr och återbetalar med 346 500 kr. Bolaget begärs i konkurs 2019-07-09. Hasan Pirincal var styrelsemedlem i bolaget fram till 2016.

Betalningar till och från de egna bolagen M.E.D. Bygg & Måleri AB, Sommarlustkiosken AB, Pro AP Bygg AB och Reis Bygg AB är frekvent förekommande.

Under 2020 gör Hasan Pirincal en utbetalning till kemiföretaget Mg K-produkter med 150 000 kr. Det torde vara uteslutet att en privatperson har behov att detta varuslag enbart för privat bruk.

Vid uppföljning av betalningen för ett klockköp under 2020 för 505 000 kr, visar det sig att betalningen skett med två kontokort och en kontantdel på 45 000 kr. Transaktioner av detta slag, har i tidigare utredningar, visat sig vara ett led i penningtvättens integrationsfas. Det kan inte uteslutas att Hasan Pirincal erhållit kapitalvaror (t.ex. klockor) eller köpt sådana med brottsutbyten, dessa har sedan kunnat vidareförsäljas eller pantsättas. På detta sättet har Hasan Pirincal kunnat tillgodogöra vinningen från brottsutbyten. Hasan Pirincal har fått inbetalningar från C4 Pantbank insättningar med 260 000 kr 2019 och 298 000 kr 2020.

Insättningen från Therese Bergvall med 100 000 kr 2021, där pengarna visar sig ursprungligen komma från en annan misstänkt person i ärendet och består av flera led innan de når Hasan Pirincal ger en indikation på rollen som överordnad i brottsorganisationen.

En sammantagen bedömning visar att Hasan Pirincal har en omfattande ekonomisk verksamhet utöver sin byggbolagsrörelse samtidigt som bolagens och hans privata ekonomi blandas. Det kan inte uteslutas att Hasan Pirincals ekonomi, utöver inkomster från förvärvsarbete kan – i sig utgöra – ekonomisk brottslighet och även ha koppling till den narkotikabrottslighet han är misstänkt för.

Bilaga

Rättelse, Finansiell utredning Hasan Pirincal

Bilaga till Externt dokument 2022-03-31 15:49, diarienr 5000-K418652-21

Beskrivning

I samband med genomgång av Finansiell utredning gällande Hasan Pirincal uppmärksammades nedan fel.

På sidan 4 under rubrik 1.3.2 står det att Hasan Pirincal mottager de 100 000 kronorna 2021-04-14. Rätt ska vara att pengarna skickades från Therese Bergvall 2021-04-12 och Hasan Pirincal mottager dem 2021-04-13.

I tredje stycket på sidan 27 under rubrik 9.4.1 står det att Therese Bergvall skickar de 100 000 kronorna 2021-03-21. Rätt ska vara att pengarna skickades från Therese Bergvall 2021-04-12 och Hasan Pirincal mottager dem 2021-04-13.

Patrik Ozimek, Spaningsledare

Polisen

PM

Komplettering,finansiell utredning, Hasan Pirincal

Signerad av

Signerad datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Uppgiftslämnare	Datum	Tid
Freij, Susanne	2022-04-01	14:30

Beslag verkställt	Material för analys
Nej	Nej

Mottaget	Mottaget datum	Tid

Sätt på vilket uppgift lämnats

Upprättad av
Susanne Freij

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Pirincal, Hasan		Berörd person

Uppgiften avser
Komplettering till finansiell utredning, Hasan Pirincal

Uppgift

Komplettering gällande ett av Hasan Pirincals fastighetsinnehav, som redovisats i den finansiella utredningen.

Aktuell fastighet är Kristianstad Åraslöv 1:31, Fjälkingevägen 10C, 291 47 Kristianstad.

Fastighetsköpet har finansierats via Sparbanken Göinge med lån på totalt 2 000 000 kronor.

Se bifogad kredituppläggning.

Sparbanken Göinge AB
VINSLÖV

BANKENS EX
REDOVISNING
KREDITUPPLÄGGNING

Datum	Kreditnummer
2019-12-19	695.399.759-7
Servicekonto nummer	Person-/Org nummer
033.421.967-2	19820112-1236

Kredittagare
19820112-1236 PIRINCAL, HASAN

UTBETALNING av KREDIT nr 695.399.759-7		300.000
Månadskostnad f n	670	
Aviseringsavgift f n	45	
Beräknad betalning första förfallodagen 2020-01-30	920	
INBETALDA AVGIFTER		
Uppläggningsavgift	600	
Arvode	1.200	
Utlägg	39.280	41.080
NETTOBELOPP KRONOR		258.920

UTBETALAS KONTANT **258.920**

KREDITUTBETALNING ENLIGT OVANSTÅENDE SPECIFIKATION KVITTERAS

Ort, datum: _____

_____

Sparbanken Göinge AB
2019 -12- 19
Kassa 109 Vinslöv

****

KASSAUNDERLAG

Ärende:	8-
Kontonr:	008.006.234-2
Belopp:	258.920
IDnummer:	695.399.759-7

Sparbanken Göinge AB
VINSLÖV

BANKENS EX
REDOVISNING
KREDITUPPLÄGGNING

Datum
2019-12-19

Kreditnummer
695.399.757-1

Person-/Org nummer
19820112-1236

Kredittagare
19820112-1236 PIRINCAL, HASAN

UTBETALNING av KREDIT nr 695.399.757-1		1.700.000
Aviseringsavgift varje förfallodag f n	45	
Beräknad betalning första förfallodagen 2020-01-30	6.647	
Månadskostnad f n	5.571	
NETTOBELOPP KRONOR		1.700.000

UTBETALAS KONTANT **1.700.000**

KREDITUTBETALNING ENLIGT OVANSTÅENDE SPECIFIKATION KVITTERAS

Ort, datum: _____

_____

Sparbanken Göinge AB
2019 -12- 19
Kassa 109 Vinslöv 8403-8

****

KASSAUNDERLAG

Ärende: 8-
Kontonr: 008.006.234-2
Belopp: 1.700.000
IDnummer: 695.399.757-1

AKBRKREB1 1996-09-01 ASK VERS001 6953997571

Polisen

Finansiell utredning

Hasan Pirincal - tillkommande uppg. Revolut

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-07-06	12:09

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Pirincal, Hasan		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Följande dokument har inkommit Revolut Ltd via rättshjälp/EIO till Lettland. Uppgifterna inkom efter det att finansiell utredning avseende Hasan Pirincal har färdigställts.

Inkomna uppgifter visar ett saldo på Revolut-kontot om 34 508, 56 SEK per 2022-06-01. Som högst har saldot uppgått till ca 130 000 kr under perioden.

Överföringar överstigande 1 000 kr

Vid urval av transaktioner av typen TRANSFER, med belopp som överstiger 1 000 kr och med state Completed återstår 43 transaktioner på kontot:

+ inkommande transaktioner "Emad Amin" om totalt 175 000 kr
+ inkommande transaktioner "Ammo Batak" om totalt 50 000 kr
+ inkommande transaktioner "Fatme Al Bahdil" om totalt 1 503 kr

- utgående transaktioner "Emad Amin" om totalt 17 200 kr
- utgående transaktioner "Ammo Batak" om totalt 10 000 kr
- utgående transaktioner "Fatme Al bahdil" om totalt 47 901 kr
- utgående transaktioner "Hasan Pirincal" till bankkonton i Sverige 104 600 kr
- utgående transaktioner "Hasan Pirincal" till bankkonto i Lettland (LT343780000064955973) om totalt 89 168,85 kr
- utgående transaktioner "Mehmed Pirincal" om totalt 3 070,46 kr

Övriga transaktioner

Ett flertal transaktioner är av typen "TOPUP". Enligt Revoluts hemsida (revolut.com) avser detta överföring till konto på Revoult med kreditering av eget registrerat betal-/kreditkort. Insättningar på kontot via "POPUP" uppgår till totalt 50 000 kr.

Det största kortköpet uppgår till 55 905 SEK, 2021-05-12, på Kristianstad Pantbank. Kortköp om 22 268,5 kr sker även på Louis Vuitton per 2021-04-09.

Kontoutdraget innehåller en stor mängd transaktioner av typen "EXCHANGE". Dessa bedöms vara interna transaktioner på kontot, där befintligt saldo i SEK växlas till annan valuta/kryptovaluta utan överföring till annat konto.

/ Patrik Oskarsson

Revolut

Report Lost or Stolen Card:
+370 5 214 3608

Account Confirmation

Account Holder

First Name	Hasan
Last Name	Pirincal
Date of birth	1982-01-12
Phone	+46706321322
Email	hasanpirincal@hotmail.com
Address	Abraham Ahléns väg 7, 291 45, Kristianstad, Skåne Län
Account Status	Active
Account Opening Date	2020-07-29
Wallet Reference Number	25385124

Account Details

BIC / Sort Code	REVOLT21
IBAN / Account Number	LT72 3250 0720 4768 6472

© 2022 Revolut Payments UAB

© 2022 Revolut Ltd If you would like to find out more about which Revolut entity you receive services from, or if you have any other questions, please reach out to us via the in-app chat in the Revolut app. Revolut Payments UAB is an electronic money institution established in the Republic of Lithuania. Registered address: Konstitucijos ave. 21B, Vilnius, 08130, the Republic of Lithuania, number of registration 304940980, FI Code 32500. Revolut Payments UAB is authorised and regulated by the Bank of Lithuania. Insurance related-products for Revolut Payments UAB customers are also provided by Revolut Payments UAB, which is authorised by the Bank of Lithuania to undertake insurance mediation services. Revolut Ltd (No. 08804411) is authorised by the Financial Conduct Authority under the Electronic Money Regulations 2011 (Firm Reference 900562). Registered address: 9th Floor 107 Cheapside, London, EC2V 6DN, United Kingdom. Insurance related-products for Revolut Ltd customers are provided by Revolut Travel Ltd which is authorised by the Financial Conduct Authority to undertake insurance mediation services (FCA No: 780586) and by Revolut Ltd, an Appointed Representative of Revolut Travel Ltd in relation to insurance mediation services.

Revolut

Transactions history

Exported at 2022-06-01 11:33:12 Z +00

Account Holder

First Name	Hasan
Last Name	Pirincal
Date of birth	1982-01-12
Phone	+46706321322
Email	hasanpirincal@hotmail.com
Address	Abraham Ahléns väg 7, 291 45, Kristianstad, Skåne Län
Account Status	Active
Account Opening Date	2020-07-29
Wallet Reference Number	25385124

Account Details

BIC / Sort Code	REVOLT21
IBAN / Account Number	LT72 3250 0720 4768 6472

Reporting Period

Start Date	2020-01-01
End Date	2022-06-02

Transactions history

Type	Created date	Completed date	Description	Amount	Currency	State	Balance	Observations
TRANSFER	2022-05-25 07:17:30	2022-05-25 07:17:30	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	34508.56	
TRANSFER	2022-04-25 11:07:29	2022-04-25 11:07:29	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	35708.56	
TRANSFER	2022-03-25 08:01:43	2022-03-25 08:01:43	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	36908.56	
TRANSFER	2022-02-25 07:55:33	2022-02-25 07:55:33	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	38108.56	
TRANSFER	2022-01-25 07:12:36	2022-01-25 07:12:36	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	39308.56	
TRANSFER	2021-12-25 07:14:11	2021-12-25 07:14:11	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	40508.56	
TRANSFER	2021-11-25 07:21:52	2021-11-25 07:21:52	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	41708.56	
TRANSFER	2021-10-25 09:06:53	2021-10-25 09:06:53	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	42908.56	

TRANSFER	2021-09-25 07:12:28	2021-09-25 07:12:28	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	44108.56	
TRANSFER	2021-08-25 07:10:02	2021-08-25 07:10:02	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	45308.56	
TRANSFER	2021-08-02 08:57:59	2021-08-02 08:57:59	To SEK	-65.83	SEK	Completed	0.00	
TRANSFER	2021-07-25 07:11:55	2021-07-25 07:11:55	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	46442.73	
TRANSFER	2021-06-25 21:24:21	2021-06-25 21:24:21	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	47642.73	
CASHBACK	2021-06-01 19:52:34	2021-06-02 08:10:26	Metal Cashback	0.40	SEK	Completed	65.83	
TRANSFER	2021-06-01 19:52:34	2021-06-01 19:52:34	To SEK Spar	-5.67	SEK	Completed	49247.06	
CARD_PAYMENT	2021-06-01 19:52:34	2021-06-02 08:10:26	Tpv Pc Malagacar Prueba 3	-404.33	SEK	Completed	48842.73	
TRANSFER	2021-05-25 15:06:10	2021-05-25 15:06:10	To SEK Spar	-1200.00	SEK	Completed	49252.73	
TRANSFER	2021-05-22 12:47:33	2021-05-22 12:47:33	To SEK Spar	-3.05	SEK	Completed	50539.68	
CASHBACK	2021-05-22 12:47:27	2021-05-23 12:12:42	Metal Cashback	0.09	SEK	Completed	65.43	
CARD_PAYMENT	2021-05-22 12:47:27	2021-05-23 12:12:42	Coop Sommarlust	-86.95	SEK	Completed	50452.73	
TRANSFER	2021-05-20 09:47:52	2021-05-20 09:47:52	To SEK Spar	-10.00	SEK	Completed	50742.73	
CASHBACK	2021-05-20 09:47:52	2021-05-21 14:21:57	Metal Cashback	0.20	SEK	Completed	65.34	
CARD_PAYMENT	2021-05-20 09:47:47	2021-05-21 14:21:40	China Wall I Kristians	-200.00	SEK	Completed	50542.73	
TRANSFER	2021-05-18 08:41:51	2021-05-18 08:41:51	To SEK Spar	-10.00	SEK	Completed	51172.73	
CASHBACK	2021-05-18 08:41:50	2021-05-19 16:09:08	Metal Cashback	0.42	SEK	Completed	65.14	
CARD_PAYMENT	2021-05-18 08:41:46	2021-05-19 14:03:47	Pluspraktik N A	-420.00	SEK	Completed	50752.73	
TRANSFER	2021-05-14 11:03:18	2021-05-14 11:03:18	To SEK Spar	-5.05	SEK	Completed	51207.68	
CASHBACK	2021-05-14 11:03:17	2021-05-16 11:28:09	Metal Cashback	0.02	SEK	Completed	64.72	
CARD_PAYMENT	2021-05-14 11:03:12	2021-05-16 11:28:08	Coop Sommarlust	-24.95	SEK	Completed	51182.73	

CASHBACK	2021-05-11 10:36:46	2021-05-12 12:57:49	Metal Cashback	1.11	SEK	Completed	8.80	
TRANSFER	2021-05-11 10:36:46	2021-05-11 10:36:46	To SEK Spar	-10.00	SEK	Completed	108227.80	
CARD_PAYMENT	2021-05-11 10:36:46	2021-05-12 12:57:39	Ingo Kristianstad, Lyc	-1110.07	SEK	Completed	107117.73	
TRANSFER	2021-05-11 09:24:37	2021-05-11 09:24:37	To SEK Spar	-5.00	SEK	Completed	108237.80	
CASHBACK	2021-05-11 09:24:32	2021-05-14 02:02:22	Metal Cashback	55.90	SEK	Completed	64.70	
CARD_PAYMENT	2021-05-11 09:24:32	2021-05-12 12:57:39	Kristianstad Pantbank	-55905.00	SEK	Completed	51212.73	
EXCHANGE	2021-05-10 05:18:12	2021-05-10 05:18:12	Exchanged to SEK	-2965.00	TRY	Completed	0.00	
TRANSFER	2021-05-08 19:56:03	2021-05-08 19:56:03	To Emad Amin	-5200.00	SEK	Completed	113962.91	
EXCHANGE	2021-05-08 16:51:46	2021-05-08 16:51:46	Exchanged to SEK	-2322.426148	ADA	Completed	0.000000	
EXCHANGE	2021-05-08 15:54:45	2021-05-08 15:54:45	Exchanged to SEK	-0.4402584	XLM	Completed	0E-7	
EXCHANGE	2021-05-08 15:54:21	2021-05-08 15:54:21	Exchanged to SEK	-5457.0000000	XLM	Completed	0.4402584	
TRANSFER	2021-05-08 09:31:35	2021-05-08 09:31:35	To SEK Spar	-1.00	SEK	Completed	61664.26	
CASHBACK	2021-05-08 09:31:32	2021-05-09 12:08:15	Metal Cashback	0.70	SEK	Completed	7.69	
CARD_PAYMENT	2021-05-08 09:31:31	2021-05-09 12:08:14	Media Markt	-699.00	SEK	Completed	105263.91	
ATM	2021-05-08 08:44:12	2021-05-09 11:53:21	Cash at Bankomat Rosengardsvagen	-2000.00	SEK	Completed	107962.91	
ATM	2021-05-08 08:43:41	2021-05-09 11:53:20	Cash at Bankomat Rosengardsvagen	-2000.00	SEK	Completed	111962.91	
ATM	2021-05-08 08:43:01	2021-05-09 11:53:21	Cash at Bankomat Rosengardsvagen	-2000.00	SEK	Completed	105962.91	
ATM	2021-05-08 08:42:29	2021-05-09 11:53:21	Cash at Bankomat Rosengardsvagen	-2000.00	SEK	Completed	109962.91	
TRANSFER	2021-05-06 13:07:38	2021-05-06 13:07:38	To Emad Amin	-12000.00	SEK	Completed	61665.26	
REFUND	2021-05-04 09:04:48	2021-05-04 09:04:48	Transfer to Ismail Pirincal refund	2965.00	TRY	Completed	2965.00	
TRANSFER	2021-05-03 18:13:27	2021-05-04 07:53:21	To Hasan crypto Pirincal	-50789.75	SEK	Completed	75863.26	**Outbound Transfer to:** BIC / Sort Code: TRYULT21XXX IBAN / Account Number: LT343780000064955973

TRANSFER	2021-05-03 13:22:22	2021-05-03 13:22:22	To SEK Spar	-2.00	SEK	Completed	126653.01	
CASHBACK	2021-05-03 13:22:18	2021-05-04 13:51:27	Metal Cashback	2.20	SEK	Completed	6.99	
CARD_PAYMENT	2021-05-03 13:22:18	2021-05-04 13:51:13	Xl-Bygg A-Tre	-2198.00	SEK	Completed	73665.26	
CASHBACK	2021-05-01 11:18:10	2021-05-02 11:11:35	Metal Cashback	4.69	SEK	Completed	4.79	
TRANSFER	2021-05-01 11:18:10	2021-05-01 11:18:10	To SEK Spar	-10.00	SEK	Completed	161968.52	
CARD_PAYMENT	2021-05-01 11:18:10	2021-05-02 11:11:35	Elgiganten Kristiansta	-4690.00	SEK	Completed	157174.22	
EXCHANGE	2021-05-01 07:15:42	2021-05-01 07:15:42	Exchanged to SEK	-8000.000000	XRP	Completed	621.713469	
TRANSFER	2021-04-30 15:42:57	2021-04-30 15:49:52	To Ismail Pirincal	-3075.01	SEK	Completed	57354.56	**Outbound Transfer to:** BIC / Sort Code: TGBATRISXXX IBAN / Account Number: TR7600062001523000006682410
TRANSFER	2021-04-30 15:34:21	2021-05-03 10:01:43	To Hasan crypto Pirincal	-30519.21	SEK	Completed	126655.01	**Outbound Transfer to:** BIC / Sort Code: TRYULT21XXX IBAN / Account Number: LT343780000064955973
EXCHANGE	2021-04-30 15:05:25	2021-04-30 15:05:25	Exchanged to SEK	-2292.520455	XRP	Completed	8621.713469	
TRANSFER	2021-04-30 12:01:45	2021-04-30 12:01:45	To SEK Spar	-5.70	SEK	Completed	30429.57	
CASHBACK	2021-04-30 12:01:39	2021-05-01 12:28:22	Metal Cashback	0.10	SEK	Completed	0.10	
CARD_PAYMENT	2021-04-30 12:01:38	2021-05-01 12:28:22	Coop Sommarlust	-104.30	SEK	Completed	161864.22	
EXCHANGE	2021-04-29 14:58:14	2021-04-29 14:58:14	Exchanged to SEK	-2595.631115	XRP	Completed	10948.621731	
TRANSFER	2021-04-26 05:22:45	2021-04-26 05:22:45	To SEK	-49.60	SEK	Completed	0.00	
TRANSFER	2021-04-25 20:23:34	2021-04-25 20:23:34	To SEK Spar	-100.00	SEK	Completed	385.67	
EXCHANGE	2021-04-22 07:38:02	2021-04-22 07:38:02	Exchanged to SEK	-57.80	USD	Completed	2711.03	
TRANSFER	2021-04-22 07:37:34	2021-04-22 08:28:17	To Hasan Pirincal	-2711.03	USD	Completed	0.00	**Outbound Transfer to:** BIC / Sort Code: TRYULT21XXX IBAN / Account Number: LT343780000064955973
TRANSFER	2021-04-22 07:31:36	2021-04-22 07:31:36	From Fatme Al Bahdil	1503.00	USD	Completed	2768.83	

TRANSFER	2021-04-22 07:20:39	2021-04-22 07:20:39	To USD	-1265.83	USD	Completed	1265.83	
TRANSFER	2021-04-20 19:28:40	2021-04-20 19:28:40	To Fatme Al Bahdil	-1398.00	SEK	Completed	0.41	
TRANSFER	2021-04-20 19:27:15	2021-04-20 19:27:15	To Fatme Al Bahdil	-1503.00	USD	Completed	0.00	
TRANSFER	2021-04-20 19:18:55	2021-04-20 19:18:55	To USD	-1503.00	USD	Completed	2768.83	
EXCHANGE	2021-04-20 19:15:57	2021-04-20 19:15:57	Exchanged to USD Investment pocket	-12664.10	SEK	Completed	1398.41	
EXCHANGE	2021-04-20 19:15:13	2021-04-20 19:15:13	Exchanged to USD Investment pocket	-16.88	SEK	Completed	14062.51	
EXCHANGE	2021-04-20 19:10:42	2021-04-20 19:10:42	Exchanged to USD Investment pocket	-8.45	SEK	Completed	14079.39	
TRADE	2021-04-20 19:09:01	2021-04-20 19:09:02	Closing investment	1265.83	USD	Completed		
CASHBACK	2021-04-15 12:20:18	2021-04-16 08:02:02	Metal Cashback	1.16	SEK	Completed	49.50	
TRANSFER	2021-04-15 12:20:18	2021-04-15 12:20:18	To SEK Spar	-4.61	SEK	Completed	15243.23	
CARD_PAYMENT	2021-04-15 12:20:18	2021-04-16 08:02:02	Tpv Pc Malagacar Prueba 3	-1155.39	SEK	Completed	14087.84	
CARD_REFUND	2021-04-15 08:57:58	2021-04-15 08:57:58	Refund from Louis Vuitton Puerto Banu	12678.05	SEK	Completed	15247.84	
EXCHANGE	2021-04-15 08:06:33	2021-04-15 08:06:33	Exchanged to ZRX	-40000.00	SEK	Completed	2569.79	
EXCHANGE	2021-04-14 20:38:34	2021-04-14 20:38:34	Exchanged to ZRX	-1000.00	SEK	Completed	42569.79	
EXCHANGE	2021-04-14 20:37:40	2021-04-14 20:37:40	Exchanged to XLM	-1000.00	SEK	Completed	43569.79	
EXCHANGE	2021-04-14 20:35:50	2021-04-14 20:35:50	Exchanged to SEK	-2457.19157007	ZRX	Completed	0E-8	
EXCHANGE	2021-04-14 19:45:13	2021-04-14 19:45:13	Exchanged to ADA	-28000.00	SEK	Completed	721.88	
EXCHANGE	2021-04-14 19:09:55	2021-04-14 19:09:55	Exchanged to XRP	-11000.00	SEK	Completed	28721.88	
EXCHANGE	2021-04-14 19:09:08	2021-04-14 19:09:08	Exchanged to XRP	-60000.00	SEK	Completed	39721.88	
EXCHANGE	2021-04-14 18:15:51	2021-04-14 18:15:51	Exchanged to XRP	-30000.00	SEK	Completed	99721.88	
EXCHANGE	2021-04-14 18:14:57	2021-04-14 18:14:57	Exchanged to XRP	-50000.00	SEK	Completed	129721.88	

EXCHANGE	2021-04-14 18:08:29	2021-04-14 18:08:29	Exchanged to SEK	-3630.724644	XRP	Completed	3448.958903	
EXCHANGE	2021-04-14 18:07:48	2021-04-14 18:07:48	Exchanged to SEK	-2727.515710	XRP	Completed	7134.144417	
EXCHANGE	2021-04-14 18:04:39	2021-04-14 18:04:39	Exchanged to SEK	-3558.306194	XRP	Completed	9902.572864	
EXCHANGE	2021-04-14 18:01:31	2021-04-14 18:01:31	Exchanged to SEK	-2832.445545	XRP	Completed	13514.253656	
TRADE	2021-04-14 17:54:23	2021-04-16 01:20:09	Investing money	-1265.58	USD	Completed		
CASHBACK	2021-04-14 07:14:55		Metal Cashback	1.16	SEK	Declined		
CARD_PAYMENT	2021-04-14 07:14:55		Tpv Pc Malagacar Prueba 3	-1159.21	SEK	Declined		
TRADE	2021-04-13 20:30:41	2021-04-14 13:33:09	Closing investment	1265.58	USD	Completed		
EXCHANGE	2021-04-13 20:13:10	2021-04-13 20:13:10	Exchanged to XLM	-10000.00	SEK	Completed	1824.09	
EXCHANGE	2021-04-13 20:10:09	2021-04-13 20:10:09	Exchanged to XRP	-40000.00	SEK	Completed	11824.09	
EXCHANGE	2021-04-13 19:00:55	2021-04-13 19:00:55	Exchanged to SEK	-1022.36803337	ZRX	Completed	2457.19157007	
EXCHANGE	2021-04-13 18:59:44	2021-04-13 18:59:44	Exchanged to SEK	-2036.060195	XRP	Completed	13896.692808	
CASHBACK	2021-04-13 12:15:06	2021-04-17 02:01:13	Metal Cashback	0.10	SEK	Completed	49.60	
TRANSFER	2021-04-13 12:15:06	2021-04-13 12:15:06	To SEK Spar	-7.79	SEK	Completed	7969.83	
CARD_PAYMENT	2021-04-13 12:15:06	2021-04-14 10:43:17	Breathe Ground	-102.21	SEK	Completed	1721.88	
EXCHANGE	2021-04-13 10:24:11	2021-04-13 10:24:11	Exchanged to XRP	-20000.00	SEK	Completed	7977.62	
TRANSFER	2021-04-13 10:13:51	2021-04-13 10:22:10	To Mehmet Resit Pirincal	-10018.58	SEK	Completed	27977.62	**Outbound Transfer to:** BIC / Sort Code: TVBATR2AXXX IBAN / Account Number: TR460001500158007308039545
ATM	2021-04-12 13:30:15	2021-04-13 12:57:59	Cash at 100810678	-6145.74	SEK	Completed	1824.09	
EXCHANGE	2021-04-11 07:47:05	2021-04-11 07:47:05	Exchanged to XLM	-20000.00	SEK	Completed	37996.20	
EXCHANGE	2021-04-11 07:45:16	2021-04-11 07:45:16	Exchanged to ZRX	-20000.00	SEK	Completed	57996.20	
EXCHANGE	2021-04-10 17:02:29	2021-04-10 17:02:29	Exchanged to SEK	-1854.295252	XRP	Completed	14576.591597	

EXCHANGE	2021-04-10 07:49:24	2021-04-10 07:49:24	Exchanged to SEK	-2040.926587	XRP	Completed	16458.701281	
EXCHANGE	2021-04-09 16:18:33	2021-04-09 16:18:33	Exchanged to SEK	-542.17071397	ZRX	Completed	2398.52666629	
CASHBACK	2021-04-09 15:01:43	2021-04-10 09:31:44	Metal Cashback	22.27	SEK	Completed	47.15	
TRANSFER	2021-04-09 15:01:43	2021-04-09 15:01:43	To SEK Spar	-1.50	SEK	Completed	51470.23	
CARD_PAYMENT	2021-04-09 15:01:43	2021-04-10 09:31:43	Louis Vuitton Puerto Banu	-22268.50	SEK	Completed	59201.73	
TRANSFER	2021-04-09 13:13:15	2021-04-09 13:13:15	To SEK Spar	-6.64	SEK	Completed	51471.73	
CASHBACK	2021-04-09 13:13:15	2021-04-10 10:38:57	Metal Cashback	0.52	SEK	Completed	48.34	
CARD_PAYMENT	2021-04-09 13:13:15	2021-04-10 10:38:57	Asian Fusion Bings Bar Re	-523.36	SEK	Completed	57996.20	
TRANSFER	2021-04-09 11:04:30	2021-04-09 11:04:30	To SEK Spar	-7.27	SEK	Completed	51653.39	
CASHBACK	2021-04-09 11:04:25	2021-04-10 10:38:57	Metal Cashback	0.15	SEK	Completed	47.30	
CARD_PAYMENT	2021-04-09 11:04:24	2021-04-10 10:38:57	El Corte Ingles Marbella	-152.73	SEK	Completed	59049.00	
TRANSFER	2021-04-09 10:48:02	2021-04-09 10:48:02	To SEK Spar	-5.39	SEK	Completed	51660.66	
CASHBACK	2021-04-09 10:47:57	2021-04-10 10:38:57	Metal Cashback	0.25	SEK	Completed	47.55	
CARD_PAYMENT	2021-04-09 10:47:57	2021-04-10 10:38:57	El Corte Ingles Marbella	-254.61	SEK	Completed	58794.39	
TRANSFER	2021-04-09 10:45:06	2021-04-09 10:45:06	To SEK Spar	-5.17	SEK	Completed	51666.05	
CASHBACK	2021-04-09 10:45:00	2021-04-10 10:38:57	Metal Cashback	0.27	SEK	Completed	47.82	
CARD_PAYMENT	2021-04-09 10:45:00	2021-04-10 10:38:57	El Corte Ingles Marbella	-274.83	SEK	Completed	58519.56	
CASHBACK	2021-04-08 12:49:06	2021-04-09 11:52:06	Metal Cashback	0.18	SEK	Completed	24.88	
TRANSFER	2021-04-08 12:49:06	2021-04-08 12:49:06	To SEK Spar	-4.98	SEK	Completed	70013.80	
CARD_PAYMENT	2021-04-08 12:49:06	2021-04-09 11:51:55	Mcdonalds San Pedro Alca	-175.02	SEK	Completed	51478.37	
CASHBACK	2021-04-08 11:56:29	2021-04-09 09:34:19	Metal Cashback	5.57	SEK	Completed	24.70	

TRANSFER	2021-04-08 11:56:29	2021-04-08 11:56:29	To SEK Spar	-0.89	SEK	Completed	70018.78	
CARD_PAYMENT	2021-04-08 11:56:29	2021-04-09 09:34:19	Louis Vuitton Puerto Banu	-5569.11	SEK	Completed	51671.22	
CASHBACK	2021-04-08 11:53:39	2021-04-09 09:34:19	Metal Cashback	12.77	SEK	Completed	19.13	
TRANSFER	2021-04-08 11:53:39	2021-04-08 11:53:39	To SEK Spar	-6.53	SEK	Completed	70019.67	
CARD_PAYMENT	2021-04-08 11:53:39	2021-04-09 09:34:19	Louis Vuitton Puerto Banu	-12773.47	SEK	Completed	57240.33	
TRANSFER	2021-04-07 13:50:56	2021-04-07 13:50:56	To Ammo Batak	-10000.00	SEK	Completed	70026.20	
TOPUP	2021-04-07 13:32:26	2021-04-07 13:32:52	Card Top-Up	6000.00	SEK	Completed	80026.20	
EXCHANGE	2021-04-06 12:13:19	2021-04-06 12:13:19	Exchanged to SEK	-3009.629022	XRP	Completed	18530.241767	
EXCHANGE	2021-04-05 17:49:58	2021-04-05 17:49:58	Exchanged to SEK	-5660.270800	XRP	Completed	21585.015225	
CASHBACK	2021-04-05 13:15:52	2021-04-06 11:54:05	Metal Cashback	1.57	SEK	Completed	6.36	
TRANSFER	2021-04-05 13:15:52	2021-04-05 13:15:52	To SEK Spar	-0.24	SEK	Completed	10595.96	
CARD_PAYMENT	2021-04-05 13:15:52	2021-04-06 11:54:04	El Gaucho De Banus	-1569.76	SEK	Completed	49026.20	
EXCHANGE	2021-04-04 08:51:25	2021-04-04 08:51:25	Exchanged to ZRX	-20000.00	SEK	Completed	13204.13	
CASHBACK	2021-04-03 17:42:49	2021-04-04 09:33:20	Metal Cashback	2.61	SEK	Completed	4.79	
TRANSFER	2021-04-03 17:42:49	2021-04-03 17:42:49	To SEK Spar	-2.07	SEK	Completed	33204.13	
CARD_PAYMENT	2021-04-03 17:42:49	2021-04-04 09:33:20	Tpv Pc Malagacar Prueba 3	-2607.93	SEK	Completed	10596.20	
CASHBACK	2021-04-01 13:48:00	2021-04-02 13:27:26	Metal Cashback	0.16	SEK	Completed	2.18	
TRANSFER	2021-04-01 13:47:59	2021-04-01 13:47:59	To SEK Spar	-5.85	SEK	Completed	33371.35	
CARD_PAYMENT	2021-04-01 13:47:59	2021-04-02 13:27:21	Coop Sommarlust	-164.15	SEK	Completed	33206.20	
EXCHANGE	2021-04-01 09:47:45	2021-04-01 09:47:45	Exchanged to USD Investment pocket	-1.23	SEK	Completed	525.00	
TRANSFER	2021-04-01 09:47:44	2021-04-01 09:47:44	To SEK Spar	-9.00	SEK	Completed	33377.20	

CARD_PAYMENT	2021-04-01 09:47:44	2021-04-02 13:27:21	Sommarlustkiosken	-1.00	SEK	Completed	33370.35	
FEE	2021-04-01 06:11:27	2021-04-01 06:11:27	Custody fees	-0.14	USD	Completed	-0.14	
EXCHANGE	2021-03-31 04:57:31	2021-03-31 04:57:31	Exchanged to SEK	-1924.49755686	ZRX	Completed	1692.32431834	
TRANSFER	2021-03-29 12:53:13	2021-03-29 12:53:13	To Fatme Al Bahdil	-15000.00	SEK	Completed	3386.20	
TRANSFER	2021-03-29 12:11:54	2021-03-29 12:11:54	To Fatme Al Bahdil	-30000.00	SEK	Completed	18386.20	
TRANSFER	2021-03-28 12:34:25	2021-03-28 12:34:25	To Fatme Al Bahdil	-100.00	SEK	Completed	48386.20	
TEMP_BLOCK	2021-03-28 12:20:22		To Fatos	-100.00	SEK	Cancelled		
TRANSFER	2021-03-28 12:04:39	2021-03-28 12:04:39	From Emad Amin	30000.00	SEK	Completed	48486.20	
TRANSFER	2021-03-28 10:29:18	2021-03-28 10:29:18	From Emad Amin	15000.00	SEK	Completed	18486.20	
EXCHANGE	2021-03-27 06:38:30	2021-03-27 06:38:30	Exchanged to ZRX	-10000.00	SEK	Completed	3846.20	
TRANSFER	2021-03-26 14:06:48	2021-03-26 14:06:48	To SEK Spar	-10.00	SEK	Completed	15434.20	
CASHBACK	2021-03-26 14:06:42	2021-03-27 14:00:24	Metal Cashback	0.36	SEK	Completed	2.02	
CARD_PAYMENT	2021-03-26 14:06:42	2021-03-27 14:00:24	Sumo Sushi Kristianstad	-360.00	SEK	Completed	3486.20	
EXCHANGE	2021-03-25 18:29:06	2021-03-25 18:29:06	Exchanged to ZRX	-10000.00	SEK	Completed	15444.20	
TRANSFER	2021-03-25 15:18:09	2021-03-25 15:18:09	To SEK Spar	-100.00	SEK	Completed	25444.20	
CASHBACK	2021-03-25 11:19:42	2021-03-26 15:35:35	Metal Cashback	0.69	SEK	Completed	1.66	
TRANSFER	2021-03-25 11:19:42	2021-03-25 11:19:42	To SEK Spar	-10.00	SEK	Completed	25544.20	
CARD_PAYMENT	2021-03-25 11:19:42	2021-03-26 15:35:22	Netonnet Kristianstad	-690.00	SEK	Completed	13846.20	
CASHBACK	2021-03-25 11:07:17	2021-03-26 14:34:40	Metal Cashback	0.90	SEK	Completed	0.97	
TRANSFER	2021-03-25 11:07:11	2021-03-25 11:07:11	To SEK Spar	-2.00	SEK	Completed	25554.20	
CARD_PAYMENT	2021-03-25 11:07:11	2021-03-26 14:34:18	Media Markt	-898.00	SEK	Completed	14536.20	

TRANSFER	2021-03-24 08:44:58	2021-03-24 09:41:11	To Hasan skandia Pirincal	-20000.00	SEK	Completed	25629.60	**Outbound Transfer to:** BIC / Sort Code: SKIASESSXXX IBAN / Account Number: SE5691500000091599190232
CASHBACK	2021-03-23 13:42:30	2021-03-24 14:24:14	Metal Cashback	0.07	SEK	Completed	0.07	
TRANSFER	2021-03-23 13:42:30	2021-03-23 13:42:30	To SEK Spar	-6.60	SEK	Completed	45629.60	
CARD_PAYMENT	2021-03-23 13:42:30	2021-03-24 14:24:14	Coop Sommarlust	-73.40	SEK	Completed	25556.20	
EXCHANGE	2021-03-22 13:50:11	2021-03-22 13:50:11	Exchanged to SEK	-5000.000000	XRP	Completed	27330.190088	
TRANSFER	2021-03-21 20:16:22	2021-03-21 20:16:22	To SEK	-21.55	SEK	Completed	0.00	
TRANSFER	2021-03-21 19:02:37		To Hasan binance Pirincal	-1030.29	SEK	Failed		**Outbound Transfer to:** BIC / Sort Code: CLJUGB21XXX IBAN / Account Number: GB28CLJU04130779915762
TRANSFER	2021-03-21 18:53:18	2021-03-22 12:22:01	To Hasan crypto Pirincal	-5148.86	SEK	Completed	22148.38	**Outbound Transfer to:** BIC / Sort Code: TRYULT21XXX IBAN / Account Number: LT343780000064955973
CARD_PAYMENT	2021-03-21 15:38:40		Cro	-0.65	SEK	Declined		
CARD_PAYMENT	2021-03-21 15:36:47		Cro	-0.65	SEK	Declined		
EXCHANGE	2021-03-19 06:02:27	2021-03-19 06:02:27	Exchanged to ZRX	-26114.08	SEK	Completed	27469.63	
TRADE	2021-03-18 17:22:23	2021-03-22 01:24:47	Investing money	-1000.00	USD	Completed		
EXCHANGE	2021-03-18 17:22:17	2021-03-18 17:22:17	Exchanged to USD Investment pocket	-8520.91	SEK	Completed	53975.42	
EXCHANGE	2021-03-18 17:19:30	2021-03-18 17:19:30	Exchanged to SEK	-0.12249506	BTC	Completed	0E-8	
TRANSFER	2021-03-18 14:36:34	2021-03-18 14:36:34	To SEK Spar	-7.00	SEK	Completed	1531.16	
CASHBACK	2021-03-18 14:36:34	2021-03-18 14:36:34	Metal Cashback	1.08	SEK	Completed	19.98	
CASHBACK	2021-03-18 14:36:33	2021-03-18 14:36:33	Metal Cashback	0.18	SEK	Completed	18.90	
TRANSFER	2021-03-18 14:36:33	2021-03-18 14:36:33	To SEK Spar	-7.00	SEK	Completed	1538.16	
CASHBACK	2021-03-18 14:36:33	2021-03-18 14:36:33	Metal Cashback	0.18	SEK	Completed	18.72	

TRANSFER	2021-03-18 14:36:33	2021-03-18 14:36:33	To SEK Spar	-6.00	SEK	Completed	1545.16	
TRANSFER	2021-03-18 14:36:33	2021-03-18 14:36:33	To SEK Spar	-6.00	SEK	Completed	1551.16	
TRANSFER	2021-03-18 14:36:33	2021-03-18 14:36:33	To SEK Spar	-5.00	SEK	Completed	1557.16	
TRANSFER	2021-03-18 14:36:33	2021-03-18 14:36:33	To SEK Spar	-5.00	SEK	Completed	1562.16	
TRANSFER	2021-03-18 14:36:30	2021-03-18 14:36:30	To SEK Spar	-1.00	SEK	Completed	1567.16	
TRANSFER	2021-03-18 14:36:30	2021-03-18 14:36:30	To SEK Spar	-1.00	SEK	Completed	1568.16	
TRANSFER	2021-03-18 14:36:30	2021-03-18 14:36:30	To SEK Spar	-1.00	SEK	Completed	1569.16	
CASHBACK	2021-03-18 14:36:28	2021-03-18 14:36:28	Metal Cashback	1.28	SEK	Completed	18.21	
CARD_PAYMENT	2021-03-18 14:36:27	2021-03-18 14:36:27	Sas 1172473646682	-1283.00	SEK	Completed	1570.16	
CASHBACK	2021-03-18 14:36:27	2021-03-18 14:36:28	Metal Cashback	1.28	SEK	Completed	16.93	
CARD_PAYMENT	2021-03-18 14:36:27	2021-03-18 14:36:27	Sas 1172473646681	-1283.00	SEK	Completed	2853.16	
CASHBACK	2021-03-18 14:36:27	2021-03-20 18:05:55	Metal Cashback	1.08	SEK	Completed	21.55	
CARD_PAYMENT	2021-03-18 14:36:27	2021-03-18 14:36:27	Sas 1172473646684	-1084.00	SEK	Completed	4136.16	
CARD_PAYMENT	2021-03-18 14:36:27	2021-03-18 14:36:27	Sas 1172473646683	-1084.00	SEK	Completed	5220.16	
CASHBACK	2021-03-18 14:36:27	2021-03-20 17:39:07	Metal Cashback	0.30	SEK	Completed	20.47	
CARD_PAYMENT	2021-03-18 14:36:27	2021-03-18 14:36:27	Sas 1174553691631	-295.00	SEK	Completed	6304.16	
CASHBACK	2021-03-18 14:36:27	2021-03-18 14:36:27	Metal Cashback	0.30	SEK	Completed	15.65	
CARD_PAYMENT	2021-03-18 14:36:27	2021-03-18 14:36:27	Sas 1174553691629	-295.00	SEK	Completed	6599.16	
CARD_PAYMENT	2021-03-18 14:36:26	2021-03-18 14:36:26	Sas 1174553691633	-179.00	SEK	Completed	6894.16	
CASHBACK	2021-03-18 14:36:26	2021-03-18 14:36:26	Metal Cashback	0.18	SEK	Completed	15.35	
CARD_PAYMENT	2021-03-18 14:36:26	2021-03-18 14:36:26	Sas 1174553691632	-179.00	SEK	Completed	7073.16	

CARD_PAYMENT	2021-03-18 14:36:26	2021-03-18 14:36:26	Sas 1174553691630	-179.00	SEK	Completed	7252.16	
TRANSFER	2021-03-18 14:04:51	2021-03-18 14:04:51	To SEK Spar	-6.06	SEK	Completed	7763.80	
CASHBACK	2021-03-18 14:04:47	2021-03-19 14:52:29	Metal Cashback	0.19	SEK	Completed	20.17	
CARD_PAYMENT	2021-03-18 14:04:47	2021-03-19 14:52:29	Turkish Airlines	-193.94	SEK	Completed	27275.69	
TRADE	2021-03-18 12:06:13	2021-03-22 01:01:51	Investing money	-1000.00	USD	Completed		
EXCHANGE	2021-03-18 12:05:50	2021-03-18 12:05:50	Exchanged to USD Investment pocket	-8492.57	SEK	Completed	7769.86	
TRANSFER	2021-03-17 18:30:15	2021-03-17 18:30:15	To SEK Spar	-10.00	SEK	Completed	16262.43	
CASHBACK	2021-03-17 18:30:12	2021-03-18 14:36:33	Metal Cashback	0.18	SEK	Completed	18.54	
CARD_PAYMENT	2021-03-17 18:30:12	2021-03-18 14:36:26	Sas Sweden Direct Sale	-179.00	SEK	Completed	7431.16	
TRANSFER	2021-03-17 12:52:36	2021-03-17 12:52:36	To SEK Spar	-6.36	SEK	Completed	16272.43	
CASHBACK	2021-03-17 12:52:31	2021-03-18 14:36:33	Metal Cashback	0.15	SEK	Completed	18.36	
CARD_PAYMENT	2021-03-17 12:52:31	2021-03-18 14:36:26	Coop Sommarlust	-153.64	SEK	Completed	7610.16	
EXCHANGE	2021-03-16 06:33:38	2021-03-16 06:33:38	Exchanged to SEK	-2000.000000	XRP	Completed	32330.190088	
EXCHANGE	2021-03-15 20:42:08	2021-03-15 20:42:08	Exchanged to BTC	-60000.00	SEK	Completed	7605.27	
CARD_REFUND	2021-03-04 10:38:48	2021-03-04 10:38:48	Refund from Mytheresa.com	8342.54	SEK	Completed	67605.27	
CASHBACK	2021-03-01 12:26:01	2021-03-03 13:45:21	Metal Cashback	0.23	SEK	Completed	15.17	
TRANSFER	2021-03-01 12:26:01	2021-03-01 12:26:01	To SEK Spar	-3.91	SEK	Completed	59848.82	
CARD_PAYMENT	2021-03-01 12:26:01	2021-03-03 13:45:21	Coop Sommarlust	-226.09	SEK	Completed	59262.73	
CASHBACK	2021-02-28 12:41:50	2021-03-01 14:51:22	Metal Cashback	0.36	SEK	Completed	14.94	
TRANSFER	2021-02-28 12:41:50	2021-02-28 12:41:50	To SEK Spar	-10.00	SEK	Completed	59852.73	
CARD_PAYMENT	2021-02-28 12:41:50	2021-03-01 14:51:22	Sumo Sushi Kristianstad	-360.00	SEK	Completed	59488.82	

TRANSFER	2021-02-26 08:19:22	2021-02-26 08:41:00	To Mehmet Resit Pirincal	-3070.46	SEK	Completed	59862.73	**Outbound Transfer to:** BIC / Sort Code: TVBATR2AXXX IBAN / Account Number: TR460001500158007308039545
TRANSFER	2021-02-25 15:04:49	2021-02-25 15:04:49	To SEK Spar	-100.00	SEK	Completed	62933.19	
EXCHANGE	2021-02-23 08:41:00	2021-02-23 08:41:00	Exchanged to XRP	-20000.00	SEK	Completed	63033.19	
CASHBACK	2021-02-19 17:53:49	2021-02-20 09:26:32	Metal Cashback	14.22	SEK	Completed	14.58	
TRANSFER	2021-02-19 17:53:48	2021-02-19 17:53:48	To SEK Spar	-8.35	SEK	Completed	97254.84	
CARD_PAYMENT	2021-02-19 17:53:48	2021-02-20 09:26:32	mytheresa.com	-14221.65	SEK	Completed	83033.19	
EXCHANGE	2021-02-16 20:21:23	2021-02-16 20:21:23	Exchanged to XRP	-10000.00	SEK	Completed	97263.19	
EXCHANGE	2021-02-13 07:34:42	2021-02-13 07:34:42	Exchanged to SEK	-2000.000000	XRP	Completed	27006.036812	
EXCHANGE	2021-02-12 06:29:36	2021-02-12 06:29:36	Exchanged to SEK	-4500.000000	XRP	Completed	29006.036812	
EXCHANGE	2021-02-11 13:32:19	2021-02-11 13:32:19	Exchanged to SEK	-5000.000000	XRP	Completed	33506.036812	
EXCHANGE	2021-02-05 06:01:28	2021-02-05 06:01:28	Exchanged to SEK	-5500.000000	XRP	Completed	38506.036812	
EXCHANGE	2021-02-01 20:10:39	2021-02-01 20:10:39	Exchanged to XRP	-20000.00	SEK	Completed	34614.43	
EXCHANGE	2021-02-01 06:01:04	2021-02-01 06:01:04	Exchanged to SEK	-5000.000000	XRP	Completed	38184.846691	
EXCHANGE	2021-01-30 17:09:59	2021-01-30 17:09:59	Exchanged to SEK	-9000.000000	XRP	Completed	43184.846691	
TRANSFER	2021-01-25 14:41:50	2021-01-25 14:41:50	To SEK Spar	-100.00	SEK	Completed	429.54	
CASHBACK	2021-01-16 13:42:51	2021-01-19 02:40:08	Metal Cashback	0.21	SEK	Completed	0.36	
TRANSFER	2021-01-16 13:42:51	2021-01-16 13:42:51	To SEK Spar	-0.75	SEK	Completed	738.79	
CARD_PAYMENT	2021-01-16 13:42:50	2021-01-19 02:39:00	Coop Sommarlust	-209.25	SEK	Completed	529.54	
CASHBACK	2021-01-09 15:10:12	2021-01-12 03:05:16	Metal Cashback	0.15	SEK	Completed	0.15	
TRANSFER	2021-01-09 15:10:12	2021-01-09 15:10:12	To SEK Spar	-4.20	SEK	Completed	885.34	
CARD_PAYMENT	2021-01-09 15:10:12	2021-01-12 03:05:16	Coop Sommarlust	-145.80	SEK	Completed	739.54	

EXCHANGE	2021-01-07 07:21:08	2021-01-07 07:21:08	Exchanged to XRP	-40000.00	SEK	Completed	889.54	
CARD_PAYMENT	2021-01-06 21:45:17		Cro	-0.62	SEK	Declined		
EXCHANGE	2021-01-06 14:59:30	2021-01-06 14:59:30	Exchanged to SEK	-20000.000000	XRP	Completed	36394.605379	
EXCHANGE	2020-12-29 09:47:10	2020-12-29 09:47:10	Exchanged to XRP	-7000.00	SEK	Completed	516.50	
TRANSFER	2020-12-29 09:45:55	2020-12-29 09:45:55	From Emad Amin	7000.00	SEK	Completed	7516.50	
EXCHANGE	2020-12-28 13:16:13	2020-12-28 13:16:13	Exchanged to XRP	-33000.00	SEK	Completed	516.50	
TRANSFER	2020-12-28 13:16:03	2020-12-28 13:16:03	From Emad Amin	33000.00	SEK	Completed	33516.50	
TRANSFER	2020-12-25 09:39:25	2020-12-25 09:39:25	To SEK Spar	-100.00	SEK	Completed	516.50	
TRANSFER	2020-12-25 09:39:13	2020-12-25 09:39:13	To SEK	-1.98	SEK	Completed	0.00	
EXCHANGE	2020-12-23 21:11:33	2020-12-23 21:11:33	Exchanged to XRP	-4000.00	SEK	Completed	614.52	
EXCHANGE	2020-12-23 13:23:04	2020-12-23 13:23:04	Exchanged to XRP	-12000.00	SEK	Completed	4614.52	
EXCHANGE	2020-12-23 11:24:56	2020-12-23 11:24:56	Exchanged to XRP	-50000.00	SEK	Completed	16614.52	
TRANSFER	2020-12-23 11:24:30	2020-12-23 11:24:30	From Emad Amin	65000.00	SEK	Completed	66614.52	
CASHBACK	2020-12-21 11:26:29	2020-12-23 05:06:56	Metal Cashback	0.11	SEK	Completed	1.98	
CARD_PAYMENT	2020-12-21 11:26:29	2020-12-23 05:06:30	Jula Ab	-105.60	SEK	Completed	1614.52	
EXCHANGE	2020-12-21 10:35:38	2020-12-21 10:35:38	Exchanged to XRP	-30000.00	SEK	Completed	1720.12	
EXCHANGE	2020-12-21 09:55:56	2020-12-21 09:55:56	Exchanged to XRP	-30000.00	SEK	Completed	31720.12	
CASHBACK	2020-12-18 14:16:55	2020-12-20 16:56:12	Metal Cashback	0.20	SEK	Completed	1.87	
CARD_PAYMENT	2020-12-18 14:16:55	2020-12-20 16:56:11	Coop Sommarlust	-200.61	SEK	Completed	61720.12	
EXCHANGE	2020-12-17 14:53:26	2020-12-17 14:53:26	Exchanged to SEK	-5300.000000	XRP	Completed	1396.610622	
EXCHANGE	2020-12-17 09:26:48	2020-12-17 09:26:48	Exchanged to SEK	-8000.000000	XRP	Completed	6696.610622	

CASHBACK	2020-12-13 12:01:18	2020-12-15 05:23:44	Metal Cashback	0.12	SEK	Completed	1.67	
CARD_PAYMENT	2020-12-13 12:01:18	2020-12-15 05:23:44	Burger King C4	-122.00	SEK	Completed	486.28	
EXCHANGE	2020-12-12 16:01:49	2020-12-12 16:01:49	Exchanged to XRP	-10000.00	SEK	Completed	817.13	
CASHBACK	2020-12-11 10:06:12	2020-12-13 18:01:31	Metal Cashback	0.21	SEK	Completed	1.55	
CARD_PAYMENT	2020-12-11 10:06:12	2020-12-13 18:01:31	Coop Sommarlust	-208.85	SEK	Completed	608.28	
EXCHANGE	2020-12-09 17:04:53	2020-12-09 17:04:53	Exchanged to SEK	-0.0160314	XLM	Completed	0E-7	
EXCHANGE	2020-12-09 10:07:27	2020-12-09 10:07:27	Exchanged to SEK	-2899.0000000	XLM	Completed	0.0160314	
EXCHANGE	2020-12-09 06:04:06	2020-12-09 06:04:06	Exchanged to SEK	-4500.0000000	XLM	Completed	2899.0160314	
EXCHANGE	2020-12-09 06:03:21	2020-12-09 06:03:21	Exchanged to XRP	-10000.00	SEK	Completed	2829.47	
CASHBACK	2020-12-08 21:38:05	2020-12-10 06:19:47	Metal Cashback	1.10	SEK	Completed	1.34	
CARD_PAYMENT	2020-12-08 21:38:05	2020-12-10 06:19:47	Foot Locker Europe.com B.	-1099.00	SEK	Completed	10817.13	
EXCHANGE	2020-12-08 20:34:28	2020-12-08 20:34:28	Exchanged to XLM	-10000.00	SEK	Completed	12829.47	
EXCHANGE	2020-12-08 20:02:37	2020-12-08 20:02:37	Exchanged to XRP	-40000.00	SEK	Completed	22829.47	
EXCHANGE	2020-12-07 07:59:37	2020-12-07 07:59:37	Exchanged to SEK	-8150.000000	XRP	Completed	2128.840950	
EXCHANGE	2020-12-04 21:11:00	2020-12-04 21:11:00	Exchanged to XRP	-40000.00	SEK	Completed	21064.10	
CASHBACK	2020-12-04 12:11:13	2020-12-06 17:21:11	Metal Cashback	0.24	SEK	Completed	0.24	
CARD_PAYMENT	2020-12-04 12:11:13	2020-12-06 17:21:10	Coop Sommarlust	-242.20	SEK	Completed	20821.90	
EXCHANGE	2020-11-29 14:11:27	2020-11-29 14:11:27	Exchanged to SEK	-5800.000000	XRP	Completed	2053.390062	
EXCHANGE	2020-11-28 07:47:05	2020-11-28 07:47:05	Exchanged to SEK	-6500.000000	XRP	Completed	7853.390062	
TRANSFER	2020-11-27 04:07:50	2020-11-27 04:07:50	Balance migration to another region or legal entity	14353.390062	XRP	Completed		
TRANSFER	2020-11-27 04:07:50	2020-11-27 04:07:50	Balance migration to another region or legal entity	-14353.390062	XRP	Completed		

TRANSFER	2020-11-27 04:07:50	2020-11-27 04:07:50	Balance migration to another region or legal entity	728.01	SEK	Completed		
TRANSFER	2020-11-27 04:07:50	2020-11-27 04:07:50	Balance migration to another region or legal entity	-728.01	SEK	Completed		
EXCHANGE	2020-11-25 09:37:43	2020-11-25 09:37:43	Exchanged to XRP	-5000.00	SEK	Completed	728.01	
EXCHANGE	2020-11-25 09:11:11	2020-11-25 09:11:11	Exchanged to XRP	-17000.00	SEK	Completed	5728.01	
EXCHANGE	2020-11-24 20:44:17	2020-11-24 20:44:17	Exchanged to SEK	-3000.000000	XRP	Completed	10556.328332	
TRANSFER	2020-11-22 20:07:28	2020-11-22 20:07:28	To SEK	-7.36	SEK	Completed	0.00	
EXCHANGE	2020-11-22 11:01:28	2020-11-22 11:01:28	Exchanged to XRP	-20000.00	SEK	Completed	4795.53	
EXCHANGE	2020-11-21 16:20:05	2020-11-21 16:20:05	Exchanged to SEK	-1140.000000	XRP	Completed	8559.211676	
EXCHANGE	2020-11-21 08:25:43	2020-11-21 08:25:43	Exchanged to SEK	-1300.000000	XRP	Completed	9699.211676	
EXCHANGE	2020-11-20 18:13:29	2020-11-20 18:13:29	Exchanged to SEK	-750.000000	XRP	Completed	10999.211676	
TRANSFER	2020-11-20 13:57:26	2020-11-20 13:57:26	From Emad Amin	10000.00	SEK	Completed	14615.06	
EXCHANGE	2020-11-19 20:23:22	2020-11-19 20:23:22	Exchanged to SEK	-1150.000000	XRP	Completed	11749.211676	
CASHBACK	2020-11-16 10:46:28	2020-11-18 06:40:39	Metal Cashback	0.30	SEK	Completed	7.36	
CARD_PAYMENT	2020-11-16 10:46:28	2020-11-18 06:40:39	Byggmax/1104	-299.00	SEK	Completed	1672.84	
CASHBACK	2020-11-07 12:06:09	2020-11-10 02:38:36	Metal Cashback	0.04	SEK	Completed	7.06	
CARD_PAYMENT	2020-11-07 12:06:09	2020-11-10 02:38:36	Coop Sommarlust	-43.00	SEK	Completed	1971.84	
EXCHANGE	2020-11-07 06:53:44	2020-11-07 06:53:44	Exchanged to SEK	-350.000000	XRP	Completed	12899.211676	
CARD_REFUND	2020-11-06 04:57:26	2020-11-06 04:57:26	Refund from Under Armour	649.00	SEK	Completed	1228.75	
CASHBACK	2020-11-01 15:13:12	2020-11-03 02:34:07	Metal Cashback	2.89	SEK	Completed	6.54	
CARD_PAYMENT	2020-11-01 15:13:12	2020-11-03 02:34:07	Farfetch	-2893.00	SEK	Completed	1059.75	
CASHBACK	2020-11-01 12:25:23	2020-11-03 03:54:11	Metal Cashback	0.48	SEK	Completed	7.02	

CARD_PAYMENT	2020-11-01 12:25:23	2020-11-03 03:54:11	Sumo Sushi Kristianstad	-480.00	SEK	Completed	579.75	
CASHBACK	2020-10-27 10:57:58	2020-10-29 04:42:49	Metal Cashback	0.03	SEK	Completed	3.65	
CARD_PAYMENT	2020-10-27 10:57:54	2020-10-29 04:42:49	www.uc.se	-29.00	SEK	Completed	3952.75	
CASHBACK	2020-10-21 13:41:22	2020-10-23 05:28:28	Metal Cashback	1.80	SEK	Completed	3.62	
CARD_PAYMENT	2020-10-21 13:41:22	2020-10-23 05:28:28	Under Armour	-1797.00	SEK	Completed	3981.75	
EXCHANGE	2020-10-17 17:15:39	2020-10-17 17:15:39	Exchanged to XRP	-10000.00	SEK	Completed	5778.75	
TRANSFER	2020-10-17 17:13:31	2020-10-17 17:13:31	From Emad Amin	15000.00	SEK	Completed	15778.75	
EXCHANGE	2020-10-14 05:38:51	2020-10-14 05:38:51	Exchanged to SEK	-230.000000	XRP	Completed	8632.002014	
EXCHANGE	2020-10-06 11:18:58	2020-10-06 11:18:58	Exchanged to XRP	-10000.00	SEK	Completed	265.10	
EXCHANGE	2020-10-06 05:07:19	2020-10-06 05:07:19	Exchanged to SEK	-4431.000000	XRP	Completed	4447.195698	
CARD_PAYMENT	2020-10-02 15:03:25		Samsungapps	-1.57	SEK	Reverted		
CASHBACK	2020-09-21 15:27:27		Metal Cashback	0.01	SEK	Declined		
CARD_PAYMENT	2020-09-21 15:27:27		www.parkster.se	0.00	SEK	Reverted		
CASHBACK	2020-09-17 16:10:17	2020-09-19 05:46:19	Metal Cashback	0.90	SEK	Completed	1.82	
CARD_PAYMENT	2020-09-17 16:10:17	2020-09-19 05:46:19	paytr-uraw.com.tr	-898.49	SEK	Completed	263.50	
EXCHANGE	2020-09-17 15:48:07	2020-09-17 15:48:07	Exchanged to SEK	-500.000000	XRP	Completed	8878.195698	
CASHBACK	2020-09-13 10:19:31	2020-09-15 16:51:33	Metal Cashback	0.34	SEK	Completed	0.92	
CARD_PAYMENT	2020-09-13 10:19:30	2020-09-15 16:51:33	Byggmax/1104	-338.00	SEK	Completed	75.90	
CASHBACK	2020-08-25 09:40:59	2020-08-27 06:32:21	Metal Cashback	0.58	SEK	Completed	0.58	
CARD_PAYMENT	2020-08-25 09:40:59	2020-08-27 06:32:21	Iyzico *bazarea.com	-577.37	SEK	Completed	413.90	
TRANSFER	2020-08-17 16:54:46	2020-08-17 17:01:46	To Hasan Pirincal	-69000.00	SEK	Completed	991.27	**Outbound Transfer to:** BIC / Sort Code: SWEDSESSXXX IBAN / Account Number: SE6980000840380334252905

TOPUP	2020-08-17 16:47:34		Top-Up by *6210	20000.00	SEK	Failed		
EXCHANGE	2020-08-17 16:44:34	2020-08-17 16:44:34	Exchanged to SEK	-25000.000000	XRP	Completed	9378.195698	
EXCHANGE	2020-08-16 11:01:55	2020-08-16 11:01:55	Exchanged to XRP	-90000.00	SEK	Completed	1083.24	
EXCHANGE	2020-08-15 17:51:54	2020-08-15 17:51:54	Exchanged to SEK	-35000.000000	XRP	Completed	179.930759	
EXCHANGE	2020-08-11 07:22:52	2020-08-11 07:22:52	Exchanged to XRP	-25000.00	SEK	Completed	1000.00	
TRANSFER	2020-08-10 15:11:01	2020-08-10 15:11:01	From Ammo Batak	25000.00	SEK	Completed	26000.00	
EXCHANGE	2020-08-07 15:53:57	2020-08-07 15:53:57	Exchanged to XRP	-25000.00	SEK	Completed	1000.00	
TRANSFER	2020-08-07 13:36:42	2020-08-07 13:36:42	From Ammo Batak	25000.00	SEK	Completed	26000.00	
TOPUP	2020-08-07 11:25:24		Top-Up by *6210	18000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-08-07 11:18:20		Top-Up by *6210	19000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-08-07 11:17:26		Top-Up by *6210	19000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-08-07 11:16:22		Top-Up by *6210	25000.00	SEK	Failed		
EXCHANGE	2020-08-06 06:39:45	2020-08-06 06:39:45	Exchanged to XRP	-29000.00	SEK	Completed	1000.00	
TOPUP	2020-08-05 21:39:30	2020-08-05 21:39:30	Payment from Hasan Pirincal	30000.00	SEK	Completed	30000.00	**Inbound Transfer from:** BIC / Sort Code: SWEDSESS IBAN / Account Number: SE3580000840380334271947
TOPUP	2020-08-04 14:20:41		Top-Up by *6210	19000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-08-04 14:19:19		Top-Up by *6210	20000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-08-04 14:18:07		Top-Up by *6210	25000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-08-04 14:17:07		Top-Up by *6210	25000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-08-04 14:15:28		Top-Up by *6210	25000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-08-04 14:14:26		Top-Up by *6210	25000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-08-02 08:31:09		Top-Up by *6210	4000.00	SEK	Failed		

TOPUP	2020-08-02 08:30:21		Top-Up by *6210	5000.00	SEK	Failed		
EXCHANGE	2020-08-02 08:29:41	2020-08-02 08:29:41	Exchanged to XRP	-4700.00	SEK	Completed	0.00	
TOPUP	2020-08-02 08:27:53		Top-Up by *6210	7300.00	SEK	Failed		
FEE	2020-08-02 08:24:07	2020-08-02 08:24:07	Metal plan fee	-1300.00	SEK	Completed	4700.00	
TOPUP	2020-08-02 08:23:39	2020-08-02 08:24:06	Top-Up by *6210	6000.00	SEK	Completed	6000.00	
TOPUP	2020-07-30 09:42:57		Top-Up by *6210	1300.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-07-30 09:30:09		Top-Up by *6210	3000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-07-30 09:29:30		Top-Up by *6210	4000.00	SEK	Failed		
EXCHANGE	2020-07-30 09:29:01	2020-07-30 09:29:01	Exchanged to XRP	-3000.00	SEK	Completed	0.00	
TOPUP	2020-07-30 09:28:41	2020-07-30 09:29:01	Top-Up by *6210	3000.00	SEK	Completed	3000.00	
TOPUP	2020-07-30 09:27:46		Top-Up by *6210	5000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-07-30 09:27:06		Top-Up by *6210	5000.00	SEK	Failed		
EXCHANGE	2020-07-30 07:04:10	2020-07-30 07:04:10	Exchanged to XRP	-5000.00	SEK	Completed	0.00	
TOPUP	2020-07-30 07:03:49	2020-07-30 07:04:10	Top-Up by *6210	5000.00	SEK	Completed	5000.00	
TOPUP	2020-07-30 07:01:34		Card Top-Up	10000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-07-29 20:20:36		Card Top-Up	10000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-07-29 20:19:04		Card Top-Up	10000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-07-29 20:18:14		Card Top-Up	10000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-07-29 19:58:04		Card Top-Up	10000.00	SEK	Failed		
TOPUP	2020-07-29 19:57:12		Card Top-Up	10000.00	SEK	Failed		

© 2022 Revolut Payments UAB

© 2022 Revolut Ltd If you would like to find out more about which Revolut entity you receive services from, or if you have any other questions, please reach out to us via the in-app chat in the Revolut app. Revolut Payments UAB is an electronic money institution established in the Republic of Lithuania. Registered address: Konstitucijos ave. 21B, Vilnius, 08130, the Republic of Lithuania, number of registration 304940980, FI Code 32500. Revolut Payments UAB is authorised and regulated by the Bank of Lithuania. Insurance related-products for Revolut Payments UAB customers are also provided by Revolut Payments UAB, which is authorised by the Bank of Lithuania to undertake insurance mediation services. Revolut Ltd (No. 08804411) is authorised by the Financial Conduct Authority under the Electronic Money Regulations 2011 (Firm Reference 900562). Registered address: 9th Floor 107 Cheapside, London, EC2V 6DN, United Kingdom. Insurance related-products for Revolut Ltd customers are provided by Revolut Travel Ltd which is authorised by the Financial Conduct Authority to undertake insurance mediation services (FCA No: 780586) and by Revolut Ltd, an Appointed Representative of Revolut Travel Ltd in relation to insurance mediation services.

Revolut

Report Lost or Stolen Card:
+370 5 214 3608

Account Balance

Account Holder

First Name	Hasan
Last Name	Pirincal
Date of birth	1982-01-12
Phone	+46706321322
Email	hasanpirincal@hotmail.com
Address	Abraham Ahléns väg 7, 291 45, Kristianstad, Skåne Län
Account Status	Active
Account Opening Date	2020-07-29
Wallet Reference Number	25385124

Accounts

Account Currency	SEK
Balance	34,508.56 SEK
BIC / Sort Code	REVOLT21XXX
IBAN / Account Number	LT723250072047686472

Account Currency	ZRX
Balance	2,186.22913288 ZRX

Account Currency	XRP
Balance	621.713469

Account Currency	XAU
Balance	0 XAU

Account Currency	XLM
Balance	0 XLM

Account Currency	BTC
Balance	0

Account Currency	ADA

Balance	0 ADA

Account Currency	USD
Balance	$0
BIC / Sort Code	REVOLT21XXX
IBAN / Account Number	LT723250072047686472

Account Currency	TRY
Balance	0 TRY

© 2022 Revolut Payments UAB

© 2022 Revolut Ltd If you would like to find out more about which Revolut entity you receive services from, or if you have any other questions, please reach out to us via the in-app chat in the Revolut app. Revolut Payments UAB is an electronic money institution established in the Republic of Lithuania. Registered address: Konstitucijos ave. 21B, Vilnius, 08130, the Republic of Lithuania, number of registration 304940980, FI Code 32500. Revolut Payments UAB is authorised and regulated by the Bank of Lithuania. Insurance related-products for Revolut Payments UAB customers are also provided by Revolut Payments UAB, which is authorised by the Bank of Lithuania to undertake insurance mediation services. Revolut Ltd (No. 08804411) is authorised by the Financial Conduct Authority under the Electronic Money Regulations 2011 (Firm Reference 900562). Registered address: 9th Floor 107 Cheapside, London, EC2V 6DN, United Kingdom. Insurance related-products for Revolut Ltd customers are provided by Revolut Travel Ltd which is authorised by the Financial Conduct Authority to undertake insurance mediation services (FCA No: 780586) and by Revolut Ltd, an Appointed Representative of Revolut Travel Ltd in relation to insurance mediation services.

Polisen

Hasan Pirincal inköp av Rolex

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats

Datum
2022-02-22

Tid
15:57

Involverad personal
Margareta Persson

Funktion
Uppgiftslämnare

Berättelse

I Hasan Pirincals kontohistorik kan man se att ett inköp har skett på Tempora Malmö AB den 1 juli 2020 till en summa av 310 000kr.

Tempora Malmö AB i Malmö är företaget Bergströms Ur i Malmö på Södergatan 7, 211 34 Malmö.

Vid förfrågan till Bergströms Ur angående Hasan Pirincals köp svarar de, per mail den 23 november 2021, att informationen i deras kassaregister är följande: Tax-Free försäljning 2020-07-01 kl.11:23 till kunden Hasan Pirincal med adress Basaksehir mah Ishakay, Bulvar Istanbul.

Inköpt vara är en klocka: Rolex 326935-E801V614-Dark Rhodium till ett pris av totalt: 505 000kr.

Följdfråga till Bergströms Ur blev då hur resterande 195 000kr för klockan har betalats varpå Bergströms Ur svarar per mail den 24 november att 150 000kr betalats med kort. 310 000kr med ett annat kort och resterande 45 000kr betalades kontant.

* K O P I A *

Bergströms

Org.nr: 556676-0079
Södergatan 7
21134
Malmö
040-793 40
www.bergstromsur.com

KVITTO

Kassa: 1 Kvitto nr: 16155 2020-07-01
Säljare: Simon 11:23:41

Kundnr: 1832

Rolex-326935-E801V614-Dark rh 505.000,00 kr
ArtNr: 200629021646
Rolex-326935-E801V614-Dark rhod
1 x 505.000,00 kr

ATT BETALA 505.000,00 kr

Kontant 45.000,00 kr
Kort 460.000,00 kr

Moms	Belopp	Netto	Brutto
25%	101.000,00	404.000,00	505.000,00

Kontrollenhet:
RIHTT101801054412

Kontrollkod:
XNVHN3LNFYEPNYE2OGMIWVZK7L4VPV27;
G53GDCU6QAECF66YIK5GXFVOYU

Välkommen åter!

SPARA KVITTOT - KUNDENS EXEMPLAR

Polisen

Fotografi(er)

2021-5000-BG64283, bankkort, Hasan Pirincal

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-05-13	13:12

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Pirincal, Hasan		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Susanne Freij	Uppgiftslämnare

Polisen

Datum
2022-05-13

Diarienummer
5000-K418652-21

Bildbilaga

ANTECKNINGAR

Husrannsakan, 2021-05-24, Abraham Ahléns väg 7, Kristianstad.

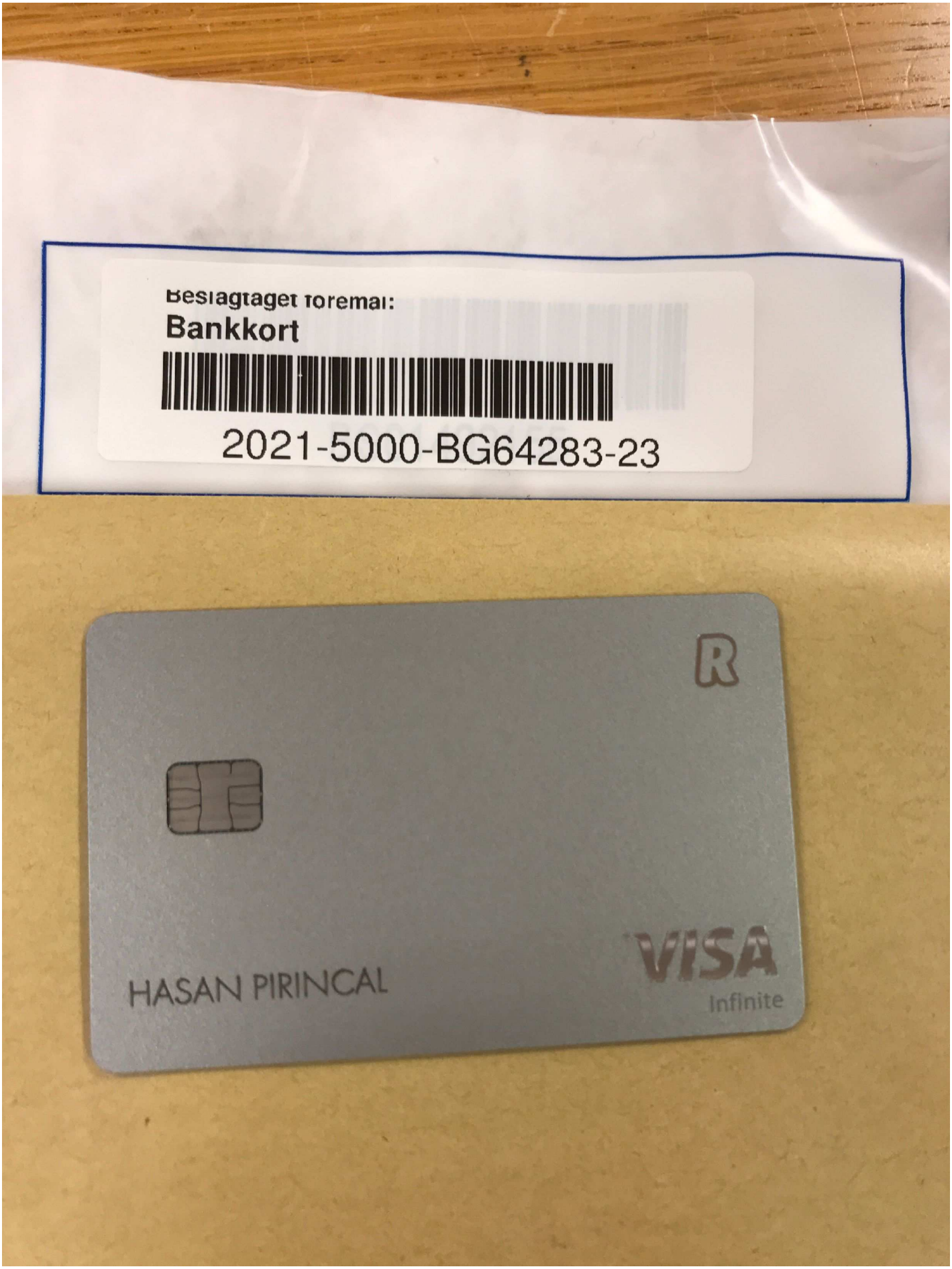
Bilder på beslag 2021-5000-BG64283, punkt 21-28, bankkort tillhörande Hasan Pirincal.

Beslagtaget föremål:
Bankkort
2021-5000-BG64283-21
AMERICAN EXPRESS
SAS
EuroBonus
8070
3793 920360 21008
Valid Thru
07/23
Member Since
18
HASAN PIRINCAL
© AMEX
AMERICAN EXPRESS

1.

Beslagtaget föremål:
Bankkort
2021-5000-BG64283-22
Danske Bank
debit
5574 4730 0442 0430
VALID THRU MONTH/YEAR 03-24
HASAN PIRINCAL

2.


Beslagtaget föremål:
Bankkort
2021-5000-BG64283-23
R
HASAN PIRINCAL
VISA
Infinite

3.

Beslagtaget föremål:
Bankkort
2021-5000-BG64283-24
SVEA
BANK
5375 0901 0003 4328
MONTH / YEAR
VALID
THRU
03/24
HASAN PIRINCAL
mastercard

4.

Beslagtaget föremål:
Bankkort
2021-5000-BG64283-25
ICA Bankkort
ICA Banken
debit
5342 4310 2833 9367
Month/Year
VALID THRU 03-24
HASAN PIRINCAL
mastercard

5.

Beslagtaget föremål:
Bankkort
2021-5000-BG64283-26
Sparbanken
Göinge
debit
5168 1527 0465 6210
MONTH / YEAR
VALID
THRU
12-22
PIRINCAL
HASAN
mastercard

6.

Beslagtaget föremål:
Bankkort
2021-5000-BG64283-27
Debit
skandia
4918 8900 0902 7878
MONTH/YEAR
GOOD THRU 03-24
HASAN PIRINCAL
VISA

7.

Beslagtaget föremål:
Bankkort
2021-5000-BG64283-28
HASAN PIRINCAL
VISA
Debit

8.

FINANSIELL UTREDNING

Cesar Morales Figueroa

Polisregion Syd, Utredningsenheten – Patrik Oskarsson

2021-07-15

Innehåll

1 BAKGRUND OCH SYFTE 3
2 SAMMANFATTNING 3
3 INHÄMTADE UPPGIFTER 4
4 FOLKBOKFÖRING 4
5 INKOMSTUPPGIFTER FRÅN SKATTEVERKET 4
6 SKULDER HOS KRONOFOGDEN 4
7 FASTIGHETSINNEHAV 4
8 FORDONSINNEHAV 5
9 BOLAGSENGAGEMANG 5
10 BANKKONTON 5
10.1 Handelsbanken 6756-425 950 301 5
10.1.1 Allmänt 5

1 Bakgrund och syfte

I förundersökning 5000-K418652-21 gällande synnerligen grovt narkotikabrott har förundersökningsledaren begärt att en finansiell utredning skall göras på Cesar Morales Figueroa.

Syftet med den finansiella utredningen är att ge en överblick över Cesar Morales ekonomiska förhållanden under de senaste fem inkomståren samt att identifiera, beräkna och spåra vinning av brott eller andra tillgångar som är, eller kan bli, föremål för förverkande.

2 Sammanfattning

Cesar Morales Figueroa är sedan 2021-07-15 folkbokförd på Gamla vägen 114 i Fjälkinge. Hans inkomster från förvärvsarbete uppgår enligt Skatteverket till 0 kr för inkomstår 2017 - 2020. Inkomstår 2016 uppgick inkomsten till 34 500 kr.

Tillgångar i form av fastigheter och fordon saknas. Det finns inget registrerat bolagsengagemang.

Under granskad period finns uppgift om ett aktivt bankkonto hos Handelsbanken. Till kontot sker överföringar uteslutande från Kristianstads kommun. Utgående transaktioner består av betalning av räkningar, kortköp samt överföringar till andra konton.

Utredningen har inte visat på några tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande.

3 Inhämtade uppgifter

- Kontoinformation för tidsperioden 1 januari 2019 till 21 april 2021 har inhämtats från banker
- Inkomstuppgifter från Skatteverket
- Bolagsengagemang från Bolagsverket
- Skuldsaldo hos Kronofogden
- Fastighetsinnehav från Lantmäteriet
- Fordonsinnehav från transportstyrelsen

4 Folkbokföring

Cesar Morales Figueroa är folkbokförd på Gamla vägen 114 i Fjälkinge sedan 2021-07-15. På denna adress är även Melin Sayan folkbokförd.

Cesars föregående folkbokföringsadress var Frans G Bengtssons väg 8 LGH 1702 i Kristianstad, där han var skriven perioden 2017-07-01 – 2021-07-15.

5 Inkomstuppgifter från Skatteverket

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst (kr)	Underskott av kapital (kr)	Överskott av kapital (kr)	Slutlig skatt (kr)
2016	34 500	0	0	5 094
2017	0	0	0	0
2018	0	0	0	0
2019	0	0	0	0
2020	0	4 375	0	0

6 Skulder hos kronofogden

Cesar Morales Figueroa har ett skuldsaldo hos Kronofogden om 81 473 kr per 2021-07-06.

7 Fastighetsinnehav

Cesar Morales Figueroa saknar fastighetsinnehav per 2021-07-06.

8 Fordonsinnehav

Cesar Morales Figueroa saknar fordonsinnehav per 2021-07-06.

9 Bolagsengagemang

Cesar Morales Figueroa saknar bolagsengagemang, såväl nuvarande som historiska.

10 Bankkonton

10.1 Handelsbanken 6756-425 950 301

10.1.1 Allmänt

Kontoutdraget innehåller 168 transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-22. Saldot uppgår till -242,06 kr per 2021-04-22. Totalt omsätts 169 785 kr under aktuell period.

Inkommande transaktioner består uteslutande av överföringar från Kristianstads kommun (bankgiro 5227-8850) om 6 000 – 7 000 kr per månad.

Utgående transaktioner består av betalning av räkningar och kortköp (30 523 kr) samt överföring till andra konton (145 800 kr).

Polisen

FINANSIELL UTREDNING

Emad Amin

Polisregion Syd, Utredningsenheten – Patrik Oskarsson

2021-12-13

Innehåll

1 BAKGRUND OCH SYFTE 3
2 SAMMANFATTNING 3
3 INHÄMTADE UPPGIFTER 4
4 FOLKBOKFÖRING 4
5 INKOMSTUPPGIFTER FRÅN SKATTEVERKET 4
6 SKULDER HOS KRONOFOGDEN 5
7 FASTIGHETSINNEHAV 5
8 FORDONSINNEHAV 5
9 BOLAGSENGAGEMANG 5
10 BANKKONTON 6
10.1 Nordea 3300-84 060 313 96 6
10.1.1 Allmänt 6
10.1.2 Inkommande transaktioner per transaktionstyp 6
10.1.2.1 Swish inbetalningar per avsändare där summa ≥ 4 000 kr 7
10.1.2.2 Överföringar (inkommande) 8
10.1.2.3 Insättningsautomat 9
10.1.2.4 Insättning 9
10.1.2.5 Utlandsinsättning 10
10.1.3 Utgående transaktioner per transaktionstyp 10
10.1.3.1 Kort 11
Kortköp – Revolut 11
10.1.3.2 Utgående Swish där summa ≥ 4 000 kr 11
10.1.3.3 Överföring (utgående) 12
10.2 Nordea 3091 – 0088233 13
10.2.1 Allmänt 13
10.3 SEB 5694-05 692 35 13
10.3.1 Allmänt 13
10.4 Revolut konto 88485954 13
10.4.1 Inkommande transaktioner per transaktionstyp ≥ 1 000 kr 13
10.4.2 Utgående transaktioner per transaktionstyp ≥ 5 000 kr 14
10.4.3 Överföringar till/från Hasan Pirincal 15
11 SAMMANSTÄLLNING PER MOTPART 15
11.1 Therese Bergvall 15
11.2 Fordonsmäklarna Syd 15
11.3 Soufian El Gharbi 15
11.4 Hasan Pirincal 16
11.5 Spel/casino 16
11.6 Insättningsautomat/kontantuttag 16
12 SLUTSATS/REKOMMANDATIONER 17

1 Bakgrund och syfte

I förundersökning 5000-K418652-21 gällande synnerligen grovt narkotikabrott har förundersökningsledaren begärt att en finansiell utredning skall göras på Emad Amin.

Syftet med den finansiella utredningen är att ge en överblick över Emad Amins ekonomiska förhållanden under de senaste fem inkomståren samt att identifiera, beräkna och spåra vinning av brott eller andra tillgångar som är, eller kan bli, föremål för förverkande.

2 Sammanfattning

Emad Amin är folkbokförd i Kristianstad, men har varit registrerad som utvandrad till Norge under perioden 2013-08-31 – 2021-04-20. Hans inkomster från förvärvsarbete uppgår enligt Skatteverket till 0 kr för inkomstår 2019 och 2020. Inkomstår 2017 och 2018 uppgår inkomsten till 64 500 kr respektive 20 500 kr. Inkomstår 2016 uppgår inkomsten till 0 kr.

Emad Amin har ett skuldsaldo hos Kronofogden om 1 335 578 kr.

Utredningen har inte visat på några tillgångar som bedöms kunna bli föremål för förverkande.

Ett antal transaktioner av särskilt intresse har identifierats, bland annat överföringar från Therese Bergvall och Soufian El Gharbi, samt överföringar till Hasan Pirincal. Anledningen till överföringarna, samt pengarnas ursprung, bör utredas vidare.

3 Inhämtade uppgifter

- Kontoinformation för tidsperioden 1 januari 2019 till 21 april 2021 har inhämtats från banker
- Inkomstuppgifter från Skatteverket
- Bolagsengagemang från Bolagsverket
- Skuldsaldo hos Kronofogden
- Fastighetsinnehav från Lantmäteriet
- Fordonsinnehav från transportstyrelsen

4 Folkbokföring

Emad Amin är folkbokförd på Näsbychaussén 92 LGH 1201 i Kristianstad. Emad Amin är sammanboende med Therese Bergvall. På adressen bor även två barn födda 2012 och 2021.

Under perioden 2013-08-31 – 2021-04-20 har Emad Amin varit registrerad som utvandrad till Norge. Registrerad utlandsadress under denna period var Bekkeliveien 5A i Kolbotn, Norge.

5 Inkomstuppgifter från Skatteverket

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst (kr)	Underskott av kapital (kr)	Överskott av kapital (kr)	Slutlig skatt (kr)
2016	0	0	0	0
2017	65 400	1 008	0	4 988
2018	20 500	2 173	0	1 500
2019	0	0	0	0
20201	0	519	0	-

[1] Inkomstdeklaration avseende år 2020 har inte inkommit till Skatteverket. Det finns inga lämnade kontrolluppgifter avseende utbetald lön till Emad Amin under inkomstår 2020.

6 Skulder hos kronofogden

Emad Amin har ett skuldsaldo hos Kronofogden om 1 335 578 kr per 2021-07-06.

7 Fastighetsinnehav

Emad Amin saknar fastighetsinnehav per 2021-07-06.

8 Fordonsinnehav

Emad Amin saknar fordonsinnehav per 2021-07-06.

9 Bolagsengagemang

Emad Amin saknar bolagsengagemang, såväl nuvarande som historiska.

10 Bankkonton

10.1 Nordea 3300-84 060 313 96

10.1.1 Allmänt

Kontoutdraget innehåller 841 transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-22. Saldot uppgår till 2 045,78 kr per 2021-04-22. Totalt omsätts 866 405 kr under aktuell period.

10.1.2 Inkommande transaktioner per transaktionstyp

Inkommande transaktioner består till stor del av Swish-transaktioner från Therese Bergvall (236 216 kr) och Soufian El Gharbi (95 000 kr) samt inkommande överföringar från Trustly (106 400 kr) och Fordonsmäklarna syd (77 000 kr).

Respektive transaktionstyp specificeras i följande underavsnitt.

Transaktionstyp	Summa (kr)	Avsnitt
Swish inbetalning	482 311	10.1.2.1
Överföring	226 150	10.1.2.2
Insättningsautomat	88 640	10.1.2.3
Insättning	53 900	10.1.2.4
Utlandsinsättning	13 200	10.1.2.5

10.1.2.1 Swish inbetalningar per avsändare där summa ≥ 4 000 kr

Namn avsändare	Summa (kr)
THERESE BERGVALL	236 216
SOUFIAN EL GHARBI	95 000
SOUFIAN EL GHARBI	40 000
MOUSA TURKI FALIH	12 000
LEONARD GASHI	11 600
DARIN FATHALLA	10 613
DARIAN FATHALLA	10 300
Simon Tallmar	9 500
Petrit Hamiti	6 100
HASSAN ABED	5 600
BJÖRN GÖRANSSON	5 000
AHMED OLWAN	5 000
Mohammad Raisan Aabo	4 400
PRISCILLA DIAZ PUENT	4 000

10.1.2.2 Överföringar (inkommande)

Transaktionsdatum	Transaktionstyp	Belopp (kr)	Motpartens namn
2020-10-07	Överföring	77 000	FORDONSMÄKLARNA SYD
2020-10-18	Överföring	40 000	TRUSTLY GROUP AB,
2021-03-28	Överföring	35 000	TRUSTLY GROUP AB,
2021-03-28	Överföring	35 000	TRUSTLY GROUP AB,
2021-03-27	Överföring	25 000	TRUSTLY GROUP AB,
2021-03-27	Överföring	25 000	TRUSTLY GROUP AB,
2020-12-19	Överföring	8 000	ZIMPLER AB
2020-12-19	Överföring	8 000	ZIMPLER AB
2020-11-10	Överföring	7 700	AMIN,EMAD
2020-11-10	Överföring	7 700	AMIN,EMAD
2021-03-30	Överföring	4 000	ZIMPLER AB
2021-03-30	Överföring	4 000	ZIMPLER AB
2020-09-29	Överföring	3 900	TRUSTLY GROUP AB,
2020-09-29	Överföring	2 000	TRUSTLY GROUP AB,
2020-09-18	Överföring	500	TRUSTLY GROUP AB,
2020-10-20	Överföring	50	AMIN,EMAD

Fordonsmäklarna Syd AB är hos Bolagsverket registrerat med verksamhet inom bilförsäljning till privatpersoner. Konkurs inleddes 2021-10-13. Vid tidpunkten för transaktionen, 2020-10-07, bestod styrelsen av Ahmed Hassan Khachab (styrelseledamot) samt Alexander Maximilian Alcovero (styrelsesuppleant).

Förfrågan har ställts till Trustly Group AB (Trustly) angående avsändaren av de transaktioner som redovisas ovan. Enligt uppgift från Trustly skickas pengarna från två olika bolag, Co-Gaming Limited (driver Unibet) och Trannel International Limited (driver Casinostugan).

Förfrågan har ställts till Zimpler AB angående avsändaren av de transaktioner som redovisas ovan. Enligt uppgift från Zimpler skickas pengarna från Casinostugan (www.casinostugan.com).

10.1.2.3 Insättningsautomat

Transaktionsdatum	Transaktionstyp	Belopp (kr)
2020-12-22	Insättningsautomat	11 300
2021-03-15	Insättningsautomat	8 000
2020-07-07	Insättningsautomat	7 500
2021-02-11	Insättningsautomat	7 000
2020-09-23	Insättningsautomat	6 000
2020-08-23	Insättningsautomat	5 500
2021-03-30	Insättningsautomat	5 000
2020-08-23	Insättningsautomat	5 000
2020-07-22	Insättningsautomat	5 000
2020-09-25	Insättningsautomat	4 500
2021-02-01	Insättningsautomat	4 000
2020-12-27	Insättningsautomat	3 700
2020-09-08	Insättningsautomat	2 500
2020-07-30	Insättningsautomat	2 500
2021-03-11	Insättningsautomat	2 000
2021-02-13	Insättningsautomat	2 000
2020-08-27	Insättningsautomat	2 000
2021-02-03	Insättningsautomat	1 900
2020-11-15	Insättningsautomat	1 740
2020-10-07	Insättningsautomat	1 500
Totalt		**88 640**

10.1.2.4 Insättning

Transaktionsdatum	Transaktionstyp	Belopp (kr)	Textmeddelande
2020-12-28	Insättning	41 000	BMW 520 92351176413
2020-08-18	Insättning	8 000	TACK
2020-11-13	Insättning	3 900	L31260 312530008
2020-10-21	Insättning	1 000	ÄLSKAR DIG

Inkommande insättning den 28 december 2020 om 41 000 kr skickas från Soufian El Gharbi.

10.1.2.5 Utlandsinsättning

Transaktionsdatum	Transaktionstyp	Belopp IN (kr)	Textmeddelande
2021-04-13	Utlandsinsättning	8 000	Utlandsinsättning 5939166
2021-03-19	Utlandsinsättning	5 200	Utlandsinsättning 5615384

De två utlandsinsättningarna tas emot via Paysafe Payment Solutions Limited (Paysafe), med säte på Irland.

10.1.3 Utgående transaktioner per transaktionstyp

Utgående transaktioner består till stor del av kortköp (485 994 kr), där Revolut utgör en större del (362 208 kr) och resterande utgör kortköp i butik och på internet (123 786 kr).

Utgående Swish-överföringar om totalt 182 254 kr, varav 109 600 kr överförs till Therese Bergvall.

Transaktionstyp	Summa (kr)	Specifikation transaktionstyp
KORT	-485 994	Avsnitt 10.1.3.1
Swish betalning	-182 254	Avsnitt 10.1.3.2
Överföring	-120 079	Avsnitt 10.1.3.3
Bankomat	-45 500	Avsnitt 10.1.3.4
Kontantuttag utl/aut	-13 308	Avsnitt 10.1.3.5
Uttag utland	-9 148	Avsnitt 10.1.3.5
Betalning BG	-7 166	
Kontantuttag	-1 700	
Vardagspaket Månadspris kort	-672	
Vardagspaket Tillval Betalningar	-336	
Övertrassavgift	-195	
Köp	-45	

10.1.3.1 Kort

Kortköp sker löpande under hela tidsperioden. Kortköp hos Revolut utgör en stor del av den totala summan av kortköpen, se nedan. De tre största köpen, utöver Revolut, utgörs av två köp hos Casinostugan.com om 5 000 kr respektive 3 000 kr samt ett inköp hos Guldsmed Björn Nilsson om 3 000 kr. Resterande köp understiger en köpesumma på 3 000 kr.

Kortköp – Revolut

Totala kortköp Revolut uppgår till 362 208 kr. Förfrågan har skickats till Revolut. Revolut har uppgett att Emad Amin har ett aktivt konto med flera kort kopplade till kontot, se avsnitt 10.4. Kortköp Revolut innebär att summan överförs till konto hos Revolut.

Kortköp Revolut	Summa (kr)
Totala kortköp Revolut år 2021	-111620
Totalt kortköp Revolut år 2020	-250587,99

10.1.3.2 Utgående Swish där summa ≥ 4 000 kr

Namn mottagare	Summa (kr)
THERESE BERGVALL	-109600
RAJIC,INES	-10000
HUSSIN AMIN	-7000
ANDERS ERICSSON	-6000
ROBERT KARLSSON	-5700
ALBORZ ASEF NAKHAEI	-4500
JACOB JOKHADAR	-4000

10.1.3.3 Överföring (utgående)

Mottagande kontonummer	Namn mottagare	Summa (kr)
48521300782	Trustly Group AB	-54 923
30910088233	Emad Amin (eget konto)	-30 750
48521300790	Trustly Group AB	-26 356
33222014469	Zimpler AB	-7 270
*5995		-600
*0024		-180

Överföringarna till Trustly Group AB har skickats vidare till Co-Gaming Limited och LeoVegas Gaming p.l.c. Överföringen till Zimpler AB har skickats vidare till www.casinostugan.com, MrVegas.com och www.casumo.com.

10.2 Nordea 3091 – 0088233

10.2.1 Allmänt

Kontoutdraget innehåller 21 transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-22. Saldot uppgår till 0 kr per 2021-04-22. Samtliga transaktioner har skett till/från Emad Amin eget personkonto, 3300-84 060 31396.

10.3 SEB 5694-05 692 35

10.3.1 Allmänt

Kontoutdraget saknar transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-22.

10.4 Revolut konto 88485954

Kontoutdraget innehåller 1 671 st. transaktioner under perioden 2020-08-24 – 2021-06-22. Saldot uppgår till – 92,99 SEK per 2021-06-22. Transaktioner till/från Hasan Pirincal redovisas i avsnitt 10.4.3.

10.4.1 Inkommande transaktioner per transaktionstyp ≥ 1 000 kr

Transaktionstyp	Summa (kr)
Apple Pay Top-Up by *0033	208 280
Top-Up by *7852	205 176
Top-Up by *8964	97 402
Top-Up by *7284	88 100
Apple Pay Top-Up by *7906	78 000
Apple Pay Top-Up by *	39 400
Junior account withdrawal (Noah)	37 451
Apple Pay Top-Up by *2034	20 000
From Darin Fathalla	19 361
Apple Pay Top-Up by *6656	18 610
From Hasan Pirincal	17 200
From Marcell Illes	10 000
Apple Pay Top-Up by *4780	4 300
From Tomas Zvinklys	2 500

10.4.2 Utgående transaktioner per transaktionstyp ≥ 5 000 kr

Transaktionstyp	Summa (kr)
To Hasan Pirincal	-175 000
Cash at Bankomat Gamlegardens Cen	-84 044
Casinostugancom	-78 450
Unibet	-74 300
To Darin Fathalla	-39 230
To Noah Amin	-37 500
Exchanged from EUR	-25 317
Revolut* - 8399	-20 000
Casinostugan	-17 715
Revolut**1284*	-15 000
skrill.com	-12 971
Dukato	-12 512
Cash at Bankomat C4 Shopping	-10 200
Www Casumo Com	-8 950
To SEK	-8 295
From SEK	-8 226
To SEK Besparingar	-8 226
From SEK Besparingar	-8 222
Exchanged to BTC	-7 949
Exchanged from BTC	-7 935
www.casumo.com	-7 300
Gucci	-5 800
Foot Locker	-5 624
casinoroom.com	-5 185
Skrill9773	-5 050
Skr*skrill9773	-5 050

10.4.3 Överföringar via Revolut till/från Hasan Pirincal

Transaktionstyp	Beskrivning	Datum	Belopp (kr)
TRANSFER	From Hasan Pirincal	2021-05-06	12 000
TRANSFER	From Hasan Pirincal	2021-05-08	5 200
TRANSFER	To Hasan Pirincal	2020-12-29	-7 000
TRANSFER	To Hasan Pirincal	2020-11-20	-10 000
TRANSFER	To Hasan Pirincal	2021-03-28	-15 000
TRANSFER	To Hasan Pirincal	2020-10-17	-15 000
TRANSFER	To Hasan Pirincal	2021-03-28	-30 000
TRANSFER	To Hasan Pirincal	2020-12-28	-33 000
TRANSFER	To Hasan Pirincal	2020-12-23	-65 000

11 Sammanställning per motpart

11.1 Therese Bergvall

Therese Bergvall	Summa (kr)
Swish inbetalningar	23 6216
Swish utbetalningar	-109 600
Totalt	**126 616**

11.2 Fordonsmäklarna Syd

Fordonsmäklarna Syd	Summa(kr)
Inkommande överföring	77 000

11.3 Soufian El Gharbi

SOUFIAN EL GHARBI	Summa(kr)
Swish-inbetalningar	135 000
Insättning	41 000
Totalt	**176 000**

11.4 Hasan Pirincal

Hasan Pirincal	Summa(kr)
Revolut inkommande	17 200
Revolut utgående	-175 000
Totalt	**-157 800**

11.5 Spel/casino

Sammanställning över transaktioner till/från företag med registrerad verksamhet spel/casino.

Spel/casino	Summa(kr)
Överföring	16 0000
Utlandsinsättning	13 200
Överföring	-88 549
Casinostugancom (via Revolut)	-78 450
Unibet (via Revolut)	-74 300
Casinostugan (via Revolut)	-17 715
Www Casumo Com (via Revolut)	-8 950
casinoroom.com (via Revolut)	-5 185
Totalt	**-99 949**

11.6 Insättningsautomat/kontantuttag

Insättningsautomat/kontantuttag	Summa(kr)
Insättningsautomat	88 640
Kontantuttag via Revolut	-88 044
Cash at Bankomat C4 Shopping	-10 200
Totalt	**-9 604**

12 Slutsats/rekommendationer

Utredningen har inte identifierat några tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande.

Följande transaktioner anses vara av särskilt intresse och bör utredas vidare:

1. inkommande överföringar (netto) om sammanlagt 126 616 kr från Therese Bergvall.,
2. inkommande överföring om 77 000 kr från Fordonsmäklarna Syd,
3. inkommande överföringar om 176 600 kr från Soufian El Gharbi,
4. inkommande överföringar (netto) om sammanlagt 157 800 kr till Hasan Pirincal.

Anledningen till överföringarna, samt pengarnas ursprung, bör utredas vidare.

Polisen

Kontrolluppgift Norge Emad Amin

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-05-27	09:50

Involverad personal	Funktion
Margareta Persson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Med anledning av den finansiella utredningen på Emad Amin har jag ställt en fråga till Kripos i Norge. Detta med anledning av att Emad Amin tidigare varit bosatt och arbetat i Norge.

Svar har inkommit från Anne Dybo som är informationskoordinator och seniorrådgivare på Økokrim, Avdelning för etterretning og forebygging.

Dybo skriver att Emad Amin inte har betalat skatt i Norge de sista 5 åren. Han har inte heller varit registrerad för arbete under den tidsperioden.
NAV har inte laddat ner något skattekort på honom så han har inte fått socialbidrag.

NAV (Ny Arbeids- og Velferdsforvaltning) är namnet på den norska myndighet som bildades när landets försäkringskassa, arbetsförmedling och kommunernas socialtjänst samlokaliserades 2006.

Polisen

Svar Moneygram

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-01-14	15:46

Involverad personal	Funktion
Simon Björkling	Uppgiftslämnare

Polisen

PM

Datum 2022-01-14

Informationsklass
Ej klassad

Diarienr (åberopas) 5000-K418652-21

Polismyndigheten
Polisregion Syd
Simon Björkling

Svar Moneygram

Nedan redovisas svar från Moneygram för sju transaktioner vilka Emad Amin gjort.

SEND LEGACY REFERENCE NUMBER	TRANSACTION STATUS	SEND COUNTRY	SEND FACE TRAN CURRENCY	SEND FEE TRAN AMOUNT	SEND CURRENCY CODE	RECEIVE COUNTRY	RECEIVE FACE TRAN CURRENCY	RECEIVE CURRENCY CODE
47820387	REC	SE	11770,00	230,00	SEK	PL	5082,58	PLN
74569341	REC	SE	11770,00	230,00	SEK	PL	5082,58	PLN
70279019	REC	SE	15100,52	230,00	SEK	PL	6500,00	PLN
95484631	REC	SE	15055,34	230,00	SEK	PL	6500,00	PLN
75442308	REC	SE	2732,29	80,00	SEK	PL	1200,00	PLN
23756938	REC	SE	13770,00	230,00	SEK	PL	5941,87	PLN
15771835	REC	SE	11260,51	230,00	SEK	PL	4859,00	PLN

SEND LEGACY REFERENCE NUMBER	SEND DATE	SEND TIME	RECEIVE DATE	RECEIVE TIME	SEND CONSUMER FIRST NAME	SEND CONSUMER LAST NAME
47820387	16-feb-2021	6:38:24 AM	17-feb-2021	5:38:31 AM	**EMAD**	**AMIN**
74569341	16-feb-2021	6:45:26 AM	16-feb-2021	9:24:58 AM	**EMAD**	**AMIN**
70279019	26-feb-2021	9:36:42 AM	26-feb-2021	10:26:36 AM	**EMAD**	**AMIN**
95484631	01-mar-2021	7:19:37 AM	02-mar-2021	5:41:30 AM	**EMAD**	**AMIN**
75442308	17-mar-2021	10:15:30 AM	17-mar-2021	11:45:13 AM	**EMAD**	**AMIN**
23756938	13-maj-2021	5:20:38 AM	14-maj-2021	2:59:19 AM	**EMAD**	**AMIN**
15771835	13-maj-2021	5:26:02 AM	14-maj-2021	2:59:03 AM	**EMAD**	**AMIN**

SEND LEGACY REFERENCE NUMBER	SEND CONSUMER ADDR 1	SEND CONSUMER CITY	SEND CONSUMER COUNTRY	SEND CONSUMER PHONE NUMBER	SEND CONSUMER BIRTH DATE	SENDER COUNTRY OF BIRTH
47820387	NASBYCHAUSSEN	KRISTIANSTAD	SE	765811194	03-jun-1984	SE
74569341	NASBYCHAUSSEN	KRISTIANSTAD	SE	765811194	03-jun-1984	SE
70279019	NASBYCHAUSSEN	KRISTIANSTAD	SE	765811194	03-jun-1984	SE
95484631	NASBYCHAUSSEN	KRISTIANSTAD	SE	765811194	03-jun-1984	SE
75442308	NASBYCHAUSSEN	KRISTIANSTAD	SE	765811194	03-jun-1984	SE
23756938	NASBYCHAUSSEN	KRISTIANSTAD	SE	765811194	03-jun-1984	SE
15771835	NASBYCHAUSSEN	KRISTIANSTAD	SE	765811194	03-jun-1984	SE

SEND LEGACY REFERENCE NUMBER	SEND CONSUMER ID - PHOTO	SEND CONSUMER ID TYPE - PHOTO	SEND CONSUMER ID ISSUE COUNTRY	RECEIVE CONSUMER FIRST NAME	RECEIVE CONSUMER LAST NAME	RECEIVE CONSUMER CITY	RECEIVE CONSUMER COUNTRY
47820387	72952820	Government ID	SE	KRYSTYNA	WERSOCKA	PILA	PL
74569341	72952820	Government ID	SE	PAULINA KAMILA	DUBICKA	PILA	
70279019	72952820	Government ID	SE	MARIA	DUBICKA	PILA	
95484631	72952820	Government ID	SE	RYSZARD JOZEF	JEDRZEJEK	PILA	PL
75442308	72952820	Government ID	SE	MARIA	DUBICKA	PILA	PL
23756938	72952820	Government ID	SE	MARIA	DUBICKA	PILA	PL
15771835	72952820	Government ID	SE	IZYDOR	DUBICKI	PILA	PL

SEND LEGACY REFERENCE NUMBER	SEND AGENT NAME	SEND AGENT ADDR 1	SEND AGENT CITY	SEND AGENT STATE	SEND AGENT POSTAL CODE	SEND AGENT COUNTRY
47820387	TOBAK CITY - KRISTIANSTAD	Tivoligatan 4	KRISTIANSTAD	SKANE	29131	SE
74569341	TOBAK CITY - KRISTIANSTAD	Tivoligatan 4	KRISTIANSTAD	SKANE	29131	SE
70279019	TOBAK CITY - KRISTIANSTAD	Tivoligatan 4	KRISTIANSTAD	SKANE	29131	SE
95484631	TOBAK CITY - KRISTIANSTAD	Tivoligatan 4	KRISTIANSTAD	SKANE	29131	SE
75442308	TOBAK CITY - KRISTIANSTAD	Tivoligatan 4	KRISTIANSTAD	SKANE	29131	SE
23756938	TOBAK CITY - KRISTIANSTAD	Tivoligatan 4	KRISTIANSTAD	SKANE	29131	SE
15771835	TOBAK CITY - KRISTIANSTAD	Tivoligatan 4	KRISTIANSTAD	SKANE	29131	SE

SEND LEGACY REFERENCE NUMBER	RECEIVE AGENT NAME	RECEIVE AGENT ADDR 1	RECEIVE AGENT CITY	RECEIVE AGENT POSTAL CODE	RECEIVE AGENT COUNTRY	RECEIVE AGENT PHONE NUMBER	PURPOSE OF TRANSACTION	RELATIONSHIP TO RECEIVER
47820387	UP PILA 1 - POCZTA POLSKA	AL. WOJSKA POLSKIEGO 36	PILA	64-920	PL	672156622	Loan	FAMILY
74569341	UP PILA 1 - POCZTA POLSKA	AL. WOJSKA POLSKIEGO 36	PILA	64-920	PL	672156622	Loan	FAMILY
70279019	UP PILA 1 - POCZTA POLSKA	AL. WOJSKA POLSKIEGO 36	PILA	64-920	PL	672156622	Gift	FRIEND
95484631	UP PILA 1 - POCZTA POLSKA	AL. WOJSKA POLSKIEGO 36	PILA	64-920	PL	672156622	Medical Expenses	FRIEND
75442308	UP PILA 1 - POCZTA POLSKA	AL. WOJSKA POLSKIEGO 36	PILA	64-920	PL	672156622	Loan	FAMILY
23756938	UP PILA 1 - POCZTA POLSKA	AL. WOJSKA POLSKIEGO 36	PILA	64-920	PL	672156622	Medical Expenses	FAMILY
15771835	UP PILA 1 - POCZTA POLSKA	AL. WOJSKA POLSKIEGO 36	PILA	64-920	PL	672156622	Loan	FAMILY

Polisen

Svar Western Union

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-01-17	15:15

Involverad personal	Funktion
Simon Björkling	Uppgiftslämnare

Polisen

PM

Datum 2022-01-17

Informationsklass
Ej klassad

Diarienr (åberopas) 5000-K418652-21

Polismyndigheten
Polisregion Syd
Simon Björkling

Svar Western Union

Emad Amin har genomfört neda två betalningar genom Western Union:

Control Number	9532170448	4371871935
SAmount LOC	2674,41	2674,41
SCharges	60,00	60,00
SCurrency	SEK	SEK
Send Date	2021-02-16	2021-02-16
Send Time	07:54:00	07:50:00
SName	**EMAD AMIN**	**EMAD AMIN**
SPhone	6765811194	6765811194
SDOB	1984.03.06	1984.03.06
SId Type	B	B
SId Number	72952820	72952820
SId Number2	8406031396	8406031396
SId Location	SWEDEN	SWEDEN
SCredit Card		
SIP Number		
SEMail		
SAddress	NASBYCHAUSEN 30	NASBYCHAUSEN 30
SCity	KRISTIANSTAD	KRISTIANSTAD
SState	SK	SK
SZip	NA29146	NA29146
Send Agent	ASE085653	ASE085653
Send Agent Name	TOBAKCITY I KRISTIANSTAD	TOBAKCITY I KRISTIANSTAD
Send Agent Address	TIVOLIGATAN 4	TIVOLIGATAN 4
Send Agent City	KRISTIANSTAD	KRISTIANSTAD
Send Agent State		
Send Agent Zip	291 31	291 31
Send Agent Country	SE	SE
PAmount LOC	1120,00	1120,00

PCurrency	PLN	PLN
Pay Date	2021-02-17	2021-02-16
Pay Time	06:52:00	10:49:00
PName	**KRYSTYNA WER-SOCKA**	**PAULINA KAMILA DUBICKA**
PPhone	48889302060	48530694666
PDOB	1962.09.20	1988.08.11
PId Type	B	B
PId Number	CBV047104	CBB452681
PId Number2	62092005345	88110800800
PId Location	POLAND	POLAND
PAddress	WODNA 2 27	UL MICKIEWICZA 107C 2
PCity	PILA	PILA
PState	WI	WI
PZip	64920	64920
Pay Agent	APL095767	APL441003
Pay Agent Name	SGB BANK S A O PILA	KANTOR WYMIANY WALUT PROMES
Pay Agent Address	WOJSKA POLSKI-EGO 6	14 GO LUTEGO 26
Pay Agent City	PILA	PILA
Pay Agent State		
Pay Agent Zip	64920	64920
Pay Agent Country	PL	PL
SAmount US	**323,80**	**323,80**
Id	4128776312	4128608005
Request ID	1053076	1053076

Polisen

Fotografi(er)

Emad Amins tillhörigheter på häktet, bankkort

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-05-13	14:05

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Amin, Emad		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Susanne Freij	Uppgiftslämnare

Polisen

Datum
2022-05-13

Diarienummer
5000-K418652-21

Bildbilaga

ANTECKNINGAR

Husrannsakan, 2021-06-10, häktet Helsingborg.

Bilder på Emad Amins tillhörigheter, bankkort.

1. Tillhör Emad Amin. Endast avfotograferat på häktet i Helsingborg.

2. Tillhör Emad Amin. Endast avfotograferat på häktet i Helsingborg.

3. Tillhör Emad Amin. Endast avfotograferat på häktet i Helsingborg.

4. Tillhör Emad Amin. Endast avfotograferat på häktet i Helsingborg.

5. Tillhör Emad Amin. Endast avfotograferat på häktet i Helsingborg.

6. Tillhör Emad Amin. Endast avfotograferat på häktet i Helsingborg.

7. Tillhör Emad Amin. Endast avfotograferat på häktet i Helsingborg.

Polisen

Finansiell utredning

Jalal Es-Samri

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-03-15	09:44

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Es-Samri, Jalal		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Förenklad finansiell utredning

Jalal Es-Samri

Bakgrund

I förundersökning gällande misstanke om synnerligen grovt narkotikabrott, ärende nr 5000-K418652-21, har förundersökningsledaren begärt att en förenklad finansiell utredning ska göras på Jalal Es-Samri, 19961012-7095. Syftet är att översiktligt kartlägga tillgångar och ekonomiska förehavanden och för att se om ytterligare utredningsåtgärder behöver vidtas, såsom t.ex. en fördjupad finansiell utredning.

Resultatet av utredningen

Utredningen visar att tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande saknas. Uppgift om innehav av bankkonto saknas. Mot bakgrund av detta bedöms det inte finnas behov av ytterligare utredningsåtgärder.

Inhämtade uppgifter

1. Folkobokföringsuppgifter
2. Offentliga taxeringsuppgifter för de senaste 5 åren.
3. Fastighetsinnehav
4. Skuldsaldo hos Kronofogden
5. Bolagsengagemang
6. Fordonsinnehav
7. Kontoutdrag[1] för perioden 2020-01-01 – 2022-01-19

Folkbokföring

Jalal Es-Samri är folkbokförd på adressen Ågatan 28 B LGH 1202, Bromölla.

[1] Bergslagen Sparbank, Carneige, Danskebank, DNB NOR, Entercard, Forex, Handelsbanken, ICA banken, Ikano, Länsförsäkringar, Marginalen, Medmera Bank, Nordea, Nordea finans, Nordnet, Resurs bank, Santander, SBAB, SEB, Skandiabanken, Sparbanken skåne, Swedbank, Wasa kredit, Sparbanken Göinge, Sparbanken Karlshamn.

Taxeringsuppgifter

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Inkomst av näringsverk-samhet	Överskott av kapital	Underskott av kapital	Slutlig skatt
2016	17 357	0	0	7	0
2017	0	0	0	0	0
2018	93 200	0	0	4 319	20 865
2019	0	0	0	0	0
2020	0	0	114	0	0

Fastigheter

Enligt Lantmäteriet saknas fastighetsinnehav.

Kronofogdemyndigheten

Jalal Es-Samri har per den 2022-03-01 en registrerad skuld hos Kronofogdemyndigheten på 28 013 kr.

Bolagsengagemang

Jalal Es-Samri saknar styrelseengagemang.

Fordon

Enligt bilregistret saknar Jalal Es-Samri innehav av fordon.

Bankkonton

Samtliga tillfrågade banker har uppgett att Jalal Es-Samri saknar kontoinnehav.

Polisen

Finansiell utredning

Andres Alvarez Rodriques 811012-1293

Nationella operativa avdelningen

2022-02-24

Finansiell utredning

Innehåll

1 INLEDNING 3
1.1 Bakgrund 3
1.2 Syfte 3
1.3 Sammanfattning 3

2 INHÄMTADE UPPGIFTER 4

3 FOLKBOKFÖRING 4

4 INKOMSTUPPGIFTER FRÅN SKATTEVERKET 4
4.1 Inkomst 2019 4
4.2 Inkomster 2020 4
4.3 Inkomster 2021 5

5 KRONOFOGDEN 5

6 FASTIGHETSINNEHAV 5

7 BOLAGSENGAGEMANG 5

8 FORDONSINNEHAV 5

9 BANKKONTON HOS SPARBANKEN SKÅNE 6
9.1 Bankkonton och sparande hos Sparbanken Skåne 6
9.2 Kontoanalys Sparbanken Skåne (83139-5044475621) år 2019 6
9.2.1 Inbetalningar via Swish till Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2019) 7
9.2.2 Utbetalningar via Swish från Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2019) 7
9.2.3 Sammanställning av in- och utbetalningar på konto 83139-5044475621 (2019) 8
9.3 Kontoanalys Sparbanken Skåne (83139-5044475621) år 2020 9
9.3.1 Inbetalningar via Swish till Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2020) 9
9.3.2 Utbetalningar via Swish från Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2020) 10
9.3.3 Sammanställning av in- och utbetalningar på konto 83139-5044475621 (2020) 10
9.4 Kontoanalys Sparbanken Skåne (83139-5044475621) år 2021 11
9.4.1 Inbetalningar via Swish till Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2021) 11
9.4.2 Utbetalningar via Swish från Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2021) 12
9.4.3 9.4.3. Sammanställning av in- och utbetalningar på konto 83139-5044475621 (2021 t.o.m. maj) 12

10 BEDÖMNING OCH SLUTKOMMENTARER 13

1 Inledning

1.1 Bakgrund

I förundersökning 5000-K418 652-21 gällande synnerligen grovt narkotikabrott har förundersökningsledaren begärt att en finansiell utredning skall göras på Andres Alvarez.

1.2 Syfte

Syftet med den finansiella utredningen är:
- Att ge en överblick över Andres Alvarez ekonomiska förhållanden.
- Att identifiera, beräkna och spåra vinning av brott eller andra tillgångar som är, eller kan bli, föremål för förverkande.
- Granskningsperioden omfattar januari 2019 till och med maj 2021.

1.3 Sammanfattning

Andres Alvarez har under granskningsperioden varit förvärvsarbetande på Fagerhults Belysning AB och därutöver fått ersättning från Försäkringskassan. Hans bruttoinkomster[1] har varit 235 665 kr 2019, 287 702 kr 2020 och 135 197 kr till och med maj 2021

Utöver lön har Andres Alvarez mottagit inbetalningar från privatpersoner via Swish, insättningsautomat och övriga överföringar, vilka överstiger lönebeloppen under de granskade åren. Totala inbetalningar 2019 var 300 076 kr, varav nettolön 142 866 kr, 2020 353 109 kr varav löner 173 432 kr och 2021 288 410 kr varav löner 96 198 kr.

Inbetalningar via Swish från privatpersoner har uppgått till 57 865 kr 2019, 99 548 kr 2020 och 104 424 kr 2021. Insättningar via insättningsautomater har uppgått till 27 030 kr 2020 och 26 000 kr 2021.

De penningsummor Andres Alvarez kunnat disponera under 2019 och 2020 motsvarar en bruttolön med drygt 40 000 kr i månaden och för 2021 med drygt 80 000 kr.

Granskningen visar att Andres Alvarez haft en omfattande ekonomisk verksamhet utöver förvärvsarbetet och att den ökat i omfattning från 2019 till 2021.

Omfattningen av de ekonomiska aktiviteterna utöver förvärvsarbetet visar på att han bedrivit någon form av verksamhet. Det går dock inte att bedöma, enbart med stöd av det granskade materialet, om den till någon del avser en illegal verksamhet.

[1] Bruttoinkomst: Lön före skatteavdrag. Nettoinkomst lön efter skatteavdrag.

2 Inhämtade uppgifter

- Kontoinformation för tidsperioden 1 januari 2019 till 31 maj 2021 har inhämtats från de större bankerna.
- Inkomstuppgifter från Skatteverket
- Information uppdrag som funktionär från Bolagsverket.
- Skuldsaldo hos Kronofogden.
- Fastighetsinnehav.
- Fordonsinnehav.

3 Folkbokföring

811012-1293 Andres Alvarez är folkbokförd på adressen Fröknegårdsvägen 7 lgh 1103, 29135 KRISTIANSTAD. Andres Alvarez är vårdnadshavare för två barn vilka är mantalsskrivna på annan adress i Kristianstad.

Waleska Alvarez Rodriques och Sergio Gonzalez Ramos är folkbokförda på samma adress och lägenhet som Andres Alvarez.

4 Inkomstuppgifter från Skatteverket

I tabellen nedan framgår Andres Alvarez taxerade inkomster det senaste året.

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Underskott av kapital	Överskott kapital	Slutlig skatt
2016	236 000	344		58 115
2017	228 400			55 100
2018	255 100	2 678		62 312
2019	198 900	6 359		49 392
2020	241 100	8 491		57 134

4.1 Inkomst 2019

Inkomst av tjänst från Fagerhults Belysning AB (556321-8659) 143 327 kr (nettolön 111 758 kr), Försäkringskassan 92 338 kr (nettoersättning 65 523 kr).

4.2 Inkomster 2020

Inkomst av tjänst från Fagerhults Belysning AB (556321-8659) 241 100 kr (nettolön 189 148 kr), Försäkringskassan 46 602 kr (nettoersättning 33 048 kr).

4.3 Inkomster 2021

Inkomst av tjänst från Fagerhults Belysning AB (556321-8659) 90 164 kr (nettolön 72 330 kr), Försäkringskassan 45 033 kr (nettoersättning 32 995 kr).

5 Kronofogden

Andres Alvarez har inga registrerade skulder hos Kronofogdemyndigheten

6 Fastighetsinnehav

Andres Alvarez är ej ägare till någon fastighet i Sverige enligt Lantmäteriets fastighetsregister.

7 Bolagsengagemang

Andres Alvarez har inga aktuella eller historiska bolagsengagemang enligt Bolagsverkets register.

8 Fordonsinnehav

Andres Alvarez saknar fordon enligt Transportstyrelsens fordonsregister

9 Bankkonton hos Sparbanken Skåne

9.1 Bankkonton och sparande hos Sparbanken Skåne

Saldon per 24 mars 2021

Konto	Kontonummer	Saldo
Privatkonto	83139-5044475621	13 750,31
E-sparkonto	83139-5240708296	0,09
	Saldo totalt	**13 750,40**

Under granskningsperioden har kontot 83139-5044475621 varit huvudkontot där samtliga inbetalningar från utomstående personer och arbetsgivare skett. Kontot 83139-52407-08296 har enbart fått överföringar från kontot 83139-5044475621 och betalat nio räkningar under granskningsperioden.

9.2 Kontoanalys Sparbanken Skåne (83139-5044475621) år 2019

År 2019	Belopp IN	Belopp UT
Lön	80 359,43	
Dagsersättning	62 527,00	
Överföring	49 733,75	
Överföring via Internet	36 950,00	106 414,00
Swish inbetalning	57 865,00	
Folksam	9 345,00	
Ersättning	2 996,00	
Insättning	297,34	
Kontoköp kort		83 856,13
Swish utbetalning		23 144,00
BG-bet. via internet		17 398,42
Bankomatuttag		20 200,00
Direktbetalning		5 345,00
Swish handel		4 629,55
PG-bet. via internet		4 113,00
Swish företag		3 942,00
Autogiro		2 975,00
Diverse		718,75
Summa	**300 076,52**	**272 735,85**

9.2.1 Inbetalningar via Swish till Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2019)

Inbetalningar via Swish 2019	
Belopp	**Namn**
34 090	Gashi Fatos
9 225	Waleska Alvarez Rodriques
4 750	Laila Bouziane Guerrero
2 827	Carmelo Alvarez
1 956	Jenny Wickman
1 900	Andrea Rodriquez Fernandez
967	Jesper Levallius
600	Joakim Kosinski
615	David Silva Gonzalez
300	Noor Ismael
285	Jorge Alvarez
250	Nicole Alvarez
100	Jose Alvarez Rodriques
57 865	**Summa**

9.2.2 Utbetalningar via Swish från Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2019)

Utbetalningar via Swish 2019	
Belopp	**Namn**
10 266	Laila Bouziane Guerrero
3 725	Gashi Fatos
1 950	Waleska Alvarez Rodriques
1 795	Jose Alvarez Rodriques
2 200	David Silva Gonzalez
1000	Mariam Farhat
900	Andrea Rodriquez Fernandez
550	Giovanni Gonzalez Alvarez
300	Jorge Alvarez
200	Robin Alvarez
138	Valerie Alvarez Gonzalez
100	Magdalena Evertsson
20	Linus Häggblom
23 144	**Summa**

Swishinbetalningar 2019	
Namn	**Belopp**
GASHI,FATOS	25640
WALESKA ALVAREZ RODRIQUES	9225
LAILA BOUZIANE GUERRERO	4750
Kilany Bil & Mc Service AB	4069
CARMELO ALVAREZ ALVAREZ	2727
HI3G ACCESS AB	2260
WICKMAN,JENNY	1956
ANDREA RODRIQUEZ FERNANDEZ	1900
JESPER LEVALLIUS	967
DAVID SILVA GONZALEZ	615
JOAKIM KOSINSKI	600
ALAA SABRI	350
NOOR ISMAEL	300
AB SVENSKA SPEL	260
NICOLE ALVAREZ	250
JORGE ALVAREZ	200
JOSE ALVAREZ RODRIQUES	100
LOWWI AB	30
	56199

9.2.3 Sammanställning av in- och utbetalningar på konto 83139-5044475621 (2019)

Under 2019 erhåller Andres Alvarez inbetalningar med 300 076 kr från andra personer, arbetsgivare och Försäkringskassan. Inbetalningarna består av löner/dagersättning med 142 866,43 kr och inbetalningar via Swish från privat personer med 57 865 kr. Andres Alvarez gör kontantuttag med 20 200 kr.

9.3 Kontoanalys Sparbanken Skåne (83139-5044475621) år 2020

År	Belopp IN	Belopp UT
2020		
Lön	140 388,86	
Swish inbetalning	99 548,00	
Dagsersättning	33 043,00	
Insättningsautomat	27 030,00	
Överföring	18 514,00	10 000,00
Bostadsbidrag	14 250,00	
Kontoköp kort	10 218,58	90 136,32
Överföring via Internet	10 117,00	81 518,00
BG-bet. via internet		68 605,02
Swish utbetalning		61 032,00
Swish företag		15 997,00
PG-bet. via internet		13 057,76
Bankomatuttag		7 100,00
Autogiro		3 654,00
Diverse		800,00
Summa	**353 109,44**	**351 900,10**

9.3.1 Inbetalningar via Swish till Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2020)

Inbetalningar via Swish 2020	
Belopp	**Namn**
38 820	Gashi Fatos
23 754	Waleska Alvarez Rodriques
16 056	Laila Bouziane Guerrero
5 167	Andrea Rodriquez Fernandez
4 656	Carmelo Alvarez
3 250	Jorge Alvarez
2 260	Jose Alvarez Rodriques
1 550	David Silva Gonzalez
1 200	Joakim Kosinski
1 000	Kristofer Ranefjord
550	Djellza Mustafa
300	Almir Javoric
300	Emilie Underdal
200	Steven Al-Khori
150	Hayder Mohammed Dalal
100	Inmaculada Del Castillo Perez
100	Jennifer Herrera
70	Linus Häggblom
50	Ateljé Lyktan
15	Rinor Qufaj
99 548	**Summa**

9.3.2 Utbetalningar via Swish från Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2020)

Utbetalningar via Swish 2020	
Belopp	**Namn**
29 855	Gashi Fatos
5 925	Laila Bouziane Guerrero
5 819	Andrea Rodriquez Fernandez
3 493	Waleska Alvarez Rodriques
3 200	Johanna Amberntsson
2 800	Carmelo Alvarez
2 300	Steven Al-Khori
3 437	David Silva Gonzalez
1 500	Yolanda Silva
900	Jose Alvarez Rodriques
800	Adel Safi
500	Martin Karlsson
253	Robin Alvarez
150	Jorge Alvarez
100	Jessica Röstén
61 032	**Summa**

9.3.3 Sammanställning av in- och utbetalningar på konto 83139-5044475621 (2020)

Under 2020 erhåller Andres Alvarez inbetalningar med 353 109,44 kr från andra personer, arbetsgivare, Försäkringskassan och köpreturer. Inbetalningarna består av löner/dagersättning med 173 431,86 kr, via Swish från privatpersoner med 99 548 kr och via insättningsautomat 27 030 kr. Andres Alvarez får bostadsbidrag med 14 250 kr.

9.4 Kontoanalys Sparbanken Skåne (83139-5044475621) år 2021

År	Belopp IN	Belopp UT
2021		
SWISH MOTTAGEN	105 344,00	
Lön	63 802,74	
Dagsersättning	32 395,00	
KONTOKÖP KORT	31 400,00	
Insättningsautomat	26 000,00	
Överföring via Internet	12 753,09	
Överföring	9 000,00	
Bostadsbidrag	4 750,00	
Returbetalningar	1 885,00	
KONTOKÖP KORT		96 641,48
SWISH SKICKAD		61 035,00
BG-BET. VIA INTERNET		48 369,91
PG-BET. VIA INTERNET		23 998,74
Swish handel		12 473,00
Autogiro		9 317,00
Bankomatuttag		2 500,00
Diverse utgifter		**1 040,00**

AUTOMATUTTAG		800,00
Summa	#########	**-280 850,08**

9.4.1 Inbetalningar via Swish till Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2021)

Inbetalningar via Swish 2021	
Belopp	**Namn**
41 300	Waleska Alvarez Rodriques
40 260	Gashi Fatos
9 704	Carmelo Alvarez
3 000	Laila Bouziane Guerrero
2 600	Jose Alvarez Rodriques
2 500	Giovanni Gonzalez Alvarez
2 020	Andrea Rodriquez Fernandez
610	Jorge Alvarez
600	Joakim Kosinski
600	Djellza Mustafa
500	Robin Alvarez
400	Inmaculada Del Castillo Perez
200	Valerie Gonzalez Alvarez
130	Donik Hamiti
104 424	**Summa**

9.4.2 Utbetalningar via Swish från Andres Alvarez konto 83139-5044475621 (2021)

Utbetalningar via Swish 2021	
Belopp	**Namn**
34 090	Gashi Fatos
9 225	Waleska Alvarez Rodriques
4 750	Laila Bouziane Guerrero
2 827	Carmelo Alvarez
1 956	Jenny Wickman
1 900	Andrea Rodriquez Fernandez
967	Jesper Levallius
600	Joakim Kosinski
615	David Silva Gonzalez
300	Noor Ismael
285	Jorge Alvarez
250	Nicole Alvarez
100	Jose Alvarez Rodriques
57 865	**Summa**

9.4.3 9.4.3. Sammanställning av in- och utbetalningar på konto 83139-5044475621 (2021 t.o.m. maj)

Under 2021 erhåller Andres Alvarez inbetalningar med 288 409,83 kr från andra personer, arbetsgivare, Försäkringskassan och köpreturer. Inbetalningarna består av Swish från privatpersoner med 104 424 kr, löner/dagersättning med 96 197,74 kr, och via insättningsautomat 26 000 kr. Andres Alvarez får bostadsbidrag med 4 750 kr. Registrerade kontantuttag uppgår till 3 300 kr.

10 Bedömning och slutkommentarer

Andres Alvarez ekonomi har kunnat följas i huvudsak utifrån de kontouppgifter som inhämtats. Han har mottagit inbetalningar på drygt 300 000 kr under 2019, drygt 350 000 kr under 2020 och 288 410 kr under januari till maj 2021. Sett på årsbasis är summan för 2021 ungefär dubbelt så hög som de båda föregående åren. In- och utbetalningar via Swish ger också årliga överskott, för 2021 med mer än 50 000 kr.

De belopp som Andres Alvarez disponerat under granskningsperioden motsvarar en månadslön på över 40 000 kr för 2019 och 2020 samt cirka 80 000 kr för 2021.

Under 2020 har Andres Alvarez erhållit bostadsbidrag med 14 250 kr och 2021 med 4 750 kr.

Inbetalningar från privatpersoner via Swish, via insättningsautomat och övriga överföringar överstiger lön/dagsersättningsinbetalningar för samtliga år under granskningsperioden. Vilket indikerar att Andres Alvarez haft en omfattande ekonomisk verksamhet utöver förvärvsarbetet. Totala inbetalningar 2019 var 300 076 kr, varav löner 142 866 kr, 2020 353 109 kr varav löner 173 432 kr och 2021 288 410 kr varav löner 96 198 kr.

Inbetalningar via Swish från privatpersoner uppgår till 57 865 kr 2019, 99 548 kr 2020 och 104 424 kr 2021. De tre personerna Gashi Fatos, Waleska Alvarez Rodriques och Laila Bouziane Guerrero står för drygt 80 % av de inbetalda beloppen; 48 065 kr 2019, 78 630 kr 2020 och 84 560 kr 2021. De tillhör även de som Andres Alvarez betalar mest till via Swish. Kretsen av inbetalare varierar mellan 13-20 personer under de tre åren.

Beträffande Waleska Alvarez Rodriques är hon folkbokförd i samma lägenhet som Andres Alvarez. Det kan röra sig om reglering av hyres- eller gemensamma hushållskostnader.

Vad gäller betalningarna mellan Gashi Fatos och Andres Alvarez finns inte någon iakttagbar förklaring i det granskade materialet. Gashi Fatos är den som betalar in de största beloppen till och erhåller de största utbetalningarna från Andres Alvarez.

Vad betalningarna mellan Laila Bouziane Guerrero och Andres Alvarez avser kan inte heller utläsas från det granskade materialet. Under 2020 gör hon inbetalningar med 16 056 kr till Andres Alvarez. Under 2021 uppgår inbetalningarna till 3 000 kr och hon erhåller 4 750 kr i utbetalningar från honom.

Beträffande kontanthantering uppgår inbetalningar via insättningsautomat till 27 030 kr 2020 och 26 000 kr 2021 samt registrerade kontantuttag med 20 200 kr 2019, 7 100 kr 2020 och 3 300 kr 2021.

Sammantaget visar Andres Alvarez ekonomi bestå till merparten av framförallt inbetalningar via Swish från privatpersoner, under 2020 och 2021 även belopp på 26 000 kr till 27 030 kr via insättningsautomat. Omfattningen av de ekonomiska aktiviteterna utöver förvärvsarbetet visar på att han bedrivit någon form av verksamhet. Det går dock inte att bedöma om den avser någon illegal verksamhet eller skulle strida mot skattelagstiftningen.

Det kan konstateras att denna verksamhet ökat i omfattning från 2019 till 2021. Framförallt har den ökat mellan åren 2020 till 2021.

Officiellt torde Andres Alvarez redovisat en svag ekonomi då han erhållit bostadsbidrag. Detta förhållande visar att det kan vara svårt utifrån det granskade materialet – att med säkerhet – bedöma den reella statusen på Andres Alvarez ekonomi.

Polisen

Finansiell utredning

Linus Jönsson

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-03-15	09:47

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Jönsson, Linus		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Förenklad finansiell utredning

Linus Jönsson

Bakgrund

I förundersökning gällande misstanke om synnerligen grovt narkotikabrott, ärende nr 5000-K418652-21, har förundersökningsledaren begärt att en förenklad finansiell utredning ska göras på Linus Jönsson, 19931005-1595. Syftet är att översiktligt kartlägga tillgångar och ekonomiska förehavanden och för att se om ytterligare utredningsåtgärder behöver vidtas, såsom t.ex. en fördjupad finansiell utredning.

Resultatet av utredningen

Utredningen visar att tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande saknas. Transaktioner på bankkonto har granskats utifrån belopp och transaktionstext. Mot bakgrund av detta bedöms det inte finnas behov av ytterligare utredningsåtgärder.

Inhämtade uppgifter

1. Folkbobokföringsuppgifter
2. Offentliga taxeringsuppgifter för de senaste 5 åren.
3. Fastighetsinnehav
4. Skuldsaldo hos Kronofogden
5. Bolagsengagemang
6. Fordonsinnehav
7. Kontoutdrag[1] för perioden 2020-01-01 – 2022-01-19

Folkbokföring

Linus Jönsson är folkbokförd på adressen Dalasträdet 10, Näsum.

[1] Bergslagen Sparbank, Carneige, Danskebank, DNB NOR, Entercard, Forex, Handelsbanken, ICA banken, Ikano, Länsförsäkringar, Marginalen, Medmera Bank, Nordea, Nordea finans, Nordnet, Resurs bank, Santander, SBAB, SEB, Skandiabanken, Sparbanken skåne, Swedbank, Wasa kredit, Sparbanken Göinge, Sparbanken Karlshamn.

Taxeringsuppgifter

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Inkomst av näringsverk-samhet	Överskott av kapital	Underskott av kapital	Slutlig skatt
2016	289 400	0	0	381	68 753
2017	373 895	0	6	0	94 462
2018	296 900	0	0	1 675	114 261
2019	318 000	0	0	1 964	126 382
2020	75 200	0	0	0	22 771

Fastigheter

Enligt Lantmäteriet saknas fastighetsinnehav.

Kronofogdemyndigheten

Linus Jönsson har en registrerad skuld hos Kronofogdemyndigheten om 132 366 kr per 2022-03-01.

Bolagsengagemang

Linus Jönsson saknar styrelseengagemang.

Fordon

Enligt bilregistret innehar Linus Jönsson följande fordon:

Reg.nr.	Fabrikat/modell	Slag	Års-modell	Status	Sedan	Ägd sedan
AWJ395	SKODA PICK-UP 1,9 D	LB	1999	AVSTÄLLT	2016-12-27	2017-03-20
EUH809	VOLVO 745-883 GL	PB	1991	AVSTÄLLT	2018-05-31	2016-03-18
LNF249	CABBY DE LUXE 532 CTR	SLÄP	1983	AVSTÄLLT	2015-03-01	2021-03-26
NMZ908	VOLVO 764-687 GLE	PB	1988	AVSTÄLLT	2016-07-03	2016-07-29
UBK134	DAELIM NS 125	MC	2003	AVSTÄLLT	2016-10-05	2018-07-05

Bilarna bedöms ha ett värde totalt värde understigande 50 000 kr.

Bankkonton

Bank	Kontonummer	Saldo 2022-01-19
Länsförsäkringar	90240843411	-434,99
Länsförsäkringar	90240843470	645,00
Länsförsäkringar	90247044131	0,00

Polisen

Finansiell utredning

Elin Willander

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-03-15	09:51

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Willander, Elin		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Förenklad finansiell utredning

Elin Willander

Bakgrund

I förundersökning gällande misstanke om synnerligen grovt narkotikabrott, ärende nr 5000-K418652-21, har förundersökningsledaren begärt att en förenklad finansiell utredning ska göras på Elin Willander, 19980331-0961. Syftet är att översiktligt kartlägga tillgångar och ekonomiska förehavanden och för att se om ytterligare utredningsåtgärder behöver vidtas, såsom t.ex. en fördjupad finansiell utredning.

Resultatet av utredningen

Utredningen visar att tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande saknas. Transaktioner på bankkonton har granskats utifrån belopp och transaktionstext. Mot bakgrund av detta bedöms det inte finnas behov av ytterligare utredningsåtgärder.

Inhämtade uppgifter

1. Folkobokföringsuppgifter
2. Offentliga taxeringsuppgifter för de senaste 5 åren.
3. Fastighetsinnehav
4. Skuldsaldo hos Kronofogden
5. Bolagsengagemang
6. Fordonsinnehav
7. Kontoutdrag[1] för perioden 2020-01-01 – 2022-01-19

Folkbokföring

Elin Willander är folkbokförd på adressen Hagvägen 6, Asarum.

[1] Bergslagen Sparbank, Carneige, Danskebank, DNB NOR, Entercard, Forex, Handelsbanken, ICA banken, Ikano, Länsförsäkringar, Marginalen, Medmera Bank, Nordea, Nordea finans, Nordnet, Resurs bank, Santander, SBAB, SEB, Skandiabanken, Sparbanken skåne, Swedbank, Wasa kredit.

Taxeringsuppgifter

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Inkomst av näringsverk-samhet	Överskott av kapital	Underskott av kapital	Slutlig skatt
2016	43 500	0	3 927	0	8 249
2017	126 900	0	286	0	20 499
2018	217 600	0	0	11 958	44 264
2019	212 400	0	0	5 834	45 504
2020	144 200	0	0	20 520	21 960

Fastigheter

Enligt Lantmäteriet saknas fastighetsinnehav.

Kronofogdemyndigheten

Elin Willander saknar registrerad skuld hos Kronofogdemyndigheten per 2022-03-01.

Bolagsengagemang

Elin Willander saknar styrelseengagemang.

Fordon

Enligt bilregistret saknar Elin Willander innehav av fordon.

Bankkonton

Bank	Kontonummer	Notering	Saldo
Sparbanken i Karlshamn	81539043017854		35,80
Sparbanken i Karlshamn	81539043593920		150,1
Sparbanken i Karlshamn	81539043742493		2 229,96
Sparbanken i Karlshamn	81539043742469		0

Polisen

Finansiell utredning

Robin Pakkala

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-03-15	09:50

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Pakkala, Robin		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Förenklad finansiell utredning

Robin Pakkala

Bakgrund

I förundersökning gällande misstanke om synnerligen grovt narkotikabrott, ärende nr 5000-K418652-21, har förundersökningsledaren begärt att en förenklad finansiell utredning ska göras på Robin Pakkala, 20010103-4577. Syftet är att översiktligt kartlägga tillgångar och ekonomiska förehavanden och för att se om ytterligare utredningsåtgärder behöver vidtas, såsom t.ex. en fördjupad finansiell utredning.

Resultatet av utredningen

Utredningen visar att tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande saknas. Transaktioner på bankkonton har granskats utifrån belopp och transaktionstext.

Det finns transaktioner på konto *8264 som bedöms som avvikande mot bakgrund av belopp och referens, t.ex. den 4 juni inkommer totalt 220 000 kr på kontot via Swish. Den 9 juni sker utgående transaktion om 255 000 kr med referens bilköp.

I det fall dessa kontotransaktioner anses vara av intresse för utredningen rekommenderas en fördjupad finansiell utredning.

Inhämtade uppgifter

1. Folkobokföringsuppgifter
2. Offentliga taxeringsuppgifter för de senaste 5 åren.
3. Fastighetsinnehav
4. Skuldsaldo hos Kronofogden
5. Bolagsengagemang
6. Fordonsinnehav
7. Kontoutdrag[1] för perioden 2020-01-01 – 2022-01-19

Folkbokföring

Robin Pakkala är folkbokförd på adressen Villavägen 15, Olofström.

[1] Bergslagen Sparbank, Carneige, Danskebank, DNB NOR, Entercard, Forex, Handelsbanken, ICA banken, Ikano, Länsförsäkringar, Marginalen, Medmera Bank, Nordea, Nordea finans, Nordnet, Resurs bank, Santander, SBAB, SEB, Skandiabanken, Sparbanken skåne, Swedbank, Wasa kredit, Sparbanken Göinge, Sparbanken Karlshamn.

Taxeringsuppgifter

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Inkomst av näringsverk-samhet	Överskott av kapital	Underskott av kapital	Slutlig skatt
2016	0	0	267	0	80
2017	55 100	0	0	0	11 422
2018	48 000	0	185	0	9 439
2019	111 100	0	0	0	19 382
2020	179 400	0	28	0	34 737

Fastigheter

Enligt Lantmäteriet saknas fastighetsinnehav.

Kronofogdemyndigheten

Robin Pakkala saknar registrerad skuld hos Kronofogdemyndigheten per 2022-03-01.

Bolagsengagemang

Robin Pakkala saknar styrelseengagemang.

Fordon

Enligt bilregistret innehar Robin Pakkala följande fordon:

Reg.nr.	Fabrikat/modell	Slag	Års-modell	Status	Sedan	Ägd sedan
DDN100	PEUGEOT 207 1,4 3D	PB		AVSTÄLLT	2021-03-20	2021-05-10
FAS861	VOLVO 744-883 GL	PB	1988	AVSTÄLLT	2016-04-28	2021-05-03

Bilarnas totala värde bedöms understiga 20 000 kr.

Bankkonton

Bank	Kontonummer	Notering	Saldo
Sparbanken i Karlshamn	815395240528264		45 036,65
Sparbanken i Karlshamn	81539043680784		0,03
Sparbanken i Karlshamn	815395240559723		31 380,38
Sparbanken i Karlshamn	8153943568898		1903,69

Det finns transaktioner på konto *8264 som bedöms som avvikande mot bakgrund av belopp och referens. Den 4 juni inkommer totalt 220 000 kr på kontot via Swish. Den 9 juni sker utgående transaktion om 255 000 kr med referens bilköp. Detta bör utredas vidare.

Avvikande transaktioner, konto *8264:

Datum	Beloppet avser	Referens	Belopp
2020-06-04	Swish mottagen	46736911398	80 000
2020-06-04	Swish mottagen	46736911398	120 000
2020-06-09	Bilköp	Bg-bet. via internet	-255 000

Polisen

Finansiell utredning

Peter Hedendahl, 851130-4951

Nationella operativa avdelningen

2022-02-24

Finansiell utredning

INNEHÅLL

1 INLEDNING ... 3
1.1 Bakgrund ... 3
1.2 Syfte ... 3
1.3 Sammanfattning ... 3

2 INHÄMTADE UPPGIFTER ... 4

3 FOLKBOKFÖRING ... 4

4 INKOMSTUPPGIFTER FRÅN SKATTEVERKET OCH ARBETSINKOMSTER ... 5
4.1 Inkomst av tjänst 2019 till mars 2021 ... 5

5 KRONOFOGDEN ... 5

6 FASTIGHETSINNEHAV ... 5

7 BOLAGSENGAGEMANG ... 6

8 FORDONSINNEHAV OCH LÖSÖRE ... 7
8.1 Fordon ... 7
8.2 Lösöre ... 7

9 PERSONLIGA BANKKONTON SWEDBANK OCH SPARANDE AVANZA ... 8
9.1 Bankkonton Swedbank ... 8
9.2 Insättningar och uttag 2019 på bankkonto ... 10
9.2.1 In- och utbetalningar med Swishtjänsten 2019 ... 12
9.2.2 Insättningar och uttag 2020 på bankkonto ... 13
9.2.3 In- och utbetalningar med Swish 2020 ... 14
9.3 Insättningar och uttag 2021 på bankkonto 81059-9736395055 ... 15
9.3.1 Transaktioner på konto 81059-9140675050 under 2021 ... 15
9.3.2 In- och utbetalningar via Swish för Hedendahl 2021 ... 16
9.4 Hedendahls tillgångar i lös egendom ... 16

10 OBSERVATIONER VID GRANSKNINGEN AV PETER HEDENDAHLS EKONOMI ... 17

1 Inledning

1.1 Bakgrund

I förundersökning 5000-K339 950-21 gällande synnerligen grovt narkotikabrott har förundersökningsledaren begärt att en finansiell utredning skall göras på Peter Hedendahl

1.2 Syfte

Syftet med den finansiella utredningen är:
- Att ge en överblick över Peter Hedendahls ekonomiska förhållanden.
- Att identifiera, beräkna och spåra vinning av brott eller andra tillgångar som är, eller kan bli, föremål för förverkande.

1.3 Sammanfattning

Peter Hedendahl är ägare till de två aktiebolagen 556999-3057 PMC Consulting AB och 559274-2877 PMC Retail. Sedan 2020 har Peter Hedendahl sin fulla försörjning från PMC Consulting. Peter Hedendahl har dessförinnan varit anställd som byggprojektledare hos A-Team Projekt AB.

Under 2019 har Peter Hedendahl en beskattningsbar inkomst med 640 000 kr. Totalt har 612 235,89 kr inbetalats till hans huvudbankkonto (konto1. 81059-9736395055 hos Swedbank). Nettolönen på 420 822 kr utgör den huvudsakliga inkomsten, 69 082 kr försäkringsersättning, 47 654,32 kr Europainbetalning, 51 141,91 kr diverse inbetalningar (försäljning lösöre, gåvor etc.), 15 000 kr i ospecificerad insättning, 12 585 kr i form av insättningar via Swish, 10 682 kr utdelning från PMC Consulting AB, 5 136 kr återbetalning av försäkringspremier och 4 641 kr skatteåterbäring.

Peter Hedendahl gjorde 27 stycken kontantuttag från uttagsautomater under 2019 med totalt 66 600 kr. Uttagen har uppgått till 15 000 kr under samma dygn den 31 januari, 1 juli och 14 augusti.

Peter Hedendal har mottagit 12 585 kr i form av inbetalningar via Swish från åtta privatpersoner och gjort utbetalningar via Swish med 17 429 kr till 18 privatpersoner, varav en med domar för narkotikabrott.

Under 2020 har Peter Hedendahl erhållit bruttolöner och ersättning från Försäkringskassan med 661 655 kr. De totala inbetalningarna till hans huvudbankkonto (konto1. 81059-9736395055 hos Swedbank) uppgår till 581 000 kr. 418 465 kr i lönemedel, 74 000 kr överföringar från andra egna konton, 48 000 kr försäljning fordon och fordonsdelar, 21 125 kr diverse insättningar, 10 377 kr Swish, 7 907 kr försäkringsersättning och 1 138 kr i skatteåterbäring.

Peter Hedendahl mottar Swishinbetalningar med 10 377 kr från 6 stycken privat personer och gör utbetalningar via Swish med 45 035 kr till tio privatpersoner, varav 28 000 kr till en av dessa.

Under 2021 mottar Peter Hedendahl tre löneinbetalningar inom granskningsperioden på 124 470 kr brutto och 85 444 kr netto på kontot. I övrigt endast mindre rörelser på kontot.

Peter Hedendahl gör en överföring på 156 000 kr från sitt konto 81059-9140675050, den 25 mars 2021, till sin hustru Maria Hedendahls konto 81059-740387360 hos Swedbank. Peter Hedendahls saldo på kontot vid ingången till 2021 var 171 966,21 kr och efter överföringen är saldot 305,05 kr

Det är okänt i fall ytterligare kontanta medel erhållits utöver vad som influtit på bankkonton. Under 2020 gjordes kontantuttag med 66 600 kr, vilket visar på en betydande kontantanvändning för de aktiviteter som företas vid sidan av förvärvsarbetet.

Utredningen tyder på att Peter Hedendahl haft ekonomiska förbindelser med personer som är dömda för narkotikabrott

2 Inhämtade uppgifter

- Kontoinformation för tidsperioden 1 januari 2019 till 21 april 2021 har inhämtats från de större bankerna.
- Inkomstuppgifter från Skatteverket
- Information uppdrag som funktionär från Bolagsverket.
- Skuldsaldo hos Kronofogden.
- Fastighetsinnehav.
- Fordonsinnehav.

3 Folkbokföring

PETER Claes Mikael Hedendahl (851130-4951) är folkbokförd på adressen Kells Hage 10, 439 94 ONSALA. Han är gift och sammanboende med Maria Hedendahl. Makarna har två minderåriga gemensamma barn.

4 Inkomstuppgifter från Skatteverket och arbetsinkomster

I tabellen nedan framgår Peter Hedendahls taxerade inkomster.

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Underskott av kapital	Överskott kapital	Slutlig skatt
2015	326 700	37 003		80 052
2016	427 000	34 036		104 691
2017	583 000		8 377	197 249
2018	651 100	20 235		220 679
2019	640 000	20 988		206 305
2020	Taxerad inkomst ej fastställd			

4.1 Inkomst av tjänst 2019 till mars 2021

Under 2019 är Peter Hedendahl anställd av A-Team Projekt AB (559133-3934) och erhåller 645 891 kr i lön (nettolön 440 850 kr) och ersättning från Försäkringskassan med 3 956 kr (netto 2 730 kr).

2020 arbetar Peter Hedendahl i sitt egna bolag PMC Consulting AB (556999-3057) och har erhållit 443 216 kr i lön (nettolön 327 837 kr). I januari erhåller Peter Hedendahl 155 164 kr (nettolön 83 789 kr) från A-Team Projekt AB, vilket är en slutlön från detta företag. Ersättning från Försäkringskassan uppgår till 63 275 kr (43 042 kr netto). Totalt har bruttolön med 658 439 kr (452 574 kr) utbetalts för 2020.

Fram till och med mars 2021 har Peter Hedendahl erhållit lön från det egna bolaget PMC Consulting AB med 124 700 kr (netto 85 444 kr till kontot).

5 Kronofogden

Peter Hedendahl har inga registrerade skulder hos Kronofogdemyndigheten.

6 Fastighetsinnehav

Peter Hedendahl och hans hustru Maria Hedendahl äger vardera 50 % av fastigheten Kungsbacka Skällared 2:57, taxeringsvärde 4 669 000 kr. Fastigheten är makarnas gemensamma bostad.

7 Bolagsengagemang

Peter Hedendahl är styrelseledamot och ställföreträdare i nedan två aktiebolag och bolagsman i enskild firma.

556999-3057 PMC Consulting AB; har innehafts av Peter Hedendahl sedan den 4 februari 2015. Bolagets styrelse utgörs av Peter Hedendahl som styrelseledamot och hustrun Maria Hedendahl som styrelsesuppleant. Enligt bolagsordningen bedriva projektledning, projektering och entreprenadarbeten inom byggnation och inredning av affärslokaler och därmed förenlig verksamhet.

PMC Consulting är Peter Hedendahls rörelsedrivande bolag. Bolaget har för det senast redovisade verksamhetsåret 2019 en omsättning på 2,4 milj. kr. och en vinst efter skatt på 117 724 kr. Bolagets balansräkning (balansomslutning) uppgår till 1,4 milj. kr. Bolaget hade 2019; 876 234 kr i saldo på sitt bankkonto, vilket är mer än det egna kapitalet som uppgick till 706 708 kr.

Under 2020 har bolaget mottagit inbetalningar med 15,68 milj. kr. på bolagets konto, att jämföra med 2,8 milj. kr. 2019. Medelsaldot på bolagets konto var under 2020 1,6 milj. kr. Bolagets kontosaldo var vid granskningsperiodens slut 2021 drygt 4 milj. kr. Bolaget har, fram tills oktober 2021, inte lämnat något årsbokslut för verksamhetsåret 2020 till bolagsverket

559274-2877 PMC Retail AB; är registrerat 2020-12-02. Styrelse utgörs av Peter Hedendahl som styrelseledamot och hustrun Maria Hedendahl som styrelsesuppleant. Enligt bolagsordningen bedrivs projektledning, projektering och entreprenadarbeten inom byggnation och inredning av affärslokaler och därmed förenlig verksamhet.

851130-4951-001 PMC i Kungsbacka (enskild näringsverksamhet); ska bedriva mekanisk verkstad, legoarbeten, såsom slipning, borrning, svetsning, kapning och bockning.

8 Fordonsinnehav och lösöre

8.1 Fordon

Peter Hedendahl äger personligen inte några fordon. Det av honom ägda bolaget PMC Consulting AB 556999-3057 innehar nedan fordon (uppgift ur transportstyrelsens väg-trafikregister den 26 april 2021)

Reg nr.	Fabrikat	Fordon-slag	Års-modell	I trafik sedan	Ägd sedan	Värde
GXT90G	Tiki Trailer	SL	2020	2020-07-30	2020-07-30	
KDW89U	Tesla S	PB	2020	2020-03-09	2020-03-09	900 000 kr (leasing)
PDY175	Ford Connect	LB	2016	2016-12-30	2020-04-10	90 000 kr[1]
YHN282	Audi Avant A4	PB	2016	2016-11-11	2019-11-20	210 000 kr
YYD890	FORD	LB	2017	2017-11-13	2020-01-02	[2]
ZAB649	FORD	LB	2017	2017-11-27	2019-08-03	

8.2 Lösöre

Nedan två angivna armbandsur har värderats av Söderbergs Ur (916432-5434), 281 21 HÄSSLEHOLM, 2021-09-03

1). Armbandsur, fabrikat Tag Heuer, serie nr. EKK6550, uppskattat värde: 15 000 kr
2). Armbandsur, fabrikat Breitling, serie nr. 3156637, uppskattat värde: 55 000 kr

[1] Såld 2021-11-03
[2] Såld 2021-06-01

9 Personliga bankkonton Swedbank och sparande Avanza

Hedendahls samlade banktillgodohavanden och besparingar utgörs av 32 943,73 kr hos Swedbank på sju bankkonton plus en pensionsförsäkring hos Avanza med 182 752 kr. Totalt 215 515,73 kr.

9.1 Bankkonton Swedbank

Saldon mars 2021

Swedbank		
Konto		**Belopp**
1	81059-9736395055	13 215,57
2	81059-9148052096	14 686,74
3	81059-9134385740	4 425,62
4	81059-9140675050	305,05
5	81059-9646944430*	600,00
6	81059-9646944547*	310,00
7	81059-9237101150*	0,75
Summa		**32 943,73**

*Medkontoinnehavare till hustrun Maria Hedendahl

Konto 1 (81059-9736395055) mottar insättningar med 2019 612 235,89 kr, 2020 581 012,07 kr och 2021 112 773 kr. Saldo per den 31 mars 2021 är 13 215,57 kr. Se vidare kontoanalys rubrik 9.2

Konto 2 (81059-9148052096) mottar insättningar från konto 1 med 300 000 kr i månatliga poster om 8 000 och 9 000 kr under 2018-2021. Insättningarna används för låneamorteringar och konsumtion. Saldot den 31 mars 2021 är 14 686,74 kr.

Konto 3 (81059-9134385740) mottar överföringar från konto 1 och konto 81059074038736 med 58 200 kr under 2019-2020. Den 26 mars 2021 överfördes 36 795 kr till konto 810599148073407, varefter saldot är 0,75 kr

Konto 4 (81059-9140675050) mottar under 2018, 2019 och 2020 insättningar med 201 986,59 kr från konto 1 och konto 4. Den 25 mars 2021 överför 156 000 kr till Swedbank kontot 810590740387360, varefter saldot är 305,05 kr

Konto 5 (81059-9646944430) mottar under 2020 och 2021 insättningar med drygt 12 000 kr från Swedbank kontot 810590740387360. Den 26 mars 2021 överför 12 300 kr till Swedbank kontot 810599148073407, varefter saldot är 600 kr.

Konto 6 (81059-9646944547) mottar insättningar från konto 810590740387360 under 2018, 2020 och 2021 med 19 310 kr. Den 27 mars 2021 överförs 19 100 kr till konto 810599148073407 varefter saldot är 310 kr.

Konto 7 (81059-9237101150) mottar insättningar från konto1 och konto 810590740387360 under 2018, 2020 och 2021 med 19 310 kr. Den 27 mars 2021 överförs 19 100 kr till 810599148073407, varefter saldot är 310 kr.

Avanza – pensionsförsäkring privat	
Depånummer	**Belopp**
4406894	182 572 k**r**

Avanza – pensionsförsäkring via PMC Consulting	
Depånummer	**Belopp**
4651929	189 745 k**r**
4359314	0 kr
Summa	**189 745 kr**

9.2 Insättningar och uttag 2019 på bankkonto

Under 2019 har insättningar gjorts på 612 235,89 kr från utomstående privatpersoner och företag. Till de senare hör främst försäkringsbolag.

Transaktioner på Peter Hedendahls Swedbank konto 81059-9736395055		
År 2019	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Lön	420 822	
Trekronor (försäkringsersättning)	69 082	
Europabetalning	47 654,32	
Diverse inbetalningar och kortreturer	25 048,34	
Ospecificerad	15 000,00	
Utdelning bolaget PMC	10 682,00	
Pappa	10 927,00	
Swish IN	12 585,00	
EPH 2551 Sisjön	8 990,00	
Återbetalning förs. prem/skatt	4 641,00	
Försäkringspremieåterbetalning	5 136,00	
Övrig överföring	6 716,57	
Betalningar PG (Entercard, Mastercard, tele mm)		105 233.94
Autogiro BG		5 750,00
Kontantuttag		66 600,00
Kortköp mat och restaurant		75 737,39
Kortköp övrigt		70 606,20
Kungsbacka kommun		32 896
El kostnader		29 712,00
Swishbetalning		17 742,00
Swishbetalning handel		1 991,24
Kronofogdemyndigheten		10 682,00
Övriga inköp konsumtionsvaror, elektronik		55 847,46
Summa	**612 235,89**	**439 902,41**

Av ovan tabell framgår löneinbetalningar från arbetsgivaren A-team Projekt med 420 822 kr. Insättningar med ytterligare 191 413,89 kr sker i form av försäkringsersättning med 69 082 kr, utländsk inbetalning med 47 654,32 kr, 10 682 kr i utdelning från det egna bolaget PMC Consulting och försäljningar av lösören, gåva från fadern, skatteåterbäring med flera poster.

På utgiftssidan kan iakttas kontantuttag uppgående till 66 600 kr. Se vidare nedan tabell.

Automattag 2019			
2019-01-31	1 000	2019-05-28	5 000
2019-01-31	2 000	2019-06-22	300
2019-01-31	2 000	2019-07-01	5 000
2019-01-31	2 000	2019-07-01	5 000
2019-01-31	2 000	2019-07-01	5 000
2019-01-31	2 000	2019-08-04	300
2019-01-31	2 000	2019-08-14	5 000
2019-01-31	2 000	2019-08-14	5 000
2019-02-16	200	2019-08-14	5 000
2019-04-07	2 000	2019-09-23	700
2019-04-07	2 000	2019-10-14	600
2019-05-22	1 100	2019-12-05	5 000
2019-05-26	2 000	2019-12-06	400
2019-05-26	2 000	**Summa**	**66 600**

Under 2019 har Peter Hedendahl gjort 27 stycken uttag från bankomater och uttagsautomater. Uttagen koncentrerar sig till vissa dagar. Den 31 januari görs åtta uttag på totalt 15 000 kr. Den 1 juli och 14 augusti görs också uttag med 15 000 kr vardera dagen.
Totalt uppgår uttagen till 66 600 kr.

9.2.1 In- och utbetalningar med Swishtjänsten 2019

Swishinbetalningar 2019 till Peter Hedendahl	
Namn	**Belopp**
Maria Hedendahl	5 700
Elizabeth Edvardsson	1 500
Matias Sondell	1 200
Emil Norling	2 400
Cecilia Lindquist	1 000
Mikael Kent Johansson	500
Mikael Serti	200
Helen Silberberg	85
Summa	**12 585**

Swishutbetalningar 2019 från Peter Hedendahl	
Namn	**Belopp**
Maria Hedendahl	10 600
Peter Nilsson	1 578
Janne Kangas	1 200
Markus Dagnelid	600
Camilla Aarne	500
Karl Wallroth	500
Anders Larsson	427
Anita Hasani	400
Håkan Karlsson	390
Emil Norling	360
Mattias Lindstrand	300
Antonija Jodin	250
Sara Ljungberg	182
Mikael Serti	130
Ossian Erro	125
Catarina Boberg	100
Johan Frisk	50
Lisa Alvardo	50
Summa	**17 742**

9.2.2 Insättningar och uttag 2020 på bankkonto

Transaktioner på Peter Hedendahls Swedbank konto 81059-9736395055		
År 2020	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Lön	418 465,00	
Swish IN	10 377,00	
Ospecificerad	17 125,07	
Tre Kronor (försäkringsersättning)	5 147,00	
Kontoinsättning AM 61463 20	4 000,00	
Tesla delar	43 000,00	
Ford Transit PDY175 – PMC Consulting	5 000,00	
Skatteåterbetalning	1 138,00	
Skandia Liv	2 760,00	
Överföringar från egna konton	74 000,00	
Betalning BG (tele, el etc)		116 690,48
Kortköp (Elektronik, kläder,)		68 249,76
Kortköp (mat, hotell och bensin)		50 406,40
Swish betalning		45 035,00
Skellefteå Kraft		25 532,00
Swish företag/handel (Västtrafik, Selecta)		14 303,00
Tesla delar		43 000,00
Nordic Well		7 352,29
Överföringar till egna konton		212 500,00
Summa	**581 012,07**	**575 986,64**

Peter Hedendahl erhåller inbetalningar med 418 465 kr i lön och ersättning från försäkringskassan. Han erhåller ytterligare 88 457 kr från försäljning av bildelar, Swishinsättningar och ospecificerade poster. 74 000 kr har överförts från Peter Hedendahls övriga konton.

9.2.3 In- och utbetalningar med Swish 2020

Swishinbetalningar 2020 till Peter Hedendahl	
Namn	**Belopp**
Douglas Griwodz	5 000
Carlos Garcia Vilches	2 500
Mikael Bror Johansson	1 500
Martin Wall	900
Markus Dagnelid	330
Anders Wändahl	147
Summa	**10 377**

Swishutbetalningar 2020 från Peter Hedendahl	
Namn	**Belopp**
Daniel Söderlund	28 000
Martin Söderblom	5 068
Douglas Griwodz	5 000
Maria Hedendahl	3 000
Hanne Enström	2 347
Mikael Serti	900
Jenny Holm	400
Daniel Lennartsson	150
Barbro Dagnelid	100
Nina Möller	70
Summa	**45 035**

9.3 Insättningar och uttag 2021 på bankkonto 81059-9736395055

Transaktioner på Peter Hedendahls Swedbank konto 81059-9736395055		
År 2021	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Lön	85 444	
Swish inbetalning	670	
Skandia Liv	702	
Överföringar från egna konton	25 957	
Konto 81059740387360		156 000,00
Kontokortsköp (mat, bensin)		25 092,51
Mastercard, Entercard, Nordea		19 612,72
Kungsbacka kommun, Telia, m.fl.		21 575,64
Swish företag (Hero kakel, Simsä)		10 995,00
Skellefteå Kraft		5 984,00
Nordic Well, K*Bagaren		4 039,95
Swish utbetalning		100,00
Överföringar till egna konton		43 000,00
Summa	**112 773**	**130 399,82**

9.3.1 Transaktioner på konto 81059-9140675050 under 2021

2021 Transaktioner på Peter Hedendahl Swedbank konto 81059-9140675050			
Datum	**Transaktionsslag**	**Belopp UT**	**Saldo**
2021-01-04	Från eget konto	2 000,00	169 966,21
2021-01-04	Gothia Inkasso	1 019,16	168 947,05
2021-01-06	Kungsbacka kommun	1 885,00	167 062,05
2021-02-17	Från eget konto	10 757,00	156 305,05
2021-03-25	81059740387360	156 000,00	305,05

Kontot har använts som uppsamlings/sparkonto sedan 2018. Kontot har erhållit överföringar från Peter Hedendahls övriga konton. Enstaka betalningar har utförts årligen från kontot. Saldot har varierat mellan cirka 110 000 kr och 249 000 kr.

Peter Hedendahl gör en överföring på 156 000 kr, den 25 mars 2021, till sin hustru Maria Hedendahls konto 81059740387360 hos Swedbank. Peter Hedendahls saldo på kontot vid ingången till 2021 var 171 966,21 kr och efter överföringen är saldot 305,05 kr.

9.3.2 In- och utbetalningar via Swish för Hedendahl 2021

Swishinbetalning 2021 till Peter Hedendahl			
Namn	**Personnummer**	**Not.**	**Belopp**
James Jönsson	650615-4357		670,00

Swishutbetalning 2021 från Peter Hedendahl			
Namn	**Personnummer**	**Not.**	**Belopp**
Maria Hedendahl	850528-6449		100

9.4 Hedendahls tillgångar i lös egendom

Swedbank kontobehållningar	32 943,73
Privat pensionsförsäkring Avanza	182 572,00
Pensionsförsäkring via PMC Consulting	189 745,00
Två stycken armbandsur enligt värdering	70 000,00
Summa	**475 260,73**

10 Observationer vid granskningen av Peter Hedendahls ekonomi

Under granskningsperioden har Peter Hedendahl övergått från att vara anställd i byggbolaget A-Team Projekt AB till att övergå till verksamhet i det egna bolaget PMC Consulting 2020 med inbetalningar till bolaget på över 15 milj. kr. Bolaget verkar också vid utgången av granskningsperioden i mars 2021 ha en likviditet med över 4 milj. kr. i saldo på sitt bankkonto. Peter Hedendahl har tagit ut en regelbunden lön och bolaget har under 2020 anskaffat tre stycken fordon och innehar total fyra fordon samt en släpvagn.

Under 2019 uppgår nettolönen till 420 822 kr och övriga kontoinbetalningar till 199 413,89 kr. 2020 uppgår lönen till 418 465 kr och övriga inbetalningar på kontot till 88 547 kr. Vilket tyder på att Peter Hedendahl har en privatekonomisk aktivitet av betydelse för hans totalförförsörjning, som uppgår till cirka 30 % 2019 och 20 % 2020 av hans totala ”intäkter” för dessa år.

Peter Hedendahls privatekonomi är stabil, men avviker litet, såtillvida att han utöver löneinkomsten har en relativt stor inkomstandel (som ovan redovisats) från andra inkomstkällor, försäljning av lösöre och insättningar från privatpersoner, varav någon dömd för narkotikabrott.

Det är okänt i fall ytterligare kontanta medel erhållits utöver vad som influtit på bankkonton. Under 2020 gjordes kontantuttag med 66 600 kr, vilket visar på en betydande kontantanvändning för de aktiviteter som företas vid sidan av förvärvsarbetet.

Utredningen tyder på att Hedendahl haft ekonomiska förbindelser med personer som är dömda för narkotikabrott.

Polisen

Finansiell utredning

Komplettering till Finansiell utr, Peter Hedendahl

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-07-06	15:34

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Hedendahl, Peter		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Komplettering till Finansiell utredning, Peter Hedendahl, daterad 2022-02-24

Vid tidpunkten för den finansiella rapportens upprättande var inte taxerad inkomst fastställd avseende inkomstår 2020. Uppgifterna har därefter hämtats in från Skatteverket. Se kompletterad tabell över inkomstuppgifter nedan.

Inkomstuppgifter från Skatteverket och arbetsinkomster

I tabellen nedan framgår Peter Hedendahls taxerade inkomster.

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Underskott av kapital	Överskott kapital	Slutlig skatt
2015	326 700	37 003		80 052
2016	427 000	34 036		104 691
2017	583 000		8 377	197 249
2018	651 100	20 235		220 679
2019	640 000	20 988		206 305
2020	665 600	21 800		207 485

Polisen

PM

Kontoförteckning, Swedbank, Peter Hedendahl

Signerad av

Signerad datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Grova brott 1 PO S Skåne	5000-K339950-21

Uppgiftslämnare	Datum	Tid
Cronholm, Sandra	2021-04-07	13:14

Beslag verkställt	Material för analys
Nej	Nej

Mottaget	Mottaget datum	Tid

Sätt på vilket uppgift lämnats

Upprättad av
Sandra Cronholm

Uppgiften avser
Kontoförteckning, Swedbank, Peter Hedendahl

Uppgift
Efter begäran om kontoutdrag skickats till Swedbank på Peter Hedendahl 851130-4951 får jag följande svar.
Peter innehar 6 stycken konton som följer med kontonummer och även 3 där han står som medkontohavare, vilka alla står på Maria Hedendahl. På 2 av Peters konton är Maria medkontohavare:

8105-9, 913 087 132-1
8105-9, 923 710 115-0 (Peter medkontohavare)
8105-9, 904 118 311-3
8105-9, 913 438 574-0 (Maria medkontohavare)
8105-9, 964 694 443-0 (Peter medkontohavare)
8105-9, 914 067 505-0
8105-9, 964 694 454-7 (Peter medkontohavare)
8105-9, 914 805 209-6 (Maria medkontohavare)
8105-9, 973 639 505-5

Polisen

Svar Swish, Peter Hedendahl

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Grova brott 1 PO S Skåne	5000-K339950-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-04-07	07:56

Involverad personal	Funktion
Sandra Cronholm	Uppgiftslämnare

Berättelse

För Peter Hedendahl

Person-/Org.nr	Swishnummer	Anslutningsdatum	Avslutningsdatum
198511304951	46736493707	2017-11-27 18:59:38	

Ansluten Bank / sub Bic
Swedbank

Polisen

Finansiell utredning

Jacob Jokhadar 870301-0317

Nationella operativa avdelningen

2022-02-24

Finansiell utredning

Innehåll

1 INLEDNING ... 3
1.1 Bakgrund ... 3
1.2 Syfte ... 3
1.3 Sammanfattning ... 3

2 INHÄMTADE UPPGIFTER ... 4

3 FOLKBOKFÖRING ... 4

4 INKOMSTUPPGIFTER FRÅN SKATTEVERKET ... 4

5 KRONOFOGDEN ... 5

6 FASTIGHETS- OCH BOSTADSRÄTTSINNEHAV ... 5

7 BOLAGSENGAGEMANG ... 5

8 FORDONSINNEHAV ... 5

9 BANKTILLGODOHAVANDEN OCH SKULDER ... 5
9.1 Banktillgodohavanden Nordea och Swedbank ... 5
9.1.1 Bankkonton hos Nordea ... 5
9.1.2 Bankkonton hos Swedbank ... 6
9.2 Låneskulder hos Nordea, Swedbank och övriga skulder ... 6
9.2.1 Skulder hos Nordea ... 6
9.2.2 Skuld hos Forex Bank ... 6
9.2.3 Övriga skulder och räntekostnader ... 6
9.3 Kontoanalys 2019 personkonto Nordeakonto 32580089322 ... 7
9.3.1 Swishinbetalningar 2019 Nordeakonto 32580089322 ... 8
9.4 Kontoanalys 2019 Swedbank konto 83279-9833576607 ... 8
9.4.1 Swishinbetalningar 2019 Jokhadars Swedbankkonto 83279-9833576607 ... 9
9.5 Summering 2019 ... 10
9.6 Kontoanalys 2020 Nordeakonto 32580089322 ... 11
9.6.1 Swishinbetalningar – 2020 Nordeakonto 32580089322 ... 11
9.7 Kontoanalys 2020 Swedbank konto 83279-9833576607 ... 12
9.7.1 Swishinbetalningar 2020 Jokhaders Swedbankkonto 83279-9833576607 ... 13
9.8 Summering 2020 ... 13
9.9 Kontoanalys 2021 Nordeakonto 32580089322 ... 14
9.9.1 Swishinbetalningar – 2021 Nordeakonto 32580089322 ... 14
9.10 Kontoanalys 2021 Swedbank konto 83279-9833576607 ... 15
9.10.1 Swishinbetalningar 2021 Jokhadars Swedbankkonto 83279-9833576607 ... 15
9.11 Summering 2021 ... 15

10 SÄRSKILDA TRANSAKTIONER ... 16
10.1 Jokhadars försäljning av pb YGP019 till Therese Bergvall ... 16

11 SLUTKOMMENTARER ... 17

1 Inledning

1.1 *Bakgrund*

I förundersökning 5000-K418 652-21 gällande synnerligen grovt narkotikabrott har förundersökningsledaren begärt att en finansiell utredning skall göras på Jacob Jokhadar 19870301-0317.

1.2 *Syfte*

Syftet med den finansiella utredningen är:

- Att ge en överblick över Jacob Jokhadar ekonomiska förhållanden
- Att identifiera, beräkna och spåra vinning av brott eller andra tillgångar som är, eller kan bli, föremål för förverkande

1.3 *Sammanfattning*

Jacob Jokhadar har under granskningsperioden[1] haft ersättning från Försäkringskassan och arbetslöshetskassa fram till slutet av 2020[2]**.** Under 2021 finns inte löne- och socialavgifter (individuppgifter) inrapporterade till Skatteverket från någon arbetsgivare. Jacob Jokhadar har erhållit utbetalningar från Duvaler Consulting AB med 56 250 kr under januari till mars 2021.

Två bankkonton som tillhör Jacob Jokhadar har identifierats hos Nordea (totalt saldo 4 680 kr) och ett bankkonto hos Swedbank (saldo 7 641 kr). Jokhadar är innehavare av en bostadsrättslägenhet. Han har ett lån hos Nordea på 2 416 000 kr och hos Forex Bank med 153 656 kr.

Jacob Jokhadars huvudsakliga inkomster kommer från Swishinbetalningar till både Nordea- och Swedbankkontona. 2019 erhålls: 394 287,38 kr, 2020: 150 330 kr och 2021: 73 550 kr (t.o.m. mars)

Inbetalningar från insättningsautomat görs 2019: 127 500 kr, 2020: 203 500, 2021: 28 500 kr

Uttag från bankomat sker 2019: 48 654 kr, 2020: 49 706 kr, 2021: 10 125,96 (utlandsuttag).

Jokahadars ekonomi domineras av insättningar från privatpersoner via Swish och insättningsautomater. Det senare innebär en betydande kontanthantering. Detta indikerar att Jokhadar haft en omfattande ekonomisk verksamhet vid sidan förvärvsarbete. Robin Mörman är den privatperson som gjort de största insättningarna, via Swish, med totalt 80 150 kr under 2019.

[1] Januari 2019 till och med april 2021.
[2] 2019 (netto) 89 650 kr och 2020 (netto) 111 250 kr.

Under 2021 har Emad Amin gjort en överföring via Swish till Jokhadars Swedbank-konto med 4 000 kr.

2 Inhämtade uppgifter

- Kontoinformation för tidsperioden 1 januari 2019 till 15 april 2021 har inhämtats från de större bankerna.
- Inkomstuppgifter från Skatteverket
- Information uppdrag som funktionär från Bolagsverket.
- Skuldsaldo hos Kronofogden.
- Fastighetsinnehav.
- Fordonsinnehav.

3 Folkbokföring

Jacob Christopher Hussni, Jokhadar (870301-0317) är sedan 2018-01-25 folkbokförd på adressen Arrendevägen 22 lgh 1001 174 64 SUNDBYBERG, fastigheten tillhör Bostadsrättsföreningen Hjortronstället. Jokhadar är gift sedan 2020-02-01 med Danijela Jokhadar. Makarna är sammanboende och har ett gemensamt minderårigt barn.

4 Inkomstuppgifter från Skatteverket

I tabellen nedan framgår Jacob Jokhadars fastställda inkomster mellan åren 2016 och 2020. Under 2016 och 2017 hade Jacob Jokhadar inkomst från anställning hos OK/Q8.

2018 och 2019 har Jacob Jokhadar ersättning från Försäkringskassan och arbetslöshets-understöd från Transportarbetarförbundets arbetslöshetskassa (netto 2019 89 650 kr). Under 2020 har Jacob Jokhadar haft en nettoersättning från Försäkringskassan med 111 250 kr.

Under 2021 har Jacob Jokhadar inte några redovisade inkomster av förvärvsarbete eller skattepliktiga bidrag. Skatteverket har inte fått kontrolluppgift från någon arbetsgivare. På Jacob Jokhadars konto 32580089322 hos Nordea finns tre inbetalningar på 18 750 kr gjorda den 26 januari, 26 februari och 26 mars 2021 med noteringen lön. Utbetalningarna är gjorda av Duvaler Consulting AB (559192-6604). Företaget leds av bröderna Pierre Marchello och Vincent Duvalér och är verksamt inom telemarketing, bemanning och rekrytering.

I tabellen nedan framgår Jacob Jokhadars taxerade inkomster för 2015-2020

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Underskott av kapital	Överskott kapital	Slutlig skatt
2016	289 300	18 962		59 782
2017	319 100	20 574		68 026
2018	198 700	39 161		42 049
2019	123 800	47 837		14 750
2020	97 200	46 469		8 356

5 Kronofogden

Ej tillgängligt för tillfället.

6 Fastighets- och bostadsrättsinnehav

Ej fastighetsinnehav enligt Lantmäteriets register. Boende i bostadsrättslägenhet, Brf. Hjortronstället (769623-9180). Skördegatan 4, 174 63 SUNDBYBERG.

7 Bolagsengagemang

Ej registrerad för något befintligt bolagsengagemang enligt Bolagsverkets register

8 Fordonsinnehav

Jacob Jokhadar saknar fordon enligt Transportstyrelsens register 2021-04-12

9 Banktillgodohavanden och skulder

Jacob Jokhadar har två bankkonton hos Nordea personkonto 32580089322 och förmånskonto 32582222887 med ett sammanlagt saldo på 4 680 kr. Jokhadar har även ett bankkonto hos Swedbank 83279-9833576607 med ett saldo på 7 416,91 kr. De totala banktillgodohavandena uppgår till 12 096.91 kr.

Jacob Jokhadar har utöver ”kortskulder” till American Express, DNB Bank och ICA Banken; lån hos Nordea med ett skuldsaldo på 2 416 460 kr och hos Forex Bank 153 656 kr. Totala skulder 2 570 116 kr.

9.1 *Banktillgodohavanden Nordea och Swedbank*

9.1.1 Bankkonton hos Nordea

Konto	Kontonummer	Saldo
Personkonto	32580089322	4 680
Förmånskonto	32582222887	0

9.1.2 Bankkonton hos Swedbank

Konto	Kontonummer	Saldo
Privatkonto	83279-9833576607	7 461

9.2 *Låneskulder hos Nordea, Swedbank och övriga skulder*

9.2.1 Skulder hos Nordea

Konto	Lånenummer	Saldo
Hypotek	39917171843	- 1 208 320
Hypotek	39917171851	- 1 208 320
	Saldo totalt	**-2 416 640**

9.2.2 Skuld hos Forex Bank

Konto	Kontonummer	Saldo
Lånekonto	94102751270	153 656

9.2.3 Övriga skulder och räntekostnader

Utöver ovan (9.2.1 och 9.2.2) redovisade skulder hos Nordea och Forex Bank har Jacob Jokhadar haft räntekostnader hos American Express, DNB Bank och ICA Banken, enligt nedan tabeller för 2019 och 2020. Skuldsaldona för de tre senare varierar månadsvis då de grundar sig på löpande kortbetalningar och kan tillförlitligen inte anges.

Jacob Jokhadar räntekostnader 2019	
Kreditgivare	**Belopp kr**
American Express Europe England	1 224
American Express Sweden Bransch	6 905
DNB Bank ASA,	7 849
Forex Bank	10 727
ICA BANKEN	1 434
Nordea Hypotek	25 276
Summa	**53 415**

Jacob Jokhadar räntekostnader 2020	
Kreditgivare	**Belopp kr**
American Express Europe S.A.	6 159
DNB Bank ASA,	6 611
Forex Bank	11 315
ICA Banken	726
Nordea Hypotek	28 460
Summa	**53 271**

9.3 *Kontoanalys 2019 personkonto Nordeakonto 32580089322*

2019 Nordea 32580089322		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Swishinsättning	58 350	
Eget konto Swedbank	33 300	
A-kassa	42 900	
Förs. kassan	46 750	
Folksam	19 593	
Övrigt	764	
Skatteåterbäring	13 300	
Insättningsautomat	10 000	
Giroutbet		50 423,00
Omsättning lån		75 560,00
Kortköp		60 758,14
Swishbetalning		18 996,00
Till mamma		12 400,00
Uttag utlandet		3 254,00
Summa	**224 957**	**221 391,14**

9.3.1 Swishinbetalningar 2019 Nordeakonto 32580089322

Insättningar Swish 2019 Jokhadars Nordeakonto 32580089322	
Belopp	**Avsändare**
15 050	Danijela Jokhadar
12 000	Ahmet Karaer
10 800	Dany Sameer Yousef
8 000	Robin Mörman
5 000	Alborz Asef Nakhaei
3 000	Niklas Lorance Abday
1 500	Omar Mian
800	Habib Elias Kassar
500	Farokhizadeh,Arian
500	Gabriel Charles Olss
350	Simon Widman
250	Kim Gidlund
200	Zakaria,Pascal
100	Liba Kass Yousef
200	Michael Yesil
100	Haydar Abdulla
58 350	**Summa**

9.4 *Kontoanalys 2019 Swedbank konto 83279-9833576607*

2019 Swedbank 83279-9833576607		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Swish mottagen	335 937,38	
Insättningsautomat	117 500,00	
Överföring	14 900,00	
Köp kort		181 639,59
BG betalning		119 583,10
Autogiro		30 012,00
Bankomatuttag		45 400,00
Internationell bet		9 685,93
Debiteringsavgift		425,00
PG-betalning		4 047,00
Pris betalning		150,00
Överföring via Internet		4 300,00
Summa	**468 337,38**	**395 242,62**

9.4.1 Swishinbetalningar 2019 Jokhadars Swedbankkonto 83279-9833576607

Insättningar Swish 2019 Jokhadars Swedbankkonto 83279-9833576607		
Belopp	**Antal**	**Namn**
72 150	15	Robin Mörman
21 000	1	Victor Abbas Nilsson
19 999	2	Johannes Hellerstedt
18 548,40	1	Abd Ali, Wael
16 644	1	David Söderström
15 100	2	Danijela Jokhadar
12 400	2	LM Gräsberg
12 194	2	Tommy Jacobsson
11 000	1	Ahmed Moussa
10 000	1	Isabell Söderström
10 000	1	Ahmad, Ali
9 999	1	Jacfar Mohammed
9 999	1	Abdinasir Ali
8 991	1	Tobias Johansson
7 850	1	Janne Kangas
7 540,32	1	Johan Bäckström
7 000	2	Cecilia Gustafsson
6 000	1	Klara Anselius
5 200	2	Christian Nilsson
5 103	1	Matilda Nourmohammad
5 000	1	Stefan Lundkvist
4 500	1	Darren Williams
4279,66	1	Elias Sulaiman
4 190	3	Från eget konto
4 000	1	Leamsson, Mari
3 000	1	Martin Dahlborg
3 000	1	Alexander Öner
2 800	2	Sebastian Strojwas
2 500	1	Elin Nielsen
2 000	1	Tamimi, Senem
1 600	1	Emelie Klasson
1 500	1	Liba Kass Yousef
1 500	1	Isabella Ingrosso
1 300	1	Dennis Sjölund
1 200	2	Ali Rasti
1 000	1	Anneli Viberg
1 000	1	Omer Amir/Krist
800	1	Dany Yousef
800	1	Jonas Pillai
700	1	Barzin, Pooria
700	1	HajiTahari , Edvin
700	1	Eray Üsüm
500	1	Kimmy Hafez
450	1	Erik Herelius
200	1	Elias Josef
335 937,40	**69**	**Summa**

9.5 *Summering 2019*

Under 2019 har Jokhadar fått insättningar med 659 994,38 kr[3] på sina båda konton hos Nordea och Swedbank. De största insättningar utgörs av Swishinbetalningar från privatpersoner med totalt 394 287,40 kr (58 350 + 335 937,40). De största inbetalningarna görs av Robin Mörman med totalt 80 150 kr. Vidare har insättningar via insättningsautomat erhållits med 127 500 kr. Löner uppgår till 89 650 kr. Relationen mellan löner och övriga inbetalningar indikerar att Jokhadar har en betydande ekonomisk verksamhet vid sidan av inkomster från förvärvsarbete, vilket under 2019 bestått av ersättning från Försäkringskassan och A-kassa. Kontantuttag har gjorts med 48 654 kr.

[3] Nettosumma sedan överföringar mellan egna konton på 33 300 kr till Nordeakontot från Swedbankkontot avräknats.

9.6 *Kontoanalys 2020 Nordeakonto 32580089322*

2020 Nordea 32580089322		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Lön	111 250,00	
Insättning	71 153,00	
Insättningsautomat	23 000,00	
Skatt	19 480,00	
Swish inbetalning	18 350,00	
Återköp	3 167,93	
Överföring	680,00	12 000,00
Omsättning lån		81 928,00
Betalning BG		64 561,94
Swish betalning		38 968,50
Autogiro BG		21 610,39
KORT		18 615,30
Betalning PG		9 094,00
Uttag utland		2 305,95
Diverse		593,00
Summa	**247 080,93**	**249 677,08**

9.6.1 Swishinbetalningar – 2020 Nordeakonto 32580089322

Insättningar Swish 2020 Jokhadars Nordeakonto 32580089322	
Belopp	**Namn**
9 750	Danijela Jokhadar
1 650	Benjaro, Patrik
1 500	Kiani, Nick
1 500	Adrian Frid
1 000	Christoffer Skog
500	Elias Kassar
500	Abdulla, Haydar
450	Barsoma, Gabriel
400	Karl Rytterlund
350	Saba, Rezy
250	Zakaria, Pascal
200	Zakaria, Gabriella
200	Yesil, Michael
100	Veronica Berggren
18 350	**Summa**

9.7 *Kontoanalys 2020 Swedbank konto 83279-9833576607*

2020 Swedbank 83279-9833576607		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Insättningsautomat	180 500,00	
Swish	131 980,00	
Insättning	20 000,00	
Överföring	35 700,00	
BG-bet. via internet		111 323,24
Kontoköp kort		138 242,83
Internationell bet		40 967,86
Autogiro		34 701,00
Bankomatuttag		24 400,00
Överföring via Internet		16 960,00
Debiteringsavgift		425,00
PG-bet. via internet		1 630,00
Pris betalning		500,00
Differens	969,93	
Summa	**369 143,93**	**369 149,93**

9.7.1 Swishinbetalningar 2020 Jokhaders Swedbankkonto 83279-9833576607

Insättningar Swish 2020 Jokhadars Swedbankkonto 83279-9833576607		
Belopp	**Antal**	**Namn**
23 000	1	Sabri Stefanos
12 500	4	Rezy Saba
10 000	1	Younesian, Forouzan
10 000	1	Bakhshi, Hussein
10 000	1	Danijela Jokhadar
10 000	1	Ebba Leijon
8 000	1	Qattali, Sayed Karim
6 100	4	Eget
6 000	1	Asur Bäckman
6 000	1	Huseyin süllü
5 000	1	Rahimi, Nasralah
5 000	1	Dini Hoda
2 800	1	Christian Hallberg
2 500	1	Yayi, Nemat
2 000	2	Ali, Rasti
1 800	1	Eli Roos
1 500	1	Saliba, Chamoun
1 500	1	Butilca, Alex-Eusebiu
1 400	1	Tony Divel
1 400	1	Mattias Nas
1 200	1	Barsoma, Gabriel
1 000	1	Haji Taheri Edvin
1 000	1	Nazari, Zahra
600	1	Husseini, Farhad
500	1	Michael Saliba
130 800	**32**	**Summa**

9.8 *Summering 2020*

Under 2020 har Jokhadar fått insättningar med 616 224,86 kr på sina båda konton hos Nordea och Swedbank. De största insättningar utgörs av Swishinbetalningar från privatpersoner med totalt 149 150 kr (18 350 + 130 800). Vidare har insättningar via insättningsautomat erhållits med 203 500 kr. Löner uppgår till 111 205 kr. Relationen mellan löner och övriga inbetalningar indikerar att Jokhadar har en betydande ekonomisk verksamhet vid sidan av inkomster från förvärvsarbete, vilket under 2020 bestått av ersättning från Försäkringskassan. Inbetalningarna via insättningsautomat indikerar en omfattande kontantverksamhet. Kontantuttag har gjorts med 49 706 kr.

9.9 *Kontoanalys 2021 Nordeakonto 32580089322*

2021 Nordea 32580089322		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
Lön	75 000,00	
Swish inbetalning	28 150,00	
Insättning	25 095,00	
Skatt	18 396,00	
Insättningsautomat	8 500,00	
Överföring	10 000	3 000,00
Kortköp		52 799,32
Omsättning lån		27 522,00
Bank/postgiro bet.		37 996,10
Swish betalning		20 254,00
Kontantuttag utl/aut		10 125,96
Autogiro BG		8 768,51
Summa	**165 141**	**161 467,89**

9.9.1 Swishinbetalningar – 2021 Nordeakonto 32580089322

Insättningar Swish 2021 Jokhadars Nordeakonto 32580089322	
Belopp	**Namn**
20 600	Danijela Jokhadar
5 000	Karim, Mobaris
1 100	Gökalp, Alan
26 700	**Summa**

9.10 *Kontoanalys 2021 Swedbank konto 83279-9833576607*

2021 Swedbank 83279-9833576607		
Specificering	**Belopp IN**	**Belopp UT**
SWISH MOTTAGEN	45 400	
Insättningsautomat	20 000	
Autogiro		5237
BG-BET. VIA INTERNET		4692
Debiteringsavgift		212,5
Internationell bet		11071,6
KONTOKÖP KORT		45486,2
PG-BET. VIA INTERNET		660
Pris betalning		100
Summa	**65400**	**67459,3**

9.10.1 Swishinbetalningar 2021 Jokhadars Swedbankkonto 83279-9833576607

Insättningar Swish 2021 Jokhadars Swedbankkonto 83279-9833576607		
Belopp	**Antal**	**Namn**
14 400	5	Jokhadar EGET
10 000	1	Amin, Leyla
5 500	1	Mona Fashay
5 000	1	Yayi, Nemat
4 000	1	Emad Amin
3 600	2	AhmadiI, Mortaza
2 000	1	Eli Roos
900	1	Milad Poshtkohi
45 400	**13**	**Summa**

9.11 *Summering 2021*

Under 2021 har Jokhadar fått insättningar med 230 541 kr på sina båda konton hos Nordea och Swedbank. Inbetalningar med noteringen ”lön” uppgår till med totalt 75 000 kr. Swish med 72 100 kr och via insättningsautomat 28 500 kr.

Beträffande lön, har Skatteverket inte mottagit några inrapporterade löne- och socialavgifter (individuppgifter) från någon arbetsgivare. 56 250 Kr av ”lön” kommer från Duvaler Consulting AB.

Det kan noteras att Emad Amin gjort insättning med 4 000 kr via Swish.

10 Särskilda transaktioner

10.1 *Jokhadars försäljning av pb YGP019 till Therese Bergvall*

2017-09-27 köper Jacob Jokhadar pb YGP019 MB AMG CLA 2016 års modell.

2021-03-17 Säljs YGP019 till Fordonscompaniet RN AB i Karlskrona. Samma dag registreras (köper) Therese Bergvall 840418-3504 som ägare till YGP019. Inga transaktioner, i närtid till detta datum, som motsvarar betalningar för respektive av fordonet återfinns på vare sig Jokhadar eller Bergvalls tillgängliga bankkonton.

2021-04-08 säljer Therese Bergvall YGP019 till GT Performance Cars AB (559110-7833), Haninge. Bolaget betalar 300 000 kr till Therese Bergvalls konto 831395030852932 hos Sparbanken Skåne;

Utdrag från Therese Bergvalls konto 831395030852932

Efter att de 300 000 kronorna inbetalats av GT Performance Cars, gör Therese en utbetalning till DNB Bank ASA (BG 252-5038) med 151 139 kr för fordonets kvarvarande skuld. Hon gör överföringar till de egna kontona 831395031405243 med 133 000 kr och 831395043355402 med 15 000 kr. Dessa transaktioner uppgår till 299 139 kr.

Transdatum	Beloppet avser	Referens	Bankens	notering		Belopp
2021-04-08	Finansiell betalning	1022104080012030	89011	352		300 000,00
2021-04-08	BG-BET. VIA INTER	ygp019	89011	969		-151 139,00
2021-04-08	Överföring Internet	831395043355402	83139	969		-15 000,00
2021-04-08	Överföring via Internet	831395031405243	83139	969		-133 000,00

Utdrag från Therese Bergvalls konto 831395031405243

Den 8 april sätts de 133 000 kr in på kontot som överförts från hennes konto 831395030852932 ovan. Den 12 april görs en överföring med 100 000 kr till konto 12120529965 hos Danske Bank som tillhör Hasan Pirincal.

Transaktionsdatum	Referens	Beloppet avser	Belopp
2021-04-08	831395030852932	Överföring internet	133 000,00
2021-04-12	12120529965	Överföring internet	-100 000,00

Utdrag från Hasan Pirincals konto 12120529965 hos Danske Bank

Överföringen den 12 april från Therese Bergvalls konto 831395031405243 registreras på Hasan Pirincals konto i Danske Bank den 13 april.

Bokföringsdag	Transaktionstext	Belopp	Ack. Saldo
2021-04-13	KÖP CORDELLK	100 000	108 888,44

Hasan Pirincal blev kund hos Danske Bank den 26 mars 2021.

11 Slutkommentarer

Jacob Jokhadar har under granskningsperioden haft inkomst från Försäkringskassan och arbetslöshetskassa med (netto) 89 650 kr 2019 och 111 205 kr 2020. Under 2019 erhåller Jacob Jokhadar 521 787,38 kr via Swish och insättningsautomat. För 2020 är motsvarande siffra 353 830 kr.

Det visar på att Jacob Jokhadars ekonomiska aktiviteter vid sidan av förvärvsarbete varit omfattande och inbringat väsentligt högre belopp än arbetsinkomsterna.

Insättningar via automat och kontantuttag med drygt 48 000 kr 2019 och drygt 49 706 kr 2020 visar att en betydande del av dessa transaktioner skötts med kontanter.

Jacob Jokhadar har två lån på 2 416 000 kr (Nordea) och 153 656 kr (Forex Bank). Med tanke på den månadskostnad Jacob Jokhadar har för boende och övrig försörjning räcker inte de taxerade inkomsterna till att täcka dessa kostnader.

Vad vi kan utläsa från Jacob Jokhadars bankkonton, så består den huvudsakliga ekonomin av ersättning från försäljning av något slag. Med tanke på att det löpande rör sig om belopp mellan några hundra kronor och upp till drygt 10 000 kr, verkar det mindre sannolikt att det handlar om några kapitalvaror, bilar, båtar eller lösören av större värden.

Några av de personer som ingår i denna utredning har sänt relativt stora summor till Jacob Jokhadar, bland andra Robin Mörman och Emad Amin.

Under rubriken 10 har redovisats hur 100 000 kr, del av försäljningssumman, från den personbil han säljer till Therese Bergvall via flera steg utbetalats av Bergvall till ett av Hasan Pirincal nyöppnat konto hos Danske Bank. På Jacob Jokhadars konton finns inte några inbetalningar som motsvarar försäljningen av fordonet.

Mot bakgrund av de relativt sett stora belopp som Jacob Jokhadar mottar på sina bank-konton utan någon närmare rimlig förklaring och den omständliga överlåtelsekedja som utförs i samband med hans försäljning av personbil kan det inte helt uteslutas att vissa av de transaktioner som utförs kan vara förknippade med den narkotikahantering som den aktuella utredningen avser.

Polisen

Finansiell utredning

Robin Mörman

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K386289-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-08-22	13:00

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Mörman, Robin		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Polisen

Upprättad av:	Datum:	Diarienummer
Patrik Oskarsson	2022-08-16	K 386 289-21

Finansiell utredning

Robin Mörman, 840711-0116

Polisen

Upprättad av:
Patrik Oskarsson

Datum:
2022-08-16

Diarienummer
K 386 289-21

Finansiell utredning

Innehåll

1 INLEDNING 3
1.1 Bakgrund 3
1.2 Syfte 3
1.3 Sammanfattning 3

2 INHÄMTADE UPPGIFTER 4

3 FOLKBOKFÖRING 4

5 KRONOFOGDEN 4

6 FASTIGHETSINNEHAV 4

7 BOLAGSENGAGEMANG 4

8 FORDONSINNEHAV 4

9 BANKKONTON 5
9.1 Bankengagemang och saldo 5
9.2 Kontoanalys Swedbank 5
9.2.1 SWISH MOTTAGEN, summa större än 10 000 kr 6
9.2.2 Överföring 6
9.2.3 Insättning 6
9.2.4 Överföring via internet 6
9.2.5 SWISH SKICKAD, summa större än 10 000 kr 7
9.2.6 Kontokort köp, summa större än 10 000 kr. 7

Upprättad av:
Patrik Oskarsson

Datum:
2022-08-16

Diarienummer
K 386 289-21

1 Inledning

1.1 Bakgrund

I förundersökning 5000-K386289-21 gällande synnerligen grovt narkotikabrott har förundersökningsledaren begärt att en finansiell utredning skall göras på Robin Mörman

1.2 Syfte

Syftet med den finansiella utredningen är:
- Att ge en överblick över Robin Mörmans ekonomiska förhållanden
- Att identifiera, beräkna och spåra vinning av brott eller andra tillgångar som är, eller kan bli, föremål för förverkande.

1.3 Sammanfattning

Robin Mörman har under granskningsperioden 1 januari 2020 - 20 april 2021 en taxerad inkomst på 135 780 kr. Inkomsterna kommer från Försäkringskassan.

Under samma tidsperiod inkommer stora insättningar om totalt 838 262 kr till Robins sparkonto på Swedbank. Insättningarna sker via Swish (560 190 kr) , banköverföringar (192 325 kr) och kontantinsättningar (85 747 kr). De stora insättningarna används bland annat till omfattande köp via kontokort.

De stora insättningarna på Robins bankkonto, stämmer inte överens med de inkomster som deklarerats till Skatteverket.

Utredningen har inte identifierat några tillgångar som skulle kunna bli föremål för utvidgat förverkande.

2 Inhämtade uppgifter

- Kontoinformation för tidsperioden 1 januari 2020 till 21 april 2021 har inhämtats från de större bankerna
- Inkomstuppgifter från Skatteverket
- Information uppdrag som funktionär från Bolagsverket
- Skuldsaldo hos Kronofogden
- Fastighetsinnehav
- Fordonsinnehav

3 Folkbokföring

ROBIN Mörman (840711-0116) var under perioden 2013-03-10 – 2021-08-20 folkbokförd på adressen, Krusbärsvägen 4 B, lgh 0007, 80637 GÄVLE. Mörman är skild sedan år 2015. Tillsammans med sin före detta maka har han två minderåriga barn.

4 Inkomstuppgifter från Skatteverket

Inkomstår	Beskattningsbar förvärvsinkomst	Underskott av kapital	Överskott kapital
2017	192 900	17 401	
2018	239 900	20 257	
2019	185 400	227	
2020	135 780	64	
2021	0	118	

5 Kronofogden

Robin Mörman har inga registrerade skulder hos Kronofogdemyndigheten per 2021-06-01.

6 Fastighetsinnehav

Robin Mörman äger inga fastigheter i Sverige per 2021-06-01.

7 Bolagsengagemang

Robin Mörman har inget bolagsengagemang per 2021-06-01.

8 Fordonsinnehav

Robin Mörman äger nedan fordon per 2021-06-01.

Reg nr.	Fabrikat	Årsmodell	Status
RKT348	SAAB 9-5 KOMBI 2.3	2000	AVSTÄLLD sedan 2012

9 Bankkonton

9.1 Bankengagemang och saldo

Saldo per 20 april 2021:

Konto	Kontonummer	Saldo (kr)	Kommentar
Swedbank	83279-6948226201	3 126	Se kontoanalys avsnitt 8.2
Forex	94205327196	2 033	Transaktioner saknas år 2020-2021
SEB	4717 62 27418	-865	Endast 25 transaktioner år 2020-2021 bestående av bankens avgifter och ränta
Danske Bank	2407-05-89686	203	Transaktioner saknas år 2020-2021
	Saldo totalt	**4 497**	

9.2 Kontoanalys Swedbank

Sammanställning transaktioner Swedbank under perioden 2020-01-01 – 2021-04-20:

Beloppet avser	Summa (kr)	Hänvisning, avsnitt
SWISH MOTTAGEN	560 190	9.2.1
Överföring	192 325	9.2.2
Dagsersättning (Försäkringskassan)	125 576	
Insättning	59 747	9.2.3
Insättningsautomat	26 000	
Swish retur	279	
Uttagsavgift	-140	
Bankomatuttag	-200	
Debiteringsavgift	-744	
Swish företag	-5 420	
Autogiro	-11 726	
PG-BET. VIA INTERNET	-19 539	
AUTOMATUTTAG	-24 000	
BG-BET. VIA INTERNET	-25 537	
Swish handel	-30 932	
Överföring via Internet	-81 000	9.2.4
SWISH SKICKAD	-264 128	9.2.5
KONTOKÖP KORT	-497 624	9.2.6

9.2.1 SWISH MOTTAGEN, summa större än 10 000 kr

Referens	Summa
'+46738773409	121 100
'+46704301417	60 110
'+46767665790	55 650
'+46739242517	31 150
'+46725155175	21 050
'+46704790381	17 200
'+46729757115	16 800
'+46760063256	16 550
'+46790794817	15 934
'+46702517491	15 525
'+46739377276	13 000
'+46738758087	12 500
'+46708405490	11 500
'+46706558822	10 100

9.2.2 Överföring

Referens	Summa
seadoo 260 gul	75 000
(tom)	34 000
Släp	25 000
Cross	17 000
Släpp	13 300
iPhone X 256g	12 000
Rob	8 600
fälg golf	5 700
3062572212	1 225
2920274790	500

9.2.3 Insättning

Referens	Summa
0000000300721830	25 147
SLÄP SEADOO	14 000
0000000301547347	10 600
ELIAS BARSOM	10 000

9.2.4 Överföring via internet

Referens	Summa
8204220050	-80 000
832796947438765	-1 000

9.2.5 SWISH SKICKAD, summa större än 10 000 kr

Referens	Summa
POS+46707471111 616018,9158910263	-10 000
POS+46736347030 629851,4732246189	-10 000
POS+46707471111 619165,0277260827	-10 000
POS+46707471111 612127,8072149270	-10 000
POS+46707471111 606602,7814669766	-10 000
POS+46707471111 616826,3448130441	-10 000
POS+46707471111 605155,0071579766	-10 000
POS+46707471111 617611,0975870907	-10 000

9.2.6 Kontokort köp, summa större än 10 000 kr

Referens	Summa
POSSHELL V□RMD@,	-51 535
POSMAXI ICA STORMARKNAD V,	-25 731
POSINTERPOOL GAVLE,	-22 840
POSELITE GRAND HOT,	-16 330
POSAPPLE.COM/BILL,	-14 193
POSCLARION HOTELL,	-12 142
POSSHELL UPPLANDS,	-11 604
POSBLACKSTONE,	-11 489
POSCIRCLE K STOCKHOLM HAM,	-10 015

Polisen

Finansiell utredning

Ahmad El Jamous

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-03-15	09:42

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
El Jamous, Ahmad		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Förenklad finansiell utredning

Ahmad El Jamous

Bakgrund

I förundersökning gällande misstanke om synnerligen grovt narkotikabrott, ärende nr 5000-K418652-21, har förundersökningsledaren begärt att en förenklad finansiell utredning ska göras på Ahmad El Jamous, 19740928-0737. Syftet är att översiktligt kartlägga tillgångar och ekonomiska förehavanden och för att se om ytterligare utredningsåtgärder behöver vidtas, såsom t.ex. en fördjupad finansiell utredning.

Resultatet av utredningen

Utredningen visar att tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande saknas. Transaktioner på bankkonto har granskats utifrån belopp och transaktionstext. Mot bakgrund av detta bedöms det inte finnas behov av ytterligare utredningsåtgärder.

Inhämtade uppgifter

1. Folkbobokföringsuppgifter
2. Offentliga taxeringsuppgifter för de senaste 5 åren.
3. Fastighetsinnehav
4. Skuldsaldo hos Kronofogden
5. Bolagsengagemang
6. Fordonsinnehav
7. Kontoutdrag[1] för perioden 2020-01-01 – 2022-01-19

Folkbokföring

Ahmad El Jamous är folkbokförd på adressen Planteringsvägen 78 B, Helsingborg.

[1] Bergslagen Sparbank, Carneige, Danskebank, DNB NOR, Entercard, Forex, Handelsbanken, ICA banken, Ikano, Länsförsäkringar, Marginalen, Medmera Bank, Nordea, Nordea finans, Nordnet, Resurs bank, Santander, SBAB, SEB, Skandiabanken, Sparbanken skåne, Swedbank, Wasa kredit, Sparbanken Göinge, Sparbanken Karlshamn.

Taxeringsuppgifter

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Inkomst av näringsverk-samhet	Överskott av kapital	Underskott av kapital	Slutlig skatt
2016	766 700	0	0	31	339 372
2017	767 300	0	0	2 478	277 195
2018	723 300	0	0	7 138	245 184
2019	547 500	0	0	3 392	147 866
2020	619 700	0	0	4 237	180 973

Fastigheter

Enligt Lantmäteriet saknas fastighetsinnehav.

Kronofogdemyndigheten

Ahmad El Jamous har en registrerad skuld hos Kronofogdemyndigheten om 227 332 kr per 2022-03-01.

Bolagsengagemang

Ahmad El Jamous saknar styrelseengagemang.

Fordon

Enligt bilregistret saknas innehav av fordon.

Bankkonton

Bank	Kontonummer	Saldo 2022-01-19
ICA-banken	92722690284	87 409,23

Polisen

Finansiell utredning

Tony Svensson

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-03-15	09:46

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Svensson, Tony		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Förenklad finansiell utredning

Tony Svensson

Bakgrund

I förundersökning gällande misstanke om synnerligen grovt narkotikabrott, ärende nr 5000-K418652-21, har förundersökningsledaren begärt att en förenklad finansiell utredning ska göras på Tony Svensson, 19650311-3935. Syftet är att översiktligt kartlägga tillgångar och ekonomiska förehavanden och för att se om ytterligare utredningsåtgärder behöver vidtas, såsom t.ex. en fördjupad finansiell utredning.

Resultatet av utredningen

Utredningen visar att tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande saknas. Transaktioner på bankkonton har granskats utifrån belopp och transaktionstext. Flera transaktioner på konto *5668 bedöms som avvikande mot bakgrund av beloppets storlek och referens. I det fall dessa kontotransaktioner anses vara av intresse för utredningen, rekommenderas en fördjupad finansiell utredning.

Ett historiskt styrelseengagemang finns i ett flertal bolag. Eventuellt ägande i dessa bolag kan utredas.

Inhämtade uppgifter

1. Folkbokföringsuppgifter
2. Offentliga taxeringsuppgifter för de senaste 5 åren.
3. Fastighetsinnehav
4. Skuldsaldo hos Kronofogden
5. Bolagsengagemang
6. Fordonsinnehav
7. Kontoutdrag[1] för perioden 2020-01-01 – 2022-01-19

Folkbokföring

Tony Svensson är folkbokförd på adressen Kädarpsvägen 63, Fjälkinge.

[1] Bergslagen Sparbank, Carneige, Danskebank, DNB NOR, Entercard, Forex, Handelsbanken, ICA banken, Ikano, Länsförsäkringar, Marginalen, Medmera Bank, Nordea, Nordea finans, Nordnet, Resurs bank, Santander, SBAB, SEB, Skandiabanken, Sparbanken skåne, Swedbank, Wasa kredit, Sparbanken Göinge, Sparbanken Karlshamn.

Taxeringsuppgifter

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Inkomst av näringsverk-samhet	Överskott av kapital	Underskott av kapital	Slutlig skatt
2016	73 000	0	0	0	16 179
2017	172 800	0	0	0	33 665
2018	231 700	0	0	0	53 223
2019	189 900	0	0	1 092	55 297
2020	168 200	0	0	2 492	46 483

Fastigheter

Enligt Lantmäteriet saknas fastighetsinnehav.

Kronofogdemyndigheten

Tony Svensson saknar registrerad skuld hos Kronofogdemyndigheten per 2022-03-01.

Bolagsengagemang

Nuvarande bolagsengagemang:

Uppdragstyp	Firma	Org.nr.	Objekttyp	Tillträde	Utträde
Styrelsesuppleant	Svenska Handelsjuristerna och Byggnadskonsulterna i Kristianstad AB	165569029928	Aktiebolag	2015-04-27	
Styrelseledamot	Borgsjön energi bygg och miljö konsult AB	165568639321	Aktiebolag	2013-09-10	
Styrelsesuppleant	PJ Svensson Invest AB	165565981239	Aktiebolag	2007-11-14	

Historiska bolagsengagemang:

Uppdragstyp	Firma	Org.nr.	Objekttyp	Tillträde	Utträde
Styrelsesuppleant	Svenska Handelsjuristerna och Byggnadskonsulterna i Kristianstad AB	165569029928	Aktiebolag	2014-04-28	2015-04-27
Styrelseledamot	Svenska Handelsjuristerna och Byggnadskonsulterna i Kristianstad AB	165569029928	Aktiebolag	2013-11-25	2014-04-28
Styrelseledamot	Svenska Handelsjuristerna och Byggnadskonsulterna i Kristianstad AB	165569029928	Aktiebolag	2013-03-26	2013-11-25
Styrelseledamot	Borgsjön energi bygg och miljö konsult AB	165568639321	Aktiebolag	2012-05-16	2013-09-10
Styrelsesuppleant	PJ Svensson Invest AB	165565981239	Aktiebolag	2006-10-06	2007-11-14
Styrelsesuppleant	PJ Svensson Invest AB	165565981239	Aktiebolag	2006-06-02	2006-10-06
Styrelsesuppleant	PJ Svensson Invest AB	165565981239	Aktiebolag	2003-11-01	2006-06-02
Styrelsesuppleant	Slöjd Gruppen i Hammar Aktiebolag	165565772430	Aktiebolag	2003-11-01	2004-03-10
Styrelsesuppleant	Q.Z Group Aktiebolag	165566078852	Aktiebolag	2003-10-31	2004-03-09
Styrelsesuppleant	Slöjd Gruppen i Hammar Aktiebolag	165565772430	Aktiebolag	2002-03-22	2003-11-01
Styrelsesuppleant /Delgivningsbar person (säskild delgivningsmottagare)	Sonva AB	165566166020	Aktiebolag	2002-01-03	2003-10-31
Styrelsesuppleant	Q.Z Group Aktiebolag	165566078852	Aktiebolag	2001-04-27	2002-02-11
Styrelsesuppleant	Slöjd Gruppen i Hammar Aktiebolag	165565772430	Aktiebolag	1999-10-11	2002-02-26

Fordon

Enligt bilregistret innehar Tony Svensson ett fordon:

Regnr	Fabrikat/Modell	Slag	Årsmodell	Färg	Status	Sedan	Ägd sedan
TMM333	FORD TRANSIT 350	LB	2002	VIT	AVSTÄLLT	2021-03-17	2021-03-16

Bilen bedöms ha ett värde understigande 40 000 kr.

Bankkonton

Bank	Kontonummer	Notering	Saldo
SEB	56210058744	Inga trans	0
Sparbanken Skåne	5044995024	Avslut	0
Sparbanken Skåne	5044995040	Avslut	0
Sparbanken Skåne	5044995081	Avslut	0
Swedbank	7046615006	Inga trans	0
Sparbanken Göinge	840380333755668		-188,84

Det finns transaktioner som bedöms som avvikande mot bakgrund av belopp och referens. Dessa transaktioner kan utredas vidare.

Avvikande transaktioner, konto *5668:

Datum	Beloppet avser	Referens	Belopp
2020-11-23	Insättning	0095705251327044	50 000,00
2020-11-09	Överföring		40 000,00
2021-06-01	Överföring	Ställning	40 000,00
2021-06-01	Överföring	Fr. Pj	22 000,00
2021-10-31	Överföring	Till utlägg fr p	19 000,00
2021-09-24	Överföring	Bet chrysler	15 500,00
2021-06-01	Överföring via Internet	84038334107919	-18 000,00
2021-06-01	Överföring via Internet	810596948738742	-19 000,00
2021-10-31	Överföring via Internet	810596948738742	-19 000,00
2020-11-26	Överföring via Internet	84038334119567	-20 000,00
2021-06-01	Överföring via Internet	810596948738742	-20 000,00
2021-07-27	Överföring via Internet	84038334107919	-20 000,00
2020-11-25	Överföring via Internet	84038334119567	-35 000,00

Polisen

Finansiell utredning

My Ly

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-03-15	09:49

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Ly, My Lien		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Förenklad finansiell utredning

My Ly

Bakgrund

I förundersökning gällande misstanke om synnerligen grovt narkotikabrott, ärende nr 5000-K418652-21, har förundersökningsledaren begärt att en förenklad finansiell utredning ska göras på My Ly, 19660615-1824. Syftet är att översiktligt kartlägga tillgångar och ekonomiska förehavanden och för att se om ytterligare utredningsåtgärder behöver vidtas, såsom t.ex. en fördjupad finansiell utredning.

Resultatet av utredningen

Utredningen visar att tillgångar som bedöms skulle kunna bli föremål för utvidgat förverkande finns i form av fastigheten Osby Modisten 6 och eventuella aktier i Myholding Förvaltning AB. Det bör dock noteras att samtliga fastigheter som Myholding Förvaltning AB äger tidigare har ägts av My Ly personligen år 2007/2016.

Ett historiskt styrelseengagemang finns i ett flertal bolag. Eventuellt kvarvarande ägande i dessa bolag kan utredas.

Transaktioner på bankkonton har granskats utifrån belopp och transaktionstext. Flera transaktioner (konto *0861, *0879 och *6282) bedöms som avvikande mot bakgrund av beloppets storlek och referens. Transaktionerna ger intryck av att ha ett samband med fastighetsaffärer, delvis tillsammans med Hasan Pirincal. I det fall dessa kontotransaktioner anses vara av intresse för utredningen rekommenderas en fördjupad finansiell utredning.

Inhämtade uppgifter

1. Folkbokföringsuppgifter
2. Offentliga taxeringsuppgifter för de senaste 5 åren.
3. Fastighetsinnehav
4. Skuldsaldo hos Kronofogden
5. Bolagsengagemang
6. Fordonsinnehav
7. Kontoutdrag[1] för perioden 2020-01-01 – 2022-01-19

[1] Bergslagen Sparbank, Carneige, Danskebank, DNB NOR, Entercard, Forex, Handelsbanken, ICA banken, Ikano, Länsförsäkringar, Marginalen, Medmera Bank, Nordea, Nordea finans, Nordnet, Resurs bank, Santander, SBAB, SEB, Skandiabanken, Sparbanken skåne, Swedbank, Wasa kredit, Sparbanken Göinge, Sparbanken Karlshamn.

Folkbokföring

My Ly är folkbokförd på adressen Hagagatan 2B LGH 1203, Bromölla.

Taxeringsuppgifter

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Inkomst av näringsverk-samhet	Överskott av kapital	Underskott av kapital	Slutlig skatt
2016	190 500	0	0	141 599	80 823
2017	156 100	0	0	113 708	24 978
2018	194 000	0	0	29 931	43 956
2019	179 200	0	0	19 046	39 408
2020	192 100	0	0	22 798	16 809

Kronofogdemyndigheten

My Ly saknar registrerad skuld hos Kronofogdemyndigheten per 2022-03-01.

Fordon

Enligt bilregistret saknar My Ly innehav av fordon per 2022-03-29.

Banklån

Bank	Utbetalt	Aktuell skuld
Sparbanken Göinge	295 000, 2020-04-15	265 000, 2022-03-22
Sparbanken Göinge	300 000, 2020-04-15	270 000, 2022-03-22

Fastigheter

Enligt Lantmäteriet finns ett nuvarande fastighetsinnehav:

Fastighetsbeteckning	Adress	Ort	Lagfart	Datum, köp	Köpesumma (kr)
OSBY MODISTEN *6	Berghmansgatan 11	OSBY	My Ly (100%)	2020-04-16	300 000

Dessutom finns ett historiskt fastighetsinnehav:

Fastighetsbeteckning	Adress	Ort	Lagfart	Datum, köp	Datum, försäljning	Försäljnings-summa (kr)
SIMRISHAMN VIOLEN *1	Christian Barnekowsgatan 13	SIMRISHAMN	My Ly 25%, Hasan Pirincal 75%	2020-11-18	2021-09-30	4 900 000

Indirekt ägande genom bolag:

Fastighetsbeteckning	Adress	Stad	Lagfart (100%)	Köpesumma	Tidigare ägare
KRISTIANSTAD GLASBRUKET 1:9	Mjönäsvägen 361-4	KRISTIANSTAD	Fastighet Backaryd 1:81 AB	465000	My Ly, 2016-02-01
KRISTIANSTAD KAPELLET 1:5	Kädarpsvägen 63	KRISTIANSTAD	Fastighet Backaryd 1:81 AB	765000	My Ly, 2016-03-07
KRISTIANSTAD LYNGBY 17:5	Stora vägen 34	KRISTIANSTAD	Myholding Förvaltning AB	510000	My Ly, 2007-10-15
KRISTIANSTAD SKRYNARP 1:21	Kapten Roths väg 8	KRISTIANSTAD	Myholding Förvaltning AB	830000	My Ly, 2007-11-16
KRISTIANSTAD VIBY 10:5	Åhusvägen 132	KRISTIANSTAD	Myholding Förvaltning AB	590000	My Ly, 2007-12-21

Bolagsengagemang

Nuvarande bolagsengagemang:

Uppdragstyp	Firma	Org.nr.	Objekttyp	Tillträde	Utträde
Styrelsesuppleant	Myholding Förvaltning AB	165591137491	Aktiebolag	2021-07-01	
Innehavare	My lien Städ	196606151824001	Enskild näringsidkare	2010-11-24	

Historiska bolagsengagemang:

Uppdragstyp	Firma	Org.nr.	Objekttyp	Tillträde	Utträde
Styrelsesuppleant	Myholding Förvaltning AB	165591137491	Aktiebolag	2021-07-01	2021-10-13
Styrelsesuppleant	Myflex Bygg och Förvaltning AB	165590764428	Aktiebolag	2021-07-01	2021-10-26
Styrelsesuppleant	Myflex Bygg och Förvaltning AB	165590764428	Aktiebolag	2021-07-01	2021-10-06
Styrelsesuppleant	Ewelinas lucky truck bobba AB	165592689003	Aktiebolag	2020-08-28	2021-11-11
Styrelsesuppleant	Ewelinas lucky truck bobba AB	165592689003	Aktiebolag	2020-08-28	2020-08-28
Styrelseledamot	Myflex Bygg och Förvaltning AB	165590764428	Aktiebolag	2016-10-20	2017-05-24
Styrelseledamot	A.A. Byggteknik Aktiebolag	165568806698	Aktiebolag	2012-04-25	2012-08-09
Styrelsesuppleant	Torled Byggpool och miljöfönster i Kristianstad AB	165567206114	Aktiebolag	2010-03-04	2010-11-12
Styrelsesuppleant	U & M Invest AB	165566863832	Aktiebolag	2009-09-02	2011-02-01
Styrelseledamot	Torled Byggpool och miljöfönster i Kristianstad AB	165567206114	Aktiebolag	2008-10-22	2010-03-04
Styrelseledamot	Torled Byggpool och miljöfönster i Kristianstad AB	165567206114	Aktiebolag	2008-06-09	2008-10-22
Styrelseledamot	Torled Byggpool och miljöfönster i Kristianstad AB	165567206114	Aktiebolag	2008-02-28	2008-06-09
Styrelsesuppleant	Torled Byggpool och miljöfönster i Kristianstad AB	165567206114	Aktiebolag	2007-08-23	2008-02-28

Bankkonton

Bank	Kontonummer	Saldo 2022-01-19
Sparbanken Skåne	35188259	0
Sparbanken Skåne	5043312858	0
Sparbanken Skåne	5242768355	0
SEB	56210113893	14 930
Nordea	6606151824	9 840,28
ICA-banken	92734774607	-65,99
Forex	94202964683	0
Entercard	*360002	Kredit
Entercard	*604078	Kredit
Sparbanken Göinge	840380334050861	Avslut
Sparbanken Göinge	840380334050879	15 814,29
Sparbanken Göinge (gemensamt med Hasan Pirincal)	840380334376282	Avslut

Det finns transaktioner som bedöms som avvikande mot bakgrund av belopp och referens. En stor del av transaktionerna ger intryck av att ha ett samband med fastighetsaffärer, delvis tillsammans med Hasan Pirincal. Dessa transaktioner bör utredas vidare.

Avvikande transaktioner konto *0861:

Datum	Beloppet avser	Referens	Belopp
2021-11-12	Insättning	25%	117 433,24
2021-12-27	Avslut		-117 436,58

Avvikande transaktioner konto *0879:

Datum	Beloppet avser	Referens	Belopp
2021-08-18	Insättning	HANDPENNING	395 000,00
2021-04-26	Insättning	LGN H FÖRSÄLJN	225 000,00
2021-12-27	Insättning		117 436,58
2021-12-31	Överföring	2022	52 000,00
2021-12-31	Överföring	2021	48 000,00
2021-12-26	Överföring	Från Jessica	18 000,00
2021-08-19	BG-BET. VIA INTERNET	VVS Åhus	-25 574,00
2021-12-30	Överföring via Internet	84038334391901	-42 000,00
2021-08-19	BG-BET. VIA INTERNET	Bjurfors Home	-42 500,00
2020-04-24	Överföring via Internet	8313935188259	-50 000,00
2021-08-19	Överföring via Internet	84038334293107	-50 629,00
2021-12-30	Överföring via Internet	84038334391901	-59 225,00

2021-08-19	BG-BET. VIA INTERNET	Elektriker Hörby	-69 158,00
2020-04-15	Överföring via Internet	8313935188259	-100 000,00
2021-12-31	Överföring via Internet	84038333891984	-100 000,00
2021-08-19	Överföring via Internet	84038334084100	-101 258,00
2021-08-31	Uttag	T SPÄRRAT KONTO	-124 749,84
2020-04-15	BG/PG uttag för betalning i kassa	2720902	-162 000,00
2021-04-26	Överföring via Internet	8313935188259	-200 000,00
2020-04-15	Uttag	KÖP OSBY MODISTE	-270 000,00

Avvikande transaktioner konto *6282:

Datum	**Beloppet avser**	**Referens**	**Belopp**
2021-09-27	Insättning	SLUTLIKVID	2 169 000,00
2020-09-14	Lån/placering	6958935303	1 459 120,00
2020-09-14	Insättning	LÅNEUTBET	237 000,00
2021-08-31	Insättning	T SPÄRRAT KONTO	124 749,84
2020-10-29	Lån/placering	6958935360	100 000,00
2020-11-16	Lån/placering	6958935360	100 000,00
2020-12-16	Lån/placering	6958935360	100 000,00
2021-01-25	Lån/placering	6958935360	100 000,00
2021-02-11	Lån/placering	6958935360	59 120,00
2020-09-14	Lån/placering	6958935360	40 880,00
2021-01-07	Insättning	ÅTER LAGFART	36 705,00
2021-02-18	Överföring via Internet	84038334252905	20 000,00
2021-02-12	Överföring via Internet	8313935188259	-19 327,96
2020-11-16	BG-BET. VIA INTERNET	Amex	-27 000,00
2020-10-29	Överföring via Internet	84038334252905	-30 000,00
2020-12-28	Överföring via Internet	84038334392461	-30 000,00
2021-01-09	Överföring via Internet	84038334271947	-36 700,00
2020-11-24	Överföring via Internet	84038334271947	-50 000,00
2021-09-28	BG/PG uttag för betalning i kassa	50494533	-51 045,00
2020-10-31	Överföring via Internet	84038334271947	-60 000,00
2020-12-28	Överföring via Internet	84038334271947	-72 000,00
2021-01-28	Överföring via Internet	84038334395597	-72 000,00
2021-11-12	Uttag	25%	-117 433,24
2021-10-04	BG/PG uttag för betalning i kassa	56474091	-292 400,00
2021-10-04	BG/PG uttag för betalning i kassa	8542300	-306 417,00
2021-11-12	Uttag	KRONFOGDENU46979	-352 299,00

2021-10-04	BG/PG uttag för betalning i kassa	56474091	-382 465,00
2021-10-04	BG/PG uttag för betalning i kassa	56474091	-774 135,00
2020-09-14	BG/PG uttag för betalning i kassa	2720902	-1 737 000,00

Polisen

FINANSIELL UTREDNING

Melin Sayan

Polisregion Syd, Utredningsenheten – Patrik Oskarsson

2021-07-15

Innehåll

1 BAKGRUND OCH SYFTE 4

2 SAMMANFATTNING 4

3 INHÄMTADE UPPGIFTER 5

4 FOLKBOKFÖRING 5

5 INKOMSTUPPGIFTER FRÅN SKATTEVERKET 5

6 SKULDER HOS KRONOFOGDEN 5

7 FASTIGHETSINNEHAV 6

8 FORDONSINNEHAV 6

9 BOLAGSENGAGEMANG 6

10 BANKKONTON 7

10.1 Handelsbanken 6756-436 662 841 7

10.1.1 Allmänt 7

10.1.2 Inkommande transaktioner per transaktionstext där summa ≥ 10 000 kr 7

10.1.2.1 Bankomatinsättningar ≥ 100 kr 8

10.1.2.2 NORDAX 8

10.1.2.3 Retur SUAT 8

10.1.2.4 5031276230 9

10.1.2.5 Överf mobil 9

10.1.2.6 YAZICIGLU, ERC 9

10.1.2.7 EDUARDO ESTEBA 10

10.1.2.8 Suat 10

10.1.3 Utgående transaktioner per transaktionstext 10

10.1.3.1 Överf Mobil 11

10.2 Handelsbanken 6756-436 663 511 11

10.2.1 Allmänt 11

10.2.2 Ingående- och utgående transaktioner per transaktionstyp 11

10.3 Sparbanken Skåne 83139 5031276230 12

10.3.1 Allmänt 12

10.3.2 Inkommande och utgående transaktioner per transaktionstyp 12

10.3.2.1 Swish mottagen ≥ 5 000 kr 13

10.3.2.2 Överföring 13

10.3.2.3 BG kontoinsättning 13

10.3.2.4 PG-BET. VIA INTERNET 13
10.3.2.5 Swish skickad ≥ 5 000 kr 13
10.3.2.6 Kontoköp kort ≥ 1 000 kr 14
10.3.2.7 Överföring via internet 14
10.4 Swedbank 8417-8 923 638 781-8 14
10.4.1 Allmänt 14

11 LÅN 14

11.1 Aktuellt lån, Nordax Bank 2708680018 14
11.2 Historiskt lån, Forex bank 94102440313 15
11.3 Historiskt lån, Santander Bank 4578403 15

12 SAMMANSTÄLLNING PER MOTPART 15

12.1 Suat Sayan 15
12.2 Ercan Yazicioglu 16
12.3 Hasan Pirincal 16

13 SLUTSATS/REKOMMENDATION 17

1 Bakgrund och syfte

I förundersökning 5000-K418652-21 gällande synnerligen grovt narkotikabrott har förundersökningsledaren begärt att en finansiell utredning skall göras på Melin Sayan.

Syftet med den finansiella utredningen är att ge en överblick över Melin Sayans ekonomiska förhållanden under de senaste fem inkomståren samt att identifiera, beräkna och spåra vinning av brott eller andra tillgångar som är, eller kan bli, föremål för förverkande.

2 Sammanfattning

Melin Sayan är folkbokförd på Näsbychaussén 19A LGH 1103 i Kristianstad sedan år 2016. Hennes inkomster från förvärvsarbete uppgår till mellan 149 500 kr och 227 500 kr för åren 2016-2020.

Melin Sayan står som registrerad ägare av två fordon. Uppgift om tillgångar i form av fastigheter saknas. Melin Sayan har ett bolagsengagemang i form av styrelsesuppleant i Gasol Esset AB sedan 2019-07-08.

Ett antal transaktioner/händelser av särskilt intresse har identifierats, bland annat

- bankomatinsättningar om 170 900 kr
- vem som betalat återbetalning av banklån
- vem som betalat köp av bil och MC
- överföring från Hasan Pirincal om 46 000 kr.

Bakgrunden till dessa händelser/transaktioner, samt pengarnas ursprung, bör utredas vidare.

Utredningen har identifierat tillgångar, i form av bankmedel och fordon, som skulle kunna bli föremål för utvidgat förverkande.

3 Inhämtade uppgifter

- Kontoinformation för tidsperioden 1 januari 2019 till 21 april 2021 har inhämtats från banker
- Inkomstuppgifter från Skatteverket
- Bolagsengagemang från Bolagsverket
- Skuldsaldo hos Kronofogden
- Fastighetsinnehav från Lantmäteriet
- Fordonsinnehav från transportstyrelsen

4 Folkbokföring

Melin Sayan är folkbokförd på Gamla vägen 114 i Fjälkinge sedan 2021-07-15. På denna adress är även Cesar Morales Figueroa folkbokförd.

Melin Sayans föregående folkbokföringsadress var på Näsbychaussén 19A LGH 1103 i Kristianstad, där hon var skriven under perioden 2016-12-12 – 2021-07-15.

5 Inkomstuppgifter från Skatteverket

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst (kr)	Underskott av kapital (kr)	Överskott av kapital (kr)	Slutlig skatt (kr)
2016	196 500	714	0	68 330
2017	157 800	19 132	0	51 526
2018	167 500	26 401	0	55 428
2019	149 500	37 868	0	49 171
2020	227 500	32 949	0	64 986

6 Skulder hos kronofogden

Melin Sayan har inget skuldsaldo hos Kronofogden per 2021-07-06.

7 Fastighetsinnehav

Melin Sayan saknar fastighetsinnehav per 2021-07-06.

8 Fordonsinnehav

Melin Sayan innehar två fordon per 2021-07-06.

Regnr	Fabrikat/Modell	Slag	Årsmodell	Färg	Status	Sedan	Ägd sedan
DPU441	BMW X6 XDRIVE35D	PB	2009	SVART	AVSTÄLLT	2021-06-01	2021-02-24
TFC184	CFMOTO CF650	MC	2012	SVART	AVSTÄLLT	2021-06-01	2021-05-22

Melin Sayan blir ägare till två fordon under våren 2021, bil DPU441 den 24 februari 2021 och MC TFC184 22 maj 2021. Det har inte framgått av utredningen hur dessa fordon har betalats. Det finns ingen uppgift om lån/kredit knutna till dessa fordon.

9 Bolagsengagemang

Melin Sayan har ett bolagsengagemang i form av styrelsesuppleant i Gasol Esset AB sedan 2019-07-08. Styrelseledamot i bolaget är Melins far, Suat Sayan.

10 Bankkonton

10.1 Handelsbanken 6756-436 662 841

10.1.1 Allmänt

Kontoutdraget innehåller 2009 transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-26. Saldot uppgår till 255,57 kr per 2021-04-26. Totalt omsätts 1 220 134 kr under aktuell period.

10.1.2 Inkommande transaktioner per transaktionstext där summa ≥ 10 000 kr

Transaktionstext	Summa (kr)	Avsändare	Avsnitt
BANKOMATINSÄTT	170 900	-	10.1.2.1
Lön GasolEsset	138 704	Gasol Esset AB	
NORDAX	90 000	Nordax bank	10.1.2.2
FKASSA	81 135	Försäkringskassan	
RETUR SUAT	80 000	Suat Sayan	10.1.2.3
5031276230	60 210		10.1.2.4
Överf mobil	51 000	Sofie Johansson, eget konto	10.1.2.5
LÅN	50 000	Ercan Yazicioglu	
Från pappa	40 000	Suat Sayan	
lån suat	39 000	Suat Sayan	
TRYGG HANSA	36 625	Trygg Hansa	
SK9010303940	31 383	Skatteverket	
YAZICIOGLU,ERC	22 300	Ercan Yazicioglu	10.1.2.6
L27939	21 300	C4 pantbank AB	
valp	20 000	Suat Sayan	
EDUARDO ESTEBA	20 000	Eduardo Esteban Morales Tapia	10.1.2.7
suat	17 000	Suat Sayan	10.1.2.8
Överf Internet	11 000	Suat Sayan	
Lån Melin	11 000	Suat Sayan	
AHMED SALEH	10 000	Ahmed Saleh	

10.1.2.1 Bankomatinsättningar ≥ 100 kr

Valutadag	Text/Id nr	Belopp (kr)
2021-04-16	BANKOMATINSÄTT	6 500
2021-01-21	BANKOMATINSÄTT	13 000
2021-01-04	BANKOMATINSÄTT	1 200
2020-11-25	BANKOMATINSÄTT	5 500
2020-11-02	BANKOMATINSÄTT	4 500
2020-10-27	BANKOMATINSÄTT	5 000
2020-10-19	BANKOMATINSÄTT	2 500
2020-09-17	BANKOMATINSÄTT	10 000
2020-09-08	BANKOMATINSÄTT	5 000
2020-07-02	BANKOMATINSÄTT	6 300
2020-04-28	BANKOMATINSÄTT	11 000
2020-01-30	BANKOMATINSÄTT	8 500
2019-12-27	BANKOMATINSÄTT	8 000
2019-09-30	BANKOMATINSÄTT	14 000
2019-08-27	BANKOMATINSÄTT	13 000
2019-07-29	BANKOMATINSÄTT	9 500
2019-06-27	BANKOMATINSÄTT	10 000
2019-05-29	BANKOMATINSÄTT	5 000
2019-05-24	BANKOMATINSÄTT	7 500
2019-04-26	BANKOMATINSÄTT	7 500
2019-04-18	BANKOMATINSÄTT	5 500
2019-03-26	BANKOMATINSÄTT	9 500
2019-02-25	BANKOMATINSÄTT	1 500
Totalt		**170 900**

10.1.2.2 NORDAX

Inkommande överföring från Nordax 2020-07-09 avser nytt lån om 90 000 kr. Dessa medel används för vidare överföringar (betalningar) till Klarna (2020-07-09, 20 970 kr), Wasa kredit (2020-07-09, 33 050 kr) och Lendify (2020-07-13, 28 979 kr).

10.1.2.3 Retur SUAT

2021-03-15 inkommer tre överföringar på kontot om totalt 80 000 kr. Avsändare är Suat Sayan.

10.1.2.4 5031276230

Transaktionsdag	Text/Id nr	Transaktionsbelopp (kr)
2019-01-04	5031276230	12 000
2019-02-26	5031276230	6 000
2019-03-27	5031276230	1 200
2019-04-26	5031276230	2 000
2019-05-27	5031276230	2 000
2019-05-27	5031276230	4 000
2019-06-19	5031276230	1 000
2019-06-26	5031276230	20 000
2019-09-22	5031276230	10
2019-10-18	5031276230	1 000
2019-10-25	5031276230	8 000
2019-11-29	5031276230	2 000
2019-12-29	5031276230	1 000
Totalt		60 210

Avsändare av överföringarna ”5031276230” är Melin Sayans eget bankkonto på Sparbanken Skåne, nr. 83139 5031276230, se avsnitt 10.3.

10.1.2.5 Överf mobil

Överföringar ”Över mobil” om totalt 51 000 kr utgörs av en insättning om 35 000 kr från konto på Handelsbanken med kontoinnehavare Sofie Johansson. Resterande överföringar om 16 000 kr kommer från Melin Sayans sparkonto på Handelsbanken.

10.1.2.6 YAZICIGLU, ERC

Transaktioner via Swish från Yazicioglu, Ercan

Transaktionsdag	Text/Id nr	Belopp (kr)
2020-12-28	YAZICIOGLU,ERC	5 000
2021-01-04	YAZICIOGLU,ERC	500
2021-02-17	YAZICIOGLU,ERC	5 000
2021-02-17	YAZICIOGLU,ERC	3 000
2021-02-17	YAZICIOGLU,ERC	1 000
2021-03-26	YAZICIOGLU,ERC	5 000
2021-04-01	YAZICIOGLU,ERC	2 300
2021-04-16	YAZICIOGLU,ERC	500

10.1.2.7 EDUARDO ESTEBA

Överföring ”EDUARDO ESTEBO sker 2021-04-16 om 20 000 kr. Överföringen sker via Swish. Avsändare är Eduardo Esteban Morales Tapia.

10.1.2.8 Suat

Transaktionsdag	Text/Id nr	Belopp (kr)
2019-02-22	suat	8 000
2020-07-27	suat	2 000
2020-08-03	suat	3 000
2020-09-25	suat	2 000
2021-03-03	Suat	2 000
Totalt		**17 000**

Överföringar ”suat” om totalt 17 000 kr sker från bankkonto tillhörande Suat Sayan.

10.1.3 Utgående transaktioner per transaktionstext

Transaktionstext	Summa (kr)	Mottagare	Avsnitt
Överf Mobil	-275 800	Suat Sayan, eget konto	10.1.3.1
BRF BOKEN I KR	-96 503	BRF Boken	
NORDAX Bank AB	-70 540	Nordax bank	
WASA KREDIT AB	-68 189	Wasa kredit	
HS 10270646	-52 357		
Lendify AB	-48 506	Lendify	
KLARNA AB /NOR	-43 940	Klarna	
NORDAX FINAN	-28 940	Nordax	
OKQ8	-15 416	OKQ8 kortbetalning	
AGRIA	-15 196	Agria kortbetalning	
ICA KVANTUM KR	-14 439	ICA Kvantum kortbetalning	
WILLYS KRISTIA	-14 024	Willys kortbetalning	
melin	-14 000	Suat Sayan	
INGO KRISTIANS	-13 090	Ingo, kortbetalning	

10.1.3.1 Överf Mobil

Av ”Överf Mobil” om 275 800 kr avser 85 800 kr överföringar till Suat Sayan.
Resterande del, 190 000 kr, överförs till Melin Sayans konto på Handelsbanken *3511.

10.2 Handelsbanken 6756-436 663 511

10.2.1 Allmänt

Kontoutdraget innehåller 49 transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-26.
Saldot uppgår till 221 000 kr per 2021-04-26.

10.2.2 Ingående- och utgående transaktioner per transaktionstyp

Transaktionstext	Summa (kr)	Avsändare/mottagare
Överf Mobil	190 000	Eget konto Handelsbanken
LÅN HASAN	46 000	Hasan Pirincal
L32095	45 000	C4 Pantbank AB
Gåva svärmor	30 000	Erika Figueroa Gomez
Gåva Pappa	30 000	Suat Sayan
Melin lån	-10 000	Suat Sayan
Lån Melin	-70 000	Suat Sayan

Transaktioner ”Överf Mobil” avser överföringar till eget konto på Handelsbanken, 6759436662841.

Transaktion ”LÅN HASAN” avser inkommande transaktion 2021-04-20 om 46 000 kr. Avsändare är konto Svea bank nr. 96604185666 vilket innehas av Hasan Pirincal.

Transaktion ”L32095” avser inkommande transaktion 2021-04-20 om 45 000 kr. Avsändare är C4 Pantbank AB.

Transaktion ”Gåva svärmor” avser inkommande transaktion 2021-03-13 om 30 000 kr. Avsändare är Erika Figueroa Gomez.

Transaktion ”Gåva Pappa” avser inkommande transaktion 2021-04-20 om 30 000 kr. Avsändare är Suat Sayan.

Transaktion ”Lån Melin” avser utgående transaktion 2021-01-27 om 70 000 kr. Mottagare är Suat Sayan.

Transaktion ”Melin lån” avser utgående transaktion 2021-01-26 om 10 000 kr. Mottagare är Suat Sayan.

10.3 Sparbanken Skåne 83139 5031276230

10.3.1 Allmänt

Totalt görs 883 transaktioner på konton under aktuell period. Kontot är avslutat 2021-03-31.

10.3.2 Inkommande och utgående transaktioner per transaktionstyp

Transaktionstext	Summa (kr)	Avsändare/mottagare	Avsnitt
SWISH MOTTAGEN	139 437		10.3.2.1
Dagsersättning	91 211	Försäkringskassan	
Överföring	77 600		10.3.2.2
Insättningsautomat	61 200		
BG KONTOINSÄTTNING	21 596		10.3.2.3
Insättning	5 559		
Swish retur	280		
Uttagsavgift	-30		
Avslut	-159		
Laddning kontantkort mobil	-189		
AUTOMATUTTAG	-200		
Direktbetalning	-425		
Debiteringsavgift	-625		
Swish handel	-2 725		
Swish företag	-5 136		
Autogiro	-10 111		
Bankomatuttag	-12 500		
PG-BET. VIA INTERNET	-14 963		10.3.2.4
SWISH SKICKAD	-53 965		10.3.2.5
KONTOKÖP KORT	-61 904		10.3.2.6
BG-BET. VIA INTERNET	-74 962		10.3.2.7
Överföring via Internet	-159 010		10.3.2.8
Totalsumma	**-22**		

10.3.2.1 Swish mottagen ≥ 5 000 kr

Telefonnummer	Summa (kr)	Avsändare
'+46731442210	19 700	Sofi Sayan
'+46728367225	13 665	Ercan Yazicioglu
'+46764195055	13 000	SALIH AL-EMRAN
'+46730840927	10 391	
'+46734247009	10 250	MOHAMMAD RAISAN AABOUB
'+46737722390	10 000	ZEYAD TAREQ HAWA AL-BKIRAN
'+46724308668	10 000	HUSSEIN ABBED
'+46735289005	10 000	MOHAMAD BALLAN
'+46734045688	8 000	FELICIA GUSTAFSSON

10.3.2.2 Överföring

Transaktionstext	Summa (kr)	Avsändare
(tom)	49 600	2019-05-03, 30 000 kr från Asmir Pepic 2019-06-26, 10 000 kr från Bevan Paul Petersen Övriga understiger 5 000 kr
Mollie	18 000	Selma Filipovic
Nora	10 000	Nora Hassan
Totalsumma	77 600	

10.3.2.3 BG kontoinsättning

Transaktionstext	Summa (kr)	Avsändare
3979690008765554	12 900	HSB Brf Sting i Kristianstad
TRYGG HANSA	5 696	Trygg Hansa
ÖVERFÖRING	3 000	
Totalsumma	21 596	

10.3.2.4 PG-BET. VIA INTERNET

Transaktionstext	Summa (kr)	Avsändare
KLARNA AB /NORDE	-14 963	Klarna AB
Totalsumma	-14 963	

10.3.2.5 Swish skickad ≥ 5 000 kr

Transaktionstext	Summa (kr)	Avsändare
POS+46704819819	-5 000	ROULA PETERSEN

10.3.2.6 Kontoköp kort ≥ 1 000 kr

KONTOKÖP KORT ≥ 1 000 kr	KONTOKÖP KORT
Transaktionstext	**Summa (kr)**
POSOKQ8,	-5 287
POSINGO KRISTIANSTAD, SNA,	-4 772
POSWILLYS KRISTIANSTAD,	-4 262
POSINGO KRISTIANSTAD, LYC,	-3 126
POSICA KVANTUM KRISTIANST,	-3 073
POSGAMLA NESBY LIVS,	-2 402
POSCALLAR BAHELIEVLER,ISTANBUL	-1 980
POSARKEN ZOO 2003,	-1 883
POSWILLYS ÅHUS RONDELLEN,	-1 819
POSDOLLARSTORE 194 KRISTI,	-1 510
POSICA KVANTUM AHUS,	-1 498
POSLÅNGEBROBUTIKEN,	-1 284
POSINGO KRISTIANSTAD, LAN,	-1 152
POSMCD KRISTIANSTA,	-1 143
POSCIRCLE K KRISTIANSTAD,	-1 100

10.3.2.7 Överföring via internet

Transaktionstext	Summa (kr)	Mottagare
831395030897580	-98 800	Suat Sayan
(tom)	-48 210	Eget konto Handelsbanken, *2841
436662841	-12 000	Eget konto Handelsbanken, *2841
Totalsumma	-159 010	

10.4 Swedbank 8417-8 923 638 781-8

10.4.1 Allmänt

Inga transaktioner under aktuell period. Kontot avslutat 2021-03-25.

11 Lån

11.1 Aktuellt lån, Nordax Bank 2708680018

Lån om 90 000 kr hos Nordax bank har betalats ut i samband med låneansökan den 26 juni 2020. Lånet löper på 24 månader och har en kreditränta på 12,9%.

11.2 Historiskt lån, Forex bank 94102440313

Lån om 195 000 kr hos Forex bank har betalats ut den 20 mars 2017. Ränta om 6,59% belöpte på lånet. Lånet avslutades genom återbetalning den 2 maj 2019 där återstående skuld om 159 885 betalades åter till Forex.

11.3 Historiskt lån, Santander Bank 4578403

Lån om 300 000 kr hos Santander Bank har betalats ut i samband med låneansökan den 4 mars 2017. Lånet avslutades genom återbetalning i december 2020 där återstående skuld om 212 724 kr betalades åter till Santander Bank.

Enligt Santander Bank har återbetalningen av lånet skett enligt följande:

Fakturanummer	Datum	Status	Belopp (kr)
32609476	2020-12-31	Betald	461
32820459	2020-12-14	Betald	12 263
32589870	2020-12-07	Betald	200 000

Betalningarna har inte skett från något av de bankkonton som ingår i granskningen.

12 Sammanställning per motpart

12.1 Suat Sayan

Suat Sayan	**Belopp (kr)**
RETUR SUAT	80 000
Från pappa	40 000
lån suat	39 000
suat	17 000
Överf Internet	11 000
Lån Melin	11 000
valp	20 000
melin	-14 000
Överf mobil	-85 800
Gåva Pappa	30 000
Melin lån	-10 000
Lån Melin	-70 000
Överföring	-98 800
Totalt	**-30 600**

12.2 Ercan Yazicioglu

Ercan Yazicioglu	Belopp(kr)
LÅN	50 000
YAZICIOGLU,ERC	22 300
Totalt	**72 300**

12.3 Hasan Pirincal

Hasan Pirincal	Belopp(kr)
LÅN HASAN	46 000

13 Slutsats/rekommendation

Följande transaktioner/händelser anses vara av särskilt intresse och bör utredas vidare gällande orsak och pengarnas ursprung:

- Återbetalning av lån där Santander bank är kreditgivare. Enligt bankens uppgifter har 212 274 kr betalats till Santander Bank under december 2020. Utredningen har inte kunnat visa hur och vem som utfört dessa betalningar.
- Melin Sayan blir ägare till bil DPU441 den 24 februari 2021 och MC TFC184 22 maj 2021. Det har inte framgått av utredningen hur dessa fordon har betalats. Det finns ingen uppgift om lån/kredit knutna till dessa fordon.
- Den 20 april 2021 inkommer en överföring från Hasan Pirincal om 46 000 kr till Melin Sayans bankkonto.
- Under den granskade perioden sker bankomatinsättningar om totalt 170 900 kr till Melin Sayans bankkonto.

Utredningen har identifierat följande tillgångar som skulle kunna bli föremål för utvidgat förverkande:

- Eventuella kvarvarande medel på Handelsbanken konto 6756-436 663 511. Saldot uppgick per 2021-04-26 till 221 000 kr.
- Fordon med registreringsnummer DPU441 och TFC184.

Polisen

PM

Datum 2021-12-17

Informationsklass

Diarienr (åberopas) K418652-21

Polismyndigheten
Patrik Oskarsson

Melin Sayan, fastighetsköp

Efter det att finansiell utredning, av Melin Sayans ekonomi, färdigställts har det framkommit att fastighetsköp har skett. Enligt uppgift från Lantmäteriet köper Melin Sayan 1/1-del av fastigheten Kristianstad FjäLlkinge 233:2 den 16 juli 2021. Enligt Lantmäteriet uppgår köpeskillingen till 1 850 000 SEK.

Sammanfattning

Fastighetsköp av Kristianstad Fjälkinge 233:2 om 1 850 000 kr finansieras genom

- Banklån om 1 520 835 kr
- Inkommande överföring om 150 798 kr avseende försäljning av bostadsrätt
- Inkommande överföringar om totalt 70 000 kr från Suat Sayan.
- Inkommande överföring om 46 000 kr från Hasan Pirincal
- Inkommande överföring om 45 000 kr från C4 Pantbank
- Inkommande överföring om 20 000 kr från Eduardo Esteban
- Inkommande bankomatinsättning om 6 000 kr

Uppgifter från mäklare

Uppgifter har begärts in från anlitad mäklare, Svensk Fastighetsförmedling. Enligt likvidavräkningen uppgår köpeskillingen till 1 850 000 kr, varav 185 000 kr betalas genom handpenning per 2021-04-22. Slutbetalning av resterande del på 1 667 225 SEK (efter justering av fastighetsavgift 2 225 kr), ska betalas per 2021-04-23.

Betalning av handpenning om 185 000 kr

Enligt uppgift från Svensk Fastighetsförmedling inkommer handpenning till deras konto 2021-04-23. Överföringen skickas från konto på Handelsbanken (6756436663511) som innehas av Melin Sayan. Källan till överföringen kan härledas till inkommande överföringar från Suat Sayan, Hasan Pirincal, C4 Pantbank samt bankomatinsättning.

Datum	Transaktions-text	Belopp	Saldo	Utredarens kommentar
2021-04-22	H66-249	-185000	36000	Handpenning, Kristianstad Fjälkinge 233:2
2021-04-21	Överf Mobil	40000	221000	Överföring från Suat Sayan
2021-04-21	LÅN HASAN	46000	181000	Överföring från Hasan Pirincal
2021-04-20	L32095	45000	135000	Överföring från C4 Pantbank
2021-04-19	Gåva Pappa	30000	90000	Överföring från Suat Sayan
2021-04-15	Överf Mobil	20000	60000	Överföring från Eduardo Esteban
2021-04-15	Överf Mobil	6000	40000	Bankomatinsättning

Slutbetalning om 1 667 225 kr

Enligt uppgift från Svensk Fastighetsförmedling betalas resterande belopp om 1 667 225 kr per 2021-07-14 från Sparbanken Göinge.

Enligt uppgift från Sparbanken Göinge beviljas tre lån om totalt 1 520 825 kr per 2021-07-14. Resterande belopp om 146 400 kr överförs från Melins konto den 14 juli 2021. Enligt kontoutdrag för konto 84038334421070 på Sparbanken Göinge framgår följande transaktioner:

- inkommande överföringar från konto tillhörande Suat Sayan under perioden 2021-06-22 - 2021-06-28 om totalt 123 100 kr,
- utgående överföring om 146 400 kr från Melins konto den 17 juli 2021,
- inkommande överföring om 150 798 kr från konto tillhörande köparna av bostadsrätt i bostadsrättsföreningen Boken i Kristianstad
- utgående överföring om 130 000 kr till konto tillhörande Suat Sayan.

Sammanfattningsvis betalas slutlikviden om 1 667 225 kr med banklån om 1 520 825 samt med pengar från försäljning av bostadsrätt om 146 400 kr.

Polisen

Kontantkvitto pb DPU441

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-04-08	12:50

Involverad personal	Funktion
Emma Skiöld	Uppgiftslämnare

Berättelse

Från Skövde bilcenter AB

KONTANTKVITTO

Datum 2021-02-24
Kvittonummer 5109

Säljare

Skövde Bilcenter AB
Segerstorpsvägen 1
54136 Skövde

Köpare
Melin Sayan
Näsbychaussén 19 A
29135 Kristianstad
901030-3940
0764-123123

Tilläggsinformation och villkor
Bilen säljes påställd : 2021-02-24
och försäkrad med 1 mån gratis
helförsäkring via LF Skåne

Godkänd för F-skatt

Beskrivning	Antal	Enhet	à pris	Moms	Moms kr	Belopp
DPU441 BMW X6 35d Bilen är provkörd och godkänd av kunden Bilen är genomgången av kunden. All elektronik är upp till köparen att gå igenom. Bilen levereras med 1mån trafiksäkerhetsgaranti. Ingen extra garanti är tillköpt. Bilen betalas kontant	1	st	177 000,00 kr	0%	0,00 kr	177 000,00 kr
Vid betalning till Bankgiro/Swish anges bilens registreringsnummer i meddelandefältet.						

Samtliga bilar som understiger 30.000 kr varudeklareras ej och säljes som reservdelsbil oavsett skick och beskaffenhet. Detta avtal är upprättat i 3 exemplar varav ett till kunden, ett till revisor och ett till Skövde bilcenter AB och är bindande såväl för köpare som säljare. Samtliga bilar är vid köp avställda samt oförsäkrade och ställs på samt försäkras i samband med köp, vilket bekostas utav köparen. Köparen får möjlighet att kontrollera mätarställning gentemot antalet körda mil och friar säljaren från ev. Avvikelser. Vid ev. Reklamation som leder till återköp avräknas en administrativ avgift på 800kr+moms. Luftkonditionering (AC) är upp till köparen att kontrollera funktionen på oavsett pris, ålder samt miltal.
Köpeobjektet är vinstmarginalbeskattat enl 9a kap. i ML

Belopp före moms	177 000,00 kr
Total moms	0,00 kr
Öresutjämning	0,00 kr
Summa att betala	**177 000,00 kr**

Kvitteras

2021-02-24 Skövde
Datum och ort

Betalningsmottagarens underskrift

Melin Sayan
Kundens underskrift

Skövde Bilcenter AB
Segerstorpsvägen 1
54136 Skövde
Org.nr. 556945-2971
Momsreg.nr. SE556945297101

Kontaktuppgifter
Skövde Bilcenter AB
Ludvig : 076-8783519
Robin : 070-3714331
www.skovdebilcenter.se

Betalningsuppgifter
Bankgiro : 500-6168
Swish nr : 12368-27455
HB-konto : 766 098 648

Polisen

PM

Svenska kennelklubben angående Melin Sayan

Signerad av

Signerad datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Uppgiftslämnare	Datum	Tid
Persson, Margareta	2022-06-17	14:02

Beslag verkställt	Material för analys
Nej	Nej

Mottaget	Mottaget datum	Tid

Sätt på vilket uppgift lämnats

Upprättad av
Margareta Persson

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Sayan, Melin		Berörd person

Uppgiften avser
Svenska kennelklubben angående Melin Sayan

Uppgift
Vid kontakt med Svenska Kennelklubben idag framgår att Melin Sayan tidigare har varit medlem men blev utesluten i november 2021.

Agneta Lönn, som jag pratade med på SKK, ville inte uppge varför Sayan hade blivit utesluten.

Enligt register hos SKK så har Sayan inte haft någon registrerad valpkull sedan 2014.

Polisen

Finansiell utredning

Signerat av

Svar från Skatteverket.Inkomstdeklarationer Sayan

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-07-19	08:19

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Sayan, Melin		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Margareta Persson	Uppgiftslämnare

Berättelse

I svar från Skatteverket har Melin Sayans inkomstdeklarationer från 2017 till 2021 inkommit. Deklarationerna och kompletterande blanketter ligger som bilagor.

Bilaga

Inkomstdeklaration 2017

Bilaga till Externt dokument 2022-07-19 08:19, diarienr 5000-K418652-21

Beskrivning

Skatteverket

Inkomstdeklaration 1 2018
Inkomståret 2017

Senast den 2 maj 2018
ska deklarationen finnas hos Skatteverket.

Inläsningscentralen
Inkomstdeklaration 1
FE 8000
107 75 Stockholm

På skatteverket.se får du svar på de flesta av dina frågor.

Namn och adress

Sayan, Melin
GAMLA VÄGEN 114
291 67 FJÄLKINGE

Person-/organisationsnummer

199010303940 **M**

OBS! Har du fått en förifylld inkomstdeklaration ska du använda den när du deklarerar. Om du lämnar in denna manuella blankett måste du själv fylla i alla belopp.

① Inkomster - Tjänst

	Ange belopp i hela kronor
1.1 Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	157 880
1.2 Kostnadsersättningar	
1.3 Allmän pension och tjänstepension m.m.	
1.4 Privat pension och livränta	
1.5 Andra inkomster som inte är pensionsgrundande	
1.6 Inkomster, t.ex. hobby, som du själv ska betala egenavgifter för	
1.7 Inkomst från bilaga K10, K10A och K13	

② Avdrag - Tjänst

2.1 Resor till och från arbetet *Du får avdrag endast för den del som överstiger 11 000 kr. Fyll i totalbeloppet.*	
2.2 Tjänsteresor	
2.3 Tillfälligt arbete, dubbel bosättning och hemresor	
2.4 Övriga utgifter *Du får avdrag endast för den del som överstiger 5 000 kr. Fyll i totalbeloppet.*	

③ Allmänna avdrag

3.1 Socialförsäkringsavgifter enligt EU-förordningen m.m.	

④ Skattereduktioner

4.1 Rotarbete enligt meddelande eller som förmån	
4.2 Rutarbete enligt meddelande eller som förmån	
4.3 Underlag för skattereduktion för förnybar el. *Ange antal kilowattimmar.*	

⑤ Underlag för fastighetsavgift

	Ange belopp i hela kronor
5.1 Småhus/ägarlägenhet hel avgift 0,75 %	
5.2 Småhus/ägarlägenhet halv avgift 0,375 %	

⑥ Underlag för fastighetsskatt

6.1 Småhus/ägarlägenhet: tomtmark, byggnad under uppförande 1,0 %	

⑦ Inkomster - Kapital

	Ange belopp i hela kronor
7.1 Schablonintäkter	
7.2 Ränteinkomster, utdelningar, vinst från bilaga K4 avsnitt C m.m.	
7.3 Överskott vid uthyrning av privatbostad	
7.4 Vinst fondandelar m.m. Vinst från bilaga K4 avsnitt A och B, K10, K10A, K11, K12 avsnitt B och C och K13.	
7.5 Vinst ej marknadsnoterade fondandelar m.m. Vinst från bilaga K4 avsnitt D, K12 avsnitt B och C och K15A/B m.m.	
7.6 Vinst från bilaga K5 och K6. Återfört uppskov från bilaga K2.	
7.7 Vinst från bilaga K7 och K8	

⑧ Avdrag - Kapital

8.1 Ränteutgifter m.m. Förlust från bilaga K4 avsnitt C m.m.	19 132
8.3 Förlust fondandelar m.m. Förlust från bilaga K4 avsnitt A, K10, K12 avsnitt B och C och K13.	
8.4 Förlust ej marknadsnoterade fondandelar. Förlust från bilaga K4 avsnitt D, K10A, K12 avsnitt B och C och K15A/B.	
8.5 Förlust från bilaga K5 och K6	
8.6 Förlust från bilaga K7 och K8	
8.7 Investeraravdrag från bilaga K11	

⑨ Utländsk försäkring - Avkastningsskatt

9.1 Skatteunderlag för kapitalförsäkring	
9.2 Skatteunderlag för pensionsförsäkring	

INK1M-1-27-2017P4

Inkomstdeklaration enligt lagen SFS 2011:1244
SKV 2000 27 sv tin 05

Person-/organisationsnummer

2018

Punkt 10-16 gäller enbart näringsverksamhet

⑩ Näringsverksamhet

10.1 Överskott av aktiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.2 Underskott av aktiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.3 Överskott av passiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.4 Underskott av passiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.5 Inkomster för vilka uppdragsgivare ska betala socialavgifter	Bruttoinkomst	Kostnader	
10.6 Underlag för särskild löneskatt på pensionskostnader	Eget	Anställdas	
10.7 Underlag för avkastningsskatt på pensionskostnader			

⑪ Räntefördelning

11.1 Positiv räntefördelning *Belopp från NE (ruta R30) eller N3A (p.15).*	
11.2 Negativ räntefördelning *Belopp från NE (ruta R31) eller N3A (p.16).*	

⑫ Underlag för expansionsfondsskatt

12.1 Ökning av expansionsfond *Belopp från NE (ruta R36) eller N3A (p.21).*	
12.2 Minskning av expansionsfond *Belopp från NE (ruta R37) eller N3A (p.22).*	

⑬ Nedsättning av egenavgifter

13.1 Regionalt nedsättningsbelopp, endast näringsverksamhet i stödområde	

⑭ Allmänna avdrag (näringsverksamhet)

14.1 Underskott av aktiv näringsverksamhet som du får kvitta mot förvärvsinkomst *Underskott som du redovisar här ska inte redovisas vid punkt **10.2***	

⑮ Underlag för fastighetsavgift

15.1 Hyreshus: bostäder	0,3 %	
15.2 Hyreshus: bostäder	0,15 %	

⑯ Underlag för fastighetsskatt

16.1 Hyreshus: tomtmark, bostäder under uppförande	0,4 %	
16.2 Hyreshus: lokaler	1,0 %	
16.3 Industri och elproduktionsenhet, värmekraftverk	0,5 %	
16.4 Elproduktionsenhet: vattenkraftverk	2,2 %	
16.5 Elproduktionsenhet: vindkraftverk	0,2 %	

☐ Kryssa här om din näringsverksamhet har upphört under 2017

⑰ Övriga upplysningar

☐ Kryssa här om du begär omfördelning av rot-/rutavdrag. Under "Övrigt" lämnar du uppgift om belopp, hur (till eller från) och med vem (personnummer) omfördelningen ska göras.

☐ Kryssa här om någon kontrolluppgift är felaktig/saknas. Under "Övrigt" lämnar du uppgift om utbetalarens namn, adress, ersättningens storlek och avdragen skatt.

☐ Kryssa här om du har haft inkomst från utlandet.

☐ Kryssa här om du begär avräkning av utländsk skatt. Om du redan har fått avräkning ska du inte kryssa, se din preliminära skatteuträkning.

Under "Övrigt" lämnar du uppgift om typ av inkomst (t.ex. lön eller utdelning), från vilket land, inkomstens storlek och betald utländsk skatt i SEK.

Här kan du lämna övriga uppgifter som inte finns på blanketten, och som Skatteverket behöver för att fastställa din slutliga skatt, t.ex. om du begär ackumulerad inkomst. Du behöver inte skriva att du bifogar bilagor eller att du lämnar bilagor digitalt.

Övrigt

⑱ Underskrift

Namnteckning	Telefonnummer

Samråd enligt SFS1982:668 har skett med Näringslivets Regelnämnd.

SKV 2000 27 sv tin 05

Bilaga

Inkomstdeklaration 2018

Bilaga till Externt dokument 2022-07-19 08:19, diarienr 5000-K418652-21

Beskrivning

Skatteverket

Senast den 2 maj 2019
ska deklarationen finnas hos Skatteverket.

Inläsningscentralen
Inkomstdeklaration 1
FE 8000
107 75 Stockholm

På skatteverket.se får du svar på de flesta av dina frågor.

Inkomstdeklaration 1 2019
Inkomståret 2018

Namn och adress

Sayan, Melin
GAMLA VÄGEN 114
291 67 FJÄLKINGE

Person-/organisationsnummer

19901030-3940 M

OBS! Har du fått en förifylld inkomstdeklaration ska du använda den när du deklarerar. Om du lämnar in denna manuella blankett måste du själv fylla i alla belopp.

① Inkomster - Tjänst

	Ange belopp i hela kronor
1.1 Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	167 562
1.2 Kostnadsersättningar	
1.3 Allmän pension och tjänstepension m.m.	
1.4 Privat pension och livränta	
1.5 Andra inkomster som inte är pensionsgrundande	
1.6 Inkomster, t.ex. hobby, som du själv ska betala egenavgifter för	
1.7 Inkomst från bilaga K10, K10A och K13	

② Avdrag - Tjänst

2.1 Resor till och från arbetet *Du får avdrag endast för den del som överstiger 11 000 kr. Fyll i totalbeloppet.*	
2.2 Tjänsteresor	
2.3 Tillfälligt arbete, dubbel bosättning och hemresor	
2.4 Övriga utgifter *Du får avdrag endast för den del som överstiger 5 000 kr. Fyll i totalbeloppet.*	

③ Allmänna avdrag

3.1 Socialförsäkringsavgifter enligt EU-förordningen m.m.	

④ Skattereduktioner

4.1 Rotarbete enligt meddelande eller som förmån	
4.2 Rutarbete enligt meddelande eller som förmån	
4.3 Underlag för skattereduktion för förnybar el. *Ange antal kilowattimmar.*	

⑤ Underlag för fastighetsavgift

	Ange belopp i hela kronor
5.1 Småhus/ägarlägenhet hel avgift 0,75 %	
5.2 Småhus/ägarlägenhet halv avgift 0,375 %	

⑥ Underlag för fastighetsskatt

6.1 Småhus/ägarlägenhet: tomtmark, byggnad under uppförande 1,0 %	

⑦ Inkomster - Kapital

	Ange belopp i hela kronor
7.1 Schablonintäkter	
7.2 Ränteinkomster, utdelningar, vinst från bilaga K4 avsnitt C m.m.	
7.3 Överskott vid uthyrning av privatbostad	
7.4 Vinst fondandelar m.m. Vinst från bilaga K4 avsnitt A och B, K9 avsnitt B, K10, K10A, K11, K12 avsnitt B och K13.	
7.5 Vinst ej marknadsnoterade fondandelar m.m. Vinst från bilaga K4 avsnitt D, K9 avsnitt B, K12 avsnitt C och K15A/B m.m.	
7.6 Vinst från bilaga K5 och K6. Återfört uppskov från bilaga K2.	
7.7 Vinst från bilaga K7 och K8	

⑧ Avdrag - Kapital

8.1 Ränteutgifter m.m. Förlust från bilaga K4 avsnitt C m.m.	26 401
8.3 Förlust fondandelar m.m. Förlust från bilaga K4 avsnitt A, K9 avsnitt B, K10, K12 avsnitt B och K13.	
8.4 Förlust ej marknadsnoterade fondandelar. Förlust från bilaga K4 avsnitt D, K9 avsnitt B, K10A, K12 avsnitt C och K15A/B.	
8.5 Förlust från bilaga K5 och K6	
8.6 Förlust från bilaga K7 och K8	
8.7 Investeraravdrag från bilaga K11	

⑨ Utländsk försäkring - Avkastningsskatt

9.1 Skatteunderlag för kapitalförsäkring	
9.2 Skatteunderlag för pensionsförsäkring	

Inkomstdeklaration enligt lagen SFS 2011:1244

SKV 2000 28 sv tin 02

INK1M-1-28-2018P4

Person-/organisationsnummer

19901030-3940 | 2019

Punkt 10-16 gäller enbart näringsverksamhet

⑩ Näringsverksamhet

		Belopp från NE	Belopp från N3A
10.1	Överskott av aktiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A
10.2	Underskott av aktiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A
10.3	Överskott av passiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A
10.4	Underskott av passiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A
10.5	Inkomster för vilka uppdragsgivare ska betala socialavgifter	Bruttoinkomst	Kostnader
10.6	Underlag för särskild löneskatt på pensionskostnader	Eget	Anställdas
10.7	Underlag för avkastningsskatt på pensionskostnader		

⑪ Räntefördelning

11.1	Positiv räntefördelning *Belopp från NE (ruta R30) eller N3A (p.15).*	
11.2	Negativ räntefördelning *Belopp från NE (ruta R31) eller N3A (p.16).*	

⑫ Underlag för expansionsfondsskatt

12.1	Ökning av expansionsfond *Belopp från NE (ruta R36) eller N3A (p.21).*	
12.2	Minskning av expansionsfond *Belopp från NE (ruta R37) eller N3A (p.22).*	

⑬ Nedsättning av egenavgifter

13.1	Regionalt nedsättningsbelopp, endast näringsverksamhet i stödområde	

⑭ Allmänna avdrag (näringsverksamhet)

14.1	Underskott av aktiv näringsverksamhet som du får kvitta mot förvärvsinkomst *Underskott som du redovisar här ska inte redovisas vid punkt **10.2***	

⑮ Underlag för fastighetsavgift

15.1	Hyreshus: bostäder	0,3 %	
15.2	Hyreshus: bostäder	0,15 %	

⑯ Underlag för fastighetsskatt

16.1	Hyreshus: tomtmark, bostäder under uppförande	0,4 %	
16.2	Hyreshus: lokaler	1,0 %	
16.3	Industri och elproduktionsenhet, värmekraftverk	0,5 %	
16.4	Elproduktionsenhet: vattenkraftverk	1,6 %	
16.5	Elproduktionsenhet: vindkraftverk	0,2 %	

☐ Kryssa här om din näringsverksamhet har upphört under 2018

⑰ Övriga upplysningar

☐ Kryssa här om du begär omfördelning av rot-/rutavdrag. Under "Övrigt" lämnar du uppgift om belopp, hur (till eller från) och med vem (personnummer) omfördelningen ska göras.

☐ Kryssa här om någon kontrolluppgift är felaktig/saknas. Under "Övrigt" lämnar du uppgift om utbetalarens namn, adress, ersättningens storlek och avdragen skatt.

☐ Kryssa här om du har haft inkomst från utlandet.

☐ Kryssa här om du begär avräkning av utländsk skatt. Om du redan har fått avräkning ska du inte kryssa, se din preliminära skatteuträkning.

Under "Övrigt" lämnar du uppgift om typ av inkomst (t.ex. lön eller utdelning), från vilket land, inkomstens storlek och betald utländsk skatt i SEK.

Här kan du lämna övriga uppgifter som inte finns på blanketten, och som Skatteverket behöver för att fastställa din slutliga skatt, t.ex. om du begär ackumulerad inkomst. Du behöver inte skriva att du bifogar bilagor eller att du lämnar bilagor digitalt.

Övrigt

⑱ Underskrift

Namnteckning	Telefonnummer

Samråd enligt SFS1982:668 har skett med Näringslivets Regelnämnd.

Bilaga

Inkomstdeklaration 2019

Bilaga till Externt dokument 2022-07-19 08:19, diarienr 5000-K418652-21

Beskrivning

Skatteverket

Inkomstdeklaration 1 2020

Inkomståret 2019

Senast den 4 maj 2020
ska deklarationen finnas hos Skatteverket.

Skatteverket
Inläsningscentralen
Inkomstdeklaration 1
FE 8000
107 75 Stockholm

På skatteverket.se får du svar på de flesta av dina frågor.

Namn och adress

Sayan, Melin
GAMLA VÄGEN 114
291 67 FJÄLKINGE

Person-/organisationsnummer

19901030-3940	M

OBS! Har du fått en förifylld inkomstdeklaration ska du använda den när du deklarerar. Om du lämnar in denna manuella blankett måste du själv fylla i alla belopp.

① Inkomster - Tjänst

	Ange belopp i hela kronor
1.1 Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	149 516
1.2 Kostnadsersättningar	
1.3 Allmän pension och tjänstepension m.m.	
1.4 Privat pension och livränta	
1.5 Andra inkomster som inte är pensionsgrundande	
1.6 Inkomster, t.ex. hobby, som du själv ska betala egenavgifter för	
1.7 Inkomst från bilaga K10, K10A och K13	

② Avdrag - Tjänst

2.1 Resor till och från arbetet *Du får avdrag endast för den del som överstiger 11 000 kr. Fyll i totalbeloppet.*	
2.2 Tjänsteresor	
2.3 Tillfälligt arbete, dubbel bosättning och hemresor	
2.4 Övriga utgifter *Du får avdrag endast för den del som överstiger 5 000 kr. Fyll i totalbeloppet.*	

③ Allmänna avdrag

3.1 Socialförsäkringsavgifter enligt EU-förordningen m.m.	

④ Skattereduktioner

4.1 Rotarbete enligt meddelande eller som förmån	
4.2 Rutarbete enligt meddelande eller som förmån	
4.3 Underlag för skattereduktion för förnybar el. *Ange antal kilowattimmar.*	
4.4 Underlag för skattereduktion för gåva	

⑤ Underlag för fastighetsavgift

	Ange belopp i hela kronor
5.1 Småhus/ägarlägenhet hel avgift 0,75 %	
5.2 Småhus/ägarlägenhet halv avgift 0,375 %	

⑥ Underlag för fastighetsskatt

6.1 Småhus/ägarlägenhet: tomtmark, byggnad under uppförande 1,0 %	

⑦ Inkomster - Kapital

	Ange belopp i hela kronor
7.1 Schablonintäkter	
7.2 Ränteinkomster, utdelningar, vinst från bilaga K4 avsnitt C m.m.	
7.3 Överskott vid uthyrning av privatbostad	
7.4 Vinst fondandelar m.m. Vinst från bilaga K4 avsnitt A och B, K9 avsnitt B, K10, K10A, K11, K12 avsnitt B och K13.	
7.5 Vinst ej marknadsnoterade fondandelar m.m. Vinst från bilaga K4 avsnitt D, K9 avsnitt B, K12 avsnitt C och K15A/B m.m.	
7.6 Vinst från bilaga K5 och K6. Återfört uppskov från bilaga K2.	
7.7 Vinst från bilaga K7 och K8	

⑧ Avdrag - Kapital

8.1 Ränteutgifter m.m. Förlust från bilaga K4 avsnitt C m.m.	37 868
8.3 Förlust fondandelar m.m. Förlust från bilaga K4 avsnitt A, K9 avsnitt B, K10, K12 avsnitt B och K13.	
8.4 Förlust ej marknadsnoterade fondandelar. Förlust från bilaga K4 avsnitt D, K9 avsnitt B, K10A, K12 avsnitt C och K15A/B.	
8.5 Förlust från bilaga K5 och K6	
8.6 Förlust från bilaga K7 och K8	
8.7 Investeraravdrag från bilaga K11	

⑨ Utländsk försäkring - Avkastningsskatt

9.1 Skatteunderlag för kapitalförsäkring	
9.2 Skatteunderlag för pensionsförsäkring	

www.skatteverket.se

INK1M-1-29-2019P4

Inkomstdeklaration enligt lagen SFS 2011:1244

SKV 2000 29 sv tin 02

Person-/organisationsnummer

19901030-3940 | 2020

Punkt 10-16 gäller enbart näringsverksamhet

⑩ Näringsverksamhet

10.1 Överskott av aktiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.2 Underskott av aktiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.3 Överskott av passiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.4 Underskott av passiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.5 Inkomster för vilka uppdragsgivare ska betala socialavgifter	Bruttoinkomst	Kostnader	
10.6 Underlag för särskild löneskatt på pensionskostnader	Eget	Anställdas	
10.7 Underlag för avkastningsskatt på pensionskostnader			

⑪ Räntefördelning

11.1 Positiv räntefördelning *Belopp från NE (ruta R30) eller N3A (p.15).*	
11.2 Negativ räntefördelning *Belopp från NE (ruta R31) eller N3A (p.16).*	

⑫ Underlag för expansionsfondsskatt

12.1 Ökning av expansionsfond *Belopp från NE (ruta R36) eller N3A (p.21).*	
12.2 Minskning av expansionsfond *Belopp från NE (ruta R37) eller N3A (p.22).*	

⑬ Nedsättning av egenavgifter

13.1 Regionalt nedsättningsbelopp, endast näringsverksamhet i stödområde	

⑭ Allmänna avdrag (näringsverksamhet)

14.1 Underskott av aktiv näringsverksamhet som du får kvitta mot förvärvsinkomst *Underskott som du redovisar här ska inte redovisas vid punkt **10.2***	

⑮ Underlag för fastighetsavgift

15.1 Hyreshus: bostäder	0,3 %	
15.2 Hyreshus: bostäder	0,15 %	

⑯ Underlag för fastighetsskatt

16.1 Hyreshus: tomtmark, bostäder under uppförande	0,4 %	
16.2 Hyreshus: lokaler	1,0 %	
16.3 Industri och elproduktionsenhet, värmekraftverk	0,5 %	
16.4 Elproduktionsenhet: vattenkraftverk	1,0 %	
16.5 Elproduktionsenhet: vindkraftverk	0,2 %	

☐ Kryssa här om din näringsverksamhet har upphört under 2019

⑰ Övriga upplysningar

☐ Kryssa här om du begär omfördelning av rot-/rutavdrag. Under "Övrigt" lämnar du uppgift om belopp, hur (till eller från) och med vem (personnummer) omfördelningen ska göras.

☐ Kryssa här om någon kontrolluppgift är felaktig/saknas. Under "Övrigt" lämnar du uppgift om utbetalarens namn, adress, ersättningens storlek och avdragen skatt.

☐ Kryssa här om du har haft inkomst från utlandet.

☐ Kryssa här om du begär avräkning av utländsk skatt. Om du redan har fått avräkning ska du inte kryssa, se din preliminära skatteuträkning.

Under "Övrigt" lämnar du uppgift om typ av inkomst (t.ex. lön eller utdelning), från vilket land, inkomstens storlek och betald utländsk skatt i SEK.

Här kan du lämna övriga uppgifter som inte finns på blanketten, och som Skatteverket behöver för att fastställa din slutliga skatt, t.ex. om du begär ackumulerad inkomst. Du behöver inte skriva att du bifogar bilagor eller att du lämnar bilagor digitalt.

Övrigt

⑱ Underskrift

Namnteckning

E-postadress | Telefonnummer

INK1M-2-29-2019P4

Samråd enligt SFS1982:668 har skett med Näringslivets Regelnämnd.

SKV 2000 29 sv tin 02

Bilaga

Inkomstdeklaration 2020

Bilaga till Externt dokument 2022-07-19 08:19, diarienr 5000-K418652-21

Beskrivning

Skatteverket

Inkomstdeklaration 1 2021

Inkomståret 2020

Senast den 3 maj 2021
ska deklarationen finnas hos Skatteverket.

Skatteverket
Inläsningscentralen
Inkomstdeklaration 1
FE 8000
107 75 Stockholm

På skatteverket.se får du svar på de flesta av dina frågor.

Namn och adress

Sayan, Melin
GAMLA VÄGEN 114
291 67 FJÄLKINGE

Person-/organisationsnummer

19901030-3940 M

OBS! Har du fått en förifylld inkomstdeklaration ska du använda den när du deklarerar. Om du lämnar in denna manuella blankett måste du själv fylla i alla belopp.

① Inkomster - Tjänst

	Ange belopp i hela kronor
1.1 Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	227 586
1.2 Kostnadsersättningar	
1.3 Allmän pension och tjänstepension m.m.	
1.4 Privat pension och livränta	
1.5 Andra inkomster som inte är pensionsgrundande	
1.6 Inkomster, t.ex. hobby, som du själv ska betala egenavgifter för	
1.7 Inkomst från bilaga K10, K10A och K13	

② Avdrag - Tjänst

2.1 Resor till och från arbetet *Du får avdrag endast för den del som överstiger 11 000 kr. Fyll i totalbeloppet.*	
2.2 Tjänsteresor	
2.3 Tillfälligt arbete, dubbel bosättning och hemresor	
2.4 Övriga utgifter *Du får avdrag endast för den del som överstiger 5 000 kr. Fyll i totalbeloppet.*	

③ Allmänna avdrag

3.1 Socialförsäkringsavgifter enligt EU-förordningen m.m.	

④ Skattereduktioner

4.1 Rotarbete enligt meddelande eller som förmån	
4.2 Rutarbete enligt meddelande eller som förmån	
4.3 Underlag för skattereduktion för förnybar el. *Ange antal kilowattimmar.*	
4.4 Underlag för skattereduktion för gåva	

⑤ Underlag för fastighetsavgift

	Ange belopp i hela kronor
5.1 Småhus/ägarlägenhet hel avgift 0,75 %	
5.2 Småhus/ägarlägenhet halv avgift 0,375 %	

⑥ Underlag för fastighetsskatt

6.1 Småhus/ägarlägenhet: tomtmark, byggnad under uppförande 1,0 %	

⑦ Inkomster - Kapital

	Ange belopp i hela kronor
7.1 Schablonintäkter	
7.2 Ränteinkomster, utdelningar, vinst från bilaga K4 avsnitt C m.m.	
7.3 Överskott vid uthyrning av privatbostad	
7.4 Vinst fondandelar m.m. Vinst från bilaga K4 avsnitt A och B, K9 avsnitt B, K10, K10A, K11, K12 avsnitt B och K13.	
7.5 Vinst ej marknadsnoterade fondandelar m.m. Vinst från bilaga K4 avsnitt D, K9 avsnitt B, K12 avsnitt C och K15A/B m.m.	
7.6 Vinst från bilaga K5 och K6. Återfört uppskov från bilaga K2.	
7.7 Vinst från bilaga K7 och K8	

⑧ Avdrag - Kapital

8.1 Ränteutgifter m.m. Förlust från bilaga K4 avsnitt C m.m.	32 949
8.3 Förlust fondandelar m.m. Förlust från bilaga K4 avsnitt A, K9 avsnitt B, K10, K12 avsnitt B och K13.	
8.4 Förlust ej marknadsnoterade fondandelar. Förlust från bilaga K4 avsnitt D, K9 avsnitt B, K10A, K12 avsnitt C och K15A/B.	
8.5 Förlust från bilaga K5 och K6	
8.6 Förlust från bilaga K7 och K8	
8.7 Investeraravdrag från bilaga K11	

⑨ Utländsk försäkring - Avkastningsskatt

9.1 Skatteunderlag för kapitalförsäkring	
9.2 Skatteunderlag för pensionsförsäkring	

www.skatteverket.se

INK1M-1-30-2020P4

Inkomstdeklaration enligt lagen SFS 2011:1244

SKV 2000 30 sv tin 04

Person-/organisationsnummer

19901030-3940	2021

Punkt 10-16 gäller enbart näringsverksamhet

⑩ Näringsverksamhet

		Belopp från NE	Belopp från N3A
10.1	Överskott av aktiv näringsverksamhet		
10.2	Underskott av aktiv näringsverksamhet		
10.3	Överskott av passiv näringsverksamhet		
10.4	Underskott av passiv näringsverksamhet		
10.5	Inkomster för vilka uppdragsgivare ska betala socialavgifter	Bruttoinkomst	Kostnader
10.6	Underlag för särskild löneskatt på pensionskostnader	Eget	Anställdas
10.7	Underlag för avkastningsskatt på pensionskostnader		

⑪ Räntefördelning

11.1	Positiv räntefördelning *Belopp från NE (ruta R30) eller N3A (p.15).*	
11.2	Negativ räntefördelning *Belopp från NE (ruta R31) eller N3A (p.16).*	

⑫ Underlag för expansionsfondsskatt

12.1	Ökning av expansionsfond *Belopp från NE (ruta R36) eller N3A (p.21).*	
12.2	Minskning av expansionsfond *Belopp från NE (ruta R37) eller N3A (p.22).*	

⑬ Nedsättning av egenavgifter

13.1	Regionalt nedsättningsbelopp, endast näringsverksamhet i stödområde	

⑭ Allmänna avdrag (näringsverksamhet)

14.1	Underskott av aktiv näringsverksamhet som du får kvitta mot förvärvsinkomst *Underskott som du redovisar här ska inte redovisas vid punkt **10.2***	

⑮ Underlag för fastighetsavgift

15.1	Hyreshus: bostäder	0,3 %	
15.2	Hyreshus: bostäder	0,15 %	

⑯ Underlag för fastighetsskatt

16.1	Hyreshus: tomtmark, bostäder under uppförande	0,4 %	
16.2	Hyreshus: lokaler	1,0 %	
16.3	Industri och elproduktionsenhet, värmekraftverk	0,5 %	
16.4	Elproduktionsenhet: vattenkraftverk	0,5 %	
16.5	Elproduktionsenhet: vindkraftverk	0,2 %	

☐ Kryssa här om din näringsverksamhet har upphört under 2020

⑰ Övriga upplysningar

☐ Kryssa här om du begär omfördelning av rot-/rutavdrag. Under "Övrigt" lämnar du uppgift om belopp, hur (till eller från) och med vem (personnummer) omfördelningen ska göras.

☐ Kryssa här om någon inkomstuppgift är felaktig/saknas. Under "Övrigt" lämnar du uppgift om utbetalarens namn, adress, ersättningens storlek och avdragen skatt.

☐ Kryssa här om du har haft inkomst från utlandet.

☐ Kryssa här om du begär avräkning av utländsk skatt. Om du redan har fått avräkning ska du inte kryssa, se din preliminära skatteuträkning.

Under "Övrigt" lämnar du uppgift om typ av inkomst (t.ex. lön eller utdelning), från vilket land, inkomstens storlek och betald utländsk skatt i SEK.

Här kan du lämna övriga uppgifter som inte finns på blanketten, och som Skatteverket behöver för att fastställa din slutliga skatt, t.ex. om du begär ackumulerad inkomst. Du behöver inte skriva att du bifogar bilagor eller att du lämnar bilagor digitalt.

Övrigt

⑱ Underskrift

Namnteckning	
E-postadress	Telefonnummer

INK1M-2-30-2020P4

Samråd enligt SFS1982:668 har skett med Näringslivets Regelnämnd.

Bilaga

Inkomstdeklaration 2021

Bilaga till Externt dokument 2022-07-19 08:19, diarienr 5000-K418652-21

Beskrivning

Skatteverket

Inkomstdeklaration 1 2022
Inkomståret 2021

Senast den 2 maj 2022
ska deklarationen finnas hos Skatteverket.

Skatteverket
Inläsningscentralen
Inkomstdeklaration 1
FE 8000
107 75 Stockholm

På skatteverket.se får du svar på de flesta av dina frågor.

Namn och adress

Sayan, Melin
GAMLA VÄGEN 114
291 67 FJÄLKINGE

Person-/organisationsnummer

19901030-3940	M

OBS! Har du fått en förifylld inkomstdeklaration ska du använda den när du deklarerar. Om du lämnar in denna manuella blankett måste du själv fylla i alla belopp.

① Inkomster - Tjänst

	Ange belopp i hela kronor
1.1 Lön, förmåner, sjukpenning m.m.	314 310
1.2 Kostnadsersättningar	
1.3 Allmän pension och tjänstepension m.m.	
1.4 Privat pension och livränta	
1.5 Andra inkomster som inte är pensionsgrundande	
1.6 Inkomster, t.ex. hobby, som du själv ska betala egenavgifter för	78 495
1.7 Inkomst från bilaga K10, K10A och K13	

② Avdrag - Tjänst

2.1 Resor till och från arbetet *Du får avdrag endast för den del som överstiger 11 000 kr. Fyll i totalbeloppet.*	18 940
2.2 Tjänsteresor	
2.3 Tillfälligt arbete, dubbel bosättning och hemresor	
2.4 Övriga utgifter *Du får avdrag endast för den del som överstiger 5 000 kr. Fyll i totalbeloppet.*	

③ Allmänna avdrag

3.1 Socialförsäkringsavgifter enligt EU-förordningen m.m.	

④ Underlag för skattereduktioner

4.1 Rotarbete	
4.2 Rutarbete	
4.3 Förnybar el	
4.4 Gåva	
4.5 Installation av grön teknik	

⑤ Underlag för fastighetsavgift

	Ange belopp i hela kronor
5.1 Småhus/ägarlägenhet hel avgift 0,75 %	
5.2 Småhus/ägarlägenhet halv avgift 0,375 %	

⑥ Underlag för fastighetsskatt

6.1 Småhus/ägarlägenhet: tomtmark, byggnad under uppförande 1,0 %	

⑦ Inkomster - Kapital

	Ange belopp i hela kronor
7.1 Schablonintäkter	
7.2 Ränteinkomster, utdelningar, vinst från bilaga K4 avsnitt C m.m.	
7.3 Överskott vid uthyrning av privatbostad	
7.4 Vinst fondandelar m.m. Vinst från bilaga K4 avsnitt A och B, K9 avsnitt B, K10, K10A, K11, K12 avsnitt B och K13.	
7.5 Vinst ej marknadsnoterade fondandelar m.m. Vinst från bilaga K4 avsnitt D, K9 avsnitt B, K12 avsnitt C och K15A/B m.m.	
7.6 Vinst från bilaga K5 och K6. Återfört uppskov från bilaga K2.	
7.7 Vinst från bilaga K7 och K8	

⑧ Avdrag - Kapital

8.1 Ränteutgifter m.m. Förlust från bilaga K4 avsnitt C m.m.	24 631
8.3 Förlust fondandelar m.m. Förlust från bilaga K4 avsnitt A, K9 avsnitt B, K10, K12 avsnitt B och K13.	
8.4 Förlust ej marknadsnoterade fondandelar. Förlust från bilaga K4 avsnitt D, K9 avsnitt B, K10A, K12 avsnitt C och K15A/B.	
8.5 Förlust från bilaga K5 och K6	1 098
8.6 Förlust från bilaga K7 och K8	
8.7 Investeraravdrag från bilaga K11	

⑨ Utländsk försäkring - Avkastningsskatt

9.1 Skatteunderlag för kapitalförsäkring	
9.2 Skatteunderlag för pensionsförsäkring	

www.skatteverket.se

INK1M-1-31-2021P4

Inkomstdeklaration enligt lagen SFS 2011:1244

SKV 2000 31 sv tin 05

Person-/organisationsnummer

19901030-3940 2022

Punkt 10-16 gäller enbart näringsverksamhet

⑩ Näringsverksamhet

10.1 Överskott av aktiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.2 Underskott av aktiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.3 Överskott av passiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.4 Underskott av passiv näringsverksamhet	Belopp från NE	Belopp från N3A	
10.5 Inkomster för vilka uppdragsgivare ska betala socialavgifter	Bruttoinkomst	Kostnader	
10.6 Underlag för särskild löneskatt på pensionskostnader	Eget	Anställdas	
10.7 Underlag för avkastningsskatt på pensionskostnader			

⑪ Räntefördelning

11.1 Positiv räntefördelning *Belopp från NE (ruta R30) eller N3A (p.15).*	
11.2 Negativ räntefördelning *Belopp från NE (ruta R31) eller N3A (p.16).*	

⑫ Underlag för expansionsfondsskatt

12.1 Ökning av expansionsfond *Belopp från NE (ruta R36) eller N3A (p.21).*	
12.2 Minskning av expansionsfond *Belopp från NE (ruta R37) eller N3A (p.22).*	

⑬ Nedsättning av egenavgifter

13.1 Regionalt nedsättningsbelopp, endast näringsverksamhet i stödområde	

⑭ Allmänna avdrag (näringsverksamhet)

14.1 Underskott av aktiv näringsverksamhet som du får kvitta mot förvärvsinkomst *Underskott som du redovisar här ska inte redovisas vid punkt **10.2***	

⑮ Underlag för fastighetsavgift

15.1 Hyreshus: bostäder	0,3 %	
15.2 Hyreshus: bostäder	0,15 %	

⑯ Underlag för fastighetsskatt

16.1 Hyreshus: tomtmark, bostäder under uppförande	0,4 %	
16.2 Hyreshus: lokaler	1,0 %	
16.3 Industri och elproduktionsenhet, värmekraftverk	0,5 %	
16.4 Elproduktionsenhet: vattenkraftverk	0,5 %	
16.5 Elproduktionsenhet: vindkraftverk	0,2 %	

☐ Kryssa här om din näringsverksamhet har upphört under 2021

⑰ Övriga upplysningar

☐ Kryssa här om du begär omfördelning av skattereduktion för rot-/rutarbete eller installation av grön teknik. Under "Övrigt" lämnar du uppgift om belopp, hur (till eller från) och med vem (personnummer) omfördelningen ska göras.

☐ Kryssa här om någon inkomstuppgift är felaktig/saknas. Under "Övrigt" lämnar du uppgift om utbetalarens namn, adress, ersättningens storlek och avdragen skatt.

☐ Kryssa här om du har haft inkomst från utlandet.

☐ Kryssa här om du begär avräkning av utländsk skatt. Om du redan har fått avräkning ska du inte kryssa, se din preliminära skatteuträkning.

Under "Övrigt" lämnar du uppgift om typ av inkomst (t.ex. lön eller utdelning), från vilket land, inkomstens storlek och betald utländsk skatt i SEK.

Här kan du lämna övriga uppgifter som inte finns på blanketten, och som Skatteverket behöver för att fastställa din slutliga skatt, t.ex. om du fått en ackumulerad inkomst. Du behöver inte skriva att du bifogar bilagor eller att du lämnar bilagor digitalt.

Övrigt

⑱ Underskrift

Namnteckning	
E-postadress	Telefonnummer

INK1M-2-31-2021P4

Samråd enligt SFS1982:668 har skett med Näringslivets Regelnämnd.

SKV 2000 31 sv tin 05

Bilaga

K6 Försäljning av bostadsrätt. 2021

Bilaga till Externt dokument 2022-07-19 08:19, diarienr 5000-K418652-21

Beskrivning

Skatteverket

Försäljning
Bostadsrätt

K6

Blanketten ska lämnas av dig som har sålt en bostadsrätt i Sverige som är privatbostad eller sålt en motsvarighet utomlands.
I bifogade upplysningar finns mer information om när du ska använda blanketten och hur du fyller i varje avsnitt.
Information finns även på **www.skatteverket.se/forsaljningbostad.** Ange belopp i hela kronor.

Inkomstår	Datum när blanketten fylls i
2021	2022-04-05

Numrering vid flera K6: 1

Namn	Personnummer
Sayan, Melin	19901030-3940

A. Uppgifter om den sålda bostadsrätten

Bostadsrättsföreningens namn
Bostadsrättsföreningen Boken iKristianstad

Bostadsrättsföreningens organisationsnummer	Lägenhetsbeteckning hos bostadsrättsföreningen
16738200-2074	210282001-0064
Försäljningsdatum enligt köpekontrakt	**Inköpsdatum enligt köpekontrakt**
2021-06-01	2016-11-20

Bostadsrätten har använts för eget eller närståendes permanent- eller fritidsboende: ☒ hela innehavstiden ☐ del av innehavstiden — fr.o.m. — t.o.m.

Andel i procent av den totala lägenhetsytan som har använts för eget eller närståendes permanent- eller fritidsboende: = 100.0 %

B. Beräkna vinst eller förlust

Beloppen vid p.1 - 8 nedan är ☐ gemensamma för flera delägare ☒ individuella

Den andel av hela bostadsrätten som du har sålt, i procent: = 100 %

☐ 150 % av bostadsrättens andel av bostadsrättsföreningens behållna förmögenhet den 1 januari 1974 används som inköpspris

1. Försäljningspris enligt köpekontrakt	+	750 000
2. Försäljningsutgifter t.ex. mäklararvode	-	43 480
3. Inköpspris m.m.	-	680 000
4. Förbättringsutgifter: grundförbättringar t.ex. ny-, till- eller ombyggnad	-	
5. Förbättringsutgifter: förbättrande reparationer och underhåll	-	10 297
6. Kapitaltillskott	-	17 321
7. Bostadsrättens andel av inre reparationsfond vid försäljningen	-	722
8. Bostadsrättens andel av inre reparationsfond vid köpet	+	722
9. **Vinst** eller **förlust**	= +/-	-1 098
10. Beloppet vid p.9 x den andel av bostadsrätten som du har sålt om beloppen vid p.1 - 8 är gemensamma för flera delägare	= +/-	-1 098
11. Återföring av uppskovsbelopp	+	0
12. **Vinst**	=	
13. **Förlust**	=	1 098
14. Avdrag för **preliminärt uppskovsbelopp** Läs i upplysningarna hur du ska fylla i fältet	-	
15. Avdrag för **slutligt uppskovsbelopp** Läs i upplysningarna hur du ska fylla i fältet	-	
16. **Återstående vinst efter avdrag för uppskovsbelopp** P.12 minus p.14 **eller** p.15	=	

→ För över beloppet till **p.7.6** på **I**nkomstdeklaration 1 eller fortsätt till avsnitt C om du vill göra avdrag för uppskovsbelopp

→ För över beloppet till **p.8.5** på **I**nkomstdeklaration 1

→ Sätt ett kryss i rutan om du begär preliminärt uppskov därför att du sålt på grund av betydande samhällsförflyttning ☐

→ För över beloppet till **p.7.6** på **I**nkomstdeklaration 1

K6M-1-32-2021P4

Uppskov med beskattning av vinst

Personnummer
19901030-3940

Läs i upplysningarna innan du fyller i uppgifter på denna sida

C. Uppgifter om din bosättning i den sålda bostadsrätten

Jag har varit bosatt i bostadsrätten	fr.o.m.	t.o.m.

Bostadsrätten är en permanentbostad eftersom jag har

- ☐ varit bosatt sammanlagt minst tre år av de senaste fem åren före försäljningsdatum enligt köpekontraktet
- ☐ varit bosatt under minst ett år närmast före försäljningsdatum enligt köpekontraktet
- ☐ förvärvat min nya bostad före försäljningen av bostadsrätten och har varit bosatt minst ett år närmast före, **eller** sammanlagt minst tre av de senaste fem åren före det datum jag skrev på köpekontraktet för min nya bostad

☐ Bostadsrätten är såld genom tvångsförsäljning

D. Beräkna din andel av takbeloppet

3 000 000 kr x den andel av hela bostadsrätten som du ägde innan försäljningen, i procent ____ %	=	

E. Din nya bostad är ett småhus eller ägarlägenhet i Sverige eller en motsvarighet inom EES

Fastighetsbeteckning	Inköpsdatum enligt köpekontrakt		Datum för bosättning
1. Inköpspris, lagfartskostnad m.m.	+		
2. Utgift för ny-, till- eller ombyggnad	+		
3. Totalt inköpspris	=		
4. P.3 multiplicerat med din ägarandel i procent ____ %	=		

F. Din nya bostad är en bostadsrätt i Sverige eller en motsvarighet inom EES

Bostadsrättsföreningens eller den utländska motsvarighetens namn			Svenskt organisationsnummer
Lägenhetsbeteckning hos bostadsrättsföreningen	Inköpsdatum enligt köpekontrakt		Datum för bosättning
1. Inköpspris minus eventuell inre reparationsfond			
2. P.1 multiplicerat med din ägarandel i procent ____ %	=		

G. Om din nya bostad finns utomlands inom EES - fyll i kompletterande uppgifter här

Vad den utländska boendeformen heter i landet där bostaden finns	EES-land, landskod
Bostadens gatuadress	
Bostadens postadress	

H. Beräkna ditt uppskovsbelopp om din nya bostad är billigare än den sålda

Vinst i B p.12 / Försäljningspris minus försäljningsutgifter X Inköpspris i E p.4 **eller** F p.2	=		Fortsätt till avsnitt **B p.15**

Upplysningar

På blankett K6 redovisar du vinst eller förlust om du har sålt en bostadsrätt som är en privatbostad. Blanketten använder du även för att begära uppskov med beskattning av vinst. Du får en kontrolluppgift KU55 från bostadsrättsföreningen om försäljningen. Uppgifterna i den finns med på specifikationen till din inkomstdeklaration. Redovisa försäljningen senast året efter det år du och köparen skrev på köpekontraktet. Du hittar mer information på www.skatteverket.se/forsaljningbostad och www.skatteverket.se/bostadsuppskov.
Du redovisar enklast den sålda bostaden digitalt i någon av våra e-tjänster på skatteverket.se.

- Redovisa försäljningen direkt efter att du har sålt i tjänsten **Skicka in uppgifter om en såld bostad** som finns på Mina sidor.

- Redovisa försäljningen året efter det år du sålde, samtidigt som du deklarerar dina andra inkomster, i tjänsten **Inkomstdeklaration 1**. I den här tjänsten har du även möjlighet att importera en fil med en ifylld K6-blankett om din mäklare har skapat en sådan åt dig.

Om du ändå väljer att fylla i pappersblanketten lämnar du den tillsammans med Inkomstdeklaration 1.

Om du har sålt en bostadsrätt som var oäkta den 1 januari det år du sålde redovisar du i stället försäljningen på blankett K9.

Redovisa försäljningen

Skriv vilket datum du fyller i blanketten. Numrera blanketterna om du lämnar flera K6. Fyll sedan i ditt namn och personnummer.

A. Uppgifter om den sålda bostadsrätten

Fyll i bostadsrättsföreningens namn, bostadsrättsföreningens organisationsnummer och bostadsrättens lägenhetsbeteckning hos föreningen. Fyll också i datumen på köpekontrakten från försäljningen och köpet av bostadsrätten, inte de eventuella köpebrevens datum. Har du fått bostadsrätten genom gåva, arv, bodelning eller testamente fyller du i datumet för den tidigare ägarens köp.

Markera med ett kryss om bostadsrätten har använts för ditt eget eller närståendes permanent- eller fritidsboende under antingen hela eller bara en del av innehavstiden. Kryssar du del av innehavstiden fyller du i mellan vilka datum den har använts för ert boende. Fyll sedan i hur stor andel av lägenhetens totala yta, i procent, som har använts för permanent- eller fritidsboendet.

B. Beräkna vinst eller förlust

Vinsten eller förlusten räknas ut på två olika sätt. Välj sätt utifrån ägarförhållandena under den tid du har ägt bostadsrätten. Har du fått bostadsrätten genom gåva, arv, bodelning eller testamente utgår du från ägarförhållandena sedan den tidigare ägaren köpte bostadsrätten.

Ensam ägare
Om du har varit ensam ägare sedan du köpte bostadsrätten sätter du ett kryss vid **individuella uppgifter.** Fyll i de belopp som gäller för hela bostadsrätten vid p.1-8 och din vinst eller förlust vid p.9.

Flera ägare
Har ni varit flera delägare sedan du köpte bostadsrätten gör du så här:

- Om samtliga delägare
  - har sålt **hela** bostadsrätten tillsammans, och
  - har köpt bostadsrätten tillsammans, och
  - det har varit oförändrade ägarförhållanden under innehavstiden, och
  - delägarna ska göra avdrag för gemensamma förbättringsutgifter

  sätter du ett kryss i **gemensamma uppgifter.** Fyll i de belopp som gäller för hela bostadsrätten vid p.1-8. Fyll i hela vinsten eller förlusten vid p.9 och din andel av den vid p.10.

- **I alla andra situationer sätter du ett kryss vid individuella uppgifter** och fyller i dina personliga belopp. Det gäller till exempel om inte hela bostadsrätten är såld, utan bara din eller några delägares andelar. Fyll i din andel av försäljningspriset och försäljningsutgifterna vid p.1-2 (hela försäljningspriset och de totala försäljningsutgifterna om det bara är du som har sålt en del av bostadsrätten). Fyll i din andel av inköpspriset, förbättringsutgifterna, kapitaltillskottet och reparationsfonden vid p.3-8. Fyll i din vinst eller förlust vid p.9

Fyll sedan i hur stor del av hela bostadsrätten du har sålt, i procent.

Du kan ta med två decimaler. Är bostaden köpt före 1974 är inköpspriset 150 procent av bostadsrättens andel av bostadsrättsföreningens förmögenhet den 1 januari 1974. Värdet finns i så fall på kontrolluppgiften. Du får använda bostadsrättens verkliga inköpspris om det är högre. Sätt ett kryss i rutan om du använder 150 procent av bostadsrättsföreningens förmögenhet den 1 januari 1974 som inköpspris vid p.3.

B p.1, 2 och 3 Fyll i försäljningspriset från köpekontraktet och dina försäljningsutgifter, exempelvis mäklararvode.

Fyll i inköpspriset. Ta med insatsen/grundavgiften och eventuella upplåtelse- och inträdesavgifter om du hämtar inköpspriset från upplåtelseavtalet. Fyll i den tidigare ägarens inköpspris om du har fått bostadsrätten genom gåva, arv, bodelning eller testamente. Använder du förmögenhetsvärdet den 1 januari 1974 som inköpspris multiplicerar du det först med 1,5.

B p.4 och 5 Om du har haft utgifter för grundförbättringar, förbättrande reparationer eller underhåll kan du ha rätt att dra av dem. Det gäller de år som de sammanlagda förbättringsutgifterna har varit minst 5 000 kronor. Utgifter för reparationer och underhåll får du bara dra av om du har haft dem under försäljningsåret eller något av de fem föregående åren. Läs om förbättringsutgifter på skatteverket.se/förbättringsutgifter innan du fyller i punkt 4 eller 5. Använd Skatteverkets digitala beräkningstjänst för att räkna ut och sammanställa dina förbättringsutgifter, alternativt hjälpblanketten "Förbättringsutgifter", SKV 2197. Skicka inte in din sammanställning till Skatteverket utan spara den.

B p.6, 7 och 8 Fyll i kapitaltillskott som du har lämnat till föreningen under innehavstiden.

Fyll även i bostadsrättens andel av eventuell inre reparationsfond vid försäljningen och vid köpet. Eventuella belopp hittar du på kontrolluppgiften.

B p.9, 10 och 11 Räkna ut om p.1 minus p.2-7 plus p.8 blir en vinst eller förlust och fyll i det uträknade beloppet vid p.9. Multiplicera beloppet i p.9 med den andel av bostadsrätten som du sålde om beloppen i p.1-8 är gemensamma för flera delägare och fyll därefter i det uträknade beloppet vid p.10.

Om du fick uppskov med beskattning av tidigare vinst när du köpte den här bostaden, fyll i det uppskovsbeloppet här. Eventuellt uppskovsbelopp finns med på specifikationen som bifogas din deklaration.

B p.12 och 13 Lägg ihop vinsten vid p.9 eller 10 med eventuellt uppskovsbelopp vid p.11 eller minska förlusten med uppskovsbeloppet. Fyll i vinst vid p.12 och förlust vid p.13. Har du inte något uppskovsbelopp vid p.11 flyttar du bara vinsten vid p.9 eller 10 till p.12 och förlusten till p.13

Vinst vid p.12: För över beloppet till p.7.6 på Inkomstdeklaration 1. Vinsten minskas automatiskt till 22/30, alltså den del som du ska betala skatt på. **Om du vill göra avdrag för uppskovsbelopp - för inte över vinsten vid p.12 till inkomstdeklarationen utan fortsätt till avsnitt C.**

Förlust vid p.13: För över beloppet till p.8.5 på Inkomstdeklaration 1. Förlusten minskas automatiskt till 50 %, alltså den del av förlusten som du får dra av.

Begära uppskov med beskattning av vinst

Om du har sålt med vinst har du i vissa fall rätt att skjuta upp beskattningen av hela eller delar av vinsten. Du begär uppskov genom att dra av ett **preliminärt** eller **slutligt uppskovsbelopp** från din uträknade vinst. Läs på skatteverket.se/bostadsuppskov om uppskovsreglerna, vad det är för skillnad på preliminärt och slutligt uppskov och vad uppskovet innebär under kommande år innan du begär uppskov. Understiger din andel av vinsten eller det uträknade uppskovsbeloppet 50 000 kr kan du inte få uppskov. För i så fall över vinsten i avsnitt B. p.12 till p.7.6 på Inkomstdeklaration 1.

Upplysningar

Läs på skatteverket.se om du har gjort en tvångsförsäljning. Då gäller andra regler.

Så här fyller du i sidan 2 om du vill ha uppskov

Börja med att fylla i ditt personnummer.

Preliminärt uppskov
Vill du ha preliminärt uppskov fyller du först i avsnitt C.

Räkna sedan ut din andel av takbeloppet i avsnitt D.
Ditt uppskovsbelopp är det **lägsta beloppet** av vinsten från avsnitt B p.12 och din andel av takbeloppet från avsnitt D.

Fyll i ditt preliminära uppskovsbelopp vid avsnitt B p.14

Sätt ett kryss i rutan bredvid p.14 om du har sålt bostaden på grund av betydande samhällsförflyttning. Då kan du köpa en ersättningsbostad senast sju år efter det år du sålde din bostad. Mer information om vad betydande samhällsförflyttning innebär finns på skatteverket.se/bostadsuppskov.

Slutligt uppskovsbelopp
Vill du ha slutligt uppskov fyller du först i avsnitt C. Fyll i uppgifter om din nya bostad i avsnitt E eller F. Fyll även i avsnitt G om den nya bostaden finns i ett annat EES-land än Sverige.

Tag därefter reda på om du har köpt en ny bostad som är minst lika dyr som den sålda, eller billigare än den sålda:

- Jämför inköpspriset för den nya bostaden i avsnitt E p.4 eller F p.2 med försäljningspriset i avsnitt B p.1 efter att du har minskat det med B p.2 och 7. Om beloppen i B p.1, 2 och 7 gäller flera delägare räknar du först ut din andel av beloppen genom att multiplicera dem med den andel av bostadsrätten som du har sålt..

- Är beloppet vid avsnitt E p.4 eller F p.2 **lika högt eller högre** än din andel av B p.1 minus p. 2 och 7 är den nya bostaden **minst lika dyr** som den sålda. Är beloppet **lägre** är den nya bostaden **billigare** än den sålda.

Räkna sedan ut din andel av takbeloppet i avsnitt D.

Har du **köpt en ny bostad som är minst lika dyr** som den sålda är ditt slutliga uppskovsbelopp det **lägsta beloppet** av vinsten från avsnitt B p. 12 och din andel av takbeloppet från avsnitt D.

Har du **köpt en ny bostad som är billigare** än den sålda räknar du ut uppskovsbeloppet i avsnitt H. Ditt slutliga uppskovsbelopp är det **lägsta** av beloppet i avsnitt H och din andel av takbeloppet från avsnitt D.

Fyll till sist i ditt slutliga uppskovsbelopp vid avsnitt B p.15.

Du kan välja att göra avdrag med ett lägre uppskovsbelopp än det du har rätt till, men uppskovsbeloppet i B p.15 måste vara **minst 50 000 kronor.**

Återstående vinst
Minska vinsten i B p.12 med uppskovsbeloppet i B p.14 eller 15. Fyll i en nolla eller återstående vinst vid B p.16. För över nollan eller vinsten till p.7.6 på Inkomstdeklaration 1.

C. Uppgifter om din bosättning i den sålda bostadsrätten

Fyll i mellan vilka datum du har bott i bostadsrätten. Du måste ha bott där antingen minst ett år närmast före, eller sammanlagt minst tre av de senaste fem åren före det datum du sålde och skrev på köpekontraktet. Skulle du inte ha varit det kan du begära uppskov om du har köpt en ny bostad innan du sålde den gamla. Det gäller bara under förutsättning att du har bott i den sålda bostadsrätten minst ett år eller minst tre av de senaste fem åren före det datum du skrev på kontraktet för din nya bostad. Sätt ett kryss i den ruta som gäller för dig.

Om du har sålt bostadsrätten genom tvångsförsäljning sätter du ett kryss i rutan.

D. Beräkna din andel av takbeloppet

Ditt preliminära eller slutliga uppskovsbelopp får inte överstiga din andel av takbeloppet. Räkna ut din andel genom att multiplicera takbeloppet 3 000 000 kronor med den andel av hela bostadsrätten som du ägde innan du sålde. Observera att det kan vara en annan andel än den du har fyllt i överst i avsnitt B.

Exempel: Du äger 50 procent innan försäljningen och säljer 25 procent. Då fyller du i 25 procent i avsnitt B och 50 procent i avsnitt D.

E. Din nya bostad är ett småhus eller ägarlägenhet i Sverige eller en motsvarighet inom EES

Fyll i fastighetsbeteckningen, inköpsdatum enligt köpekontraktet och det datum du bosatte dig i den nya bostaden.

Fyll i inköpspriset vid p.1. Lägg till kostnad för lagfart och pantbrev m.m. Vid p.2 fyller du i utgifter för ny-, till- eller ombyggnad som du har haft på den nya fastigheten. Läs på skatteverket.se när du måste ha haft utgifterna för att få ta med dem. Du får inte ta med utgifter för reparationer och underhåll, t.ex. målning och tapetsering. Räkna ut det totala inköpspriset och fyll i det vid p.3. Multiplicera inköpspriset med din ägarandel i procent och fyll i resultatet vid p.4.

Läs på skatteverket.se om du har köpt den nya bostaden innan den 1 januari året före det år du sålde. Har du köpt din nya bostad utomlands, inom EES-området, ska den vara en motsvarighet till ett svenskt småhus eller ägarlägenhet. Är priset för din nya bostad i en annan valuta än svenska kronor räknar du om det med valutakursen dagen för köpekontraktet. Andra utgifter räknar du om med valutakursen dagen för utgiften.

F. Din nya bostad är en bostadsrätt i Sverige eller en motsvarighet inom EES

Fyll i bostadsrättsföreningens eller den utländska motsvarighetens namn och föreningens organisationsnummer om det är en svensk förening. Fyll också i lägenhetsbeteckningen hos föreningen, inköpsdatum enligt köpekontraktet eller upplåtelseavtalet och det datum du bosatte dig i den nya bostaden.

Vid p.1 fyller du i lägenhetens inköpspris minskat med eventuell behållning i den inre reparationsfonden vid köpet. Du får **inte** lägga till utgifter för ny-, till-, ombyggnad, reparationer och underhåll. Läs på skatteverket.se om du har betalat för tillval för en nyproducerad lägenhet. Multiplicera inköpspriset med din ägarandel i procent och fyll i resultatet vid p.2.

Har du köpt din nya bostad utomlands, inom EES-området, ska den vara en motsvarighet till en svensk bostadsrätt. Är priset för din nya bostad i en annan valuta än svenska kronor räknar du om det med valutakursen dagen för köpekontraktet.

G. Om din nya bostad finns utomlands inom EES - fyll i kompletterande uppgifter här

Du kan bara få uppskov om din nya bostad finns i ett EES-land. Fyll i EES-landets namn, helst landskoden med två bokstäver. Den hittar du på skatteverket.se/landskoder. Skriv vad den utländska boendeformen heter i det land där bostaden finns. Fyll också i bostadens gatuadress och postadress.

H. Beräkna ditt uppskovsbelopp om den nya bostaden är billigare än den sålda

Har du köpt en ny bostad som är billigare än den sålda kan du inte få slutligt uppskov med hela vinsten. Räkna ut ditt uppskovsbelopp så här:

Fyll i **vinsten** från avsnitt B p.12 och **inköpspriset** från avsnitt E p.4 eller avsnitt F p.2. Fyll sedan i **försäljningspriset** från avsnitt B p.1 minskat med B p.2 och 7. Gäller beloppen i B p.1, 2 och 7 flera delägare räknar du ut din del av beloppen genom att multiplicera dem med den andel av bostadsrätten du har sålt. Multiplicera vinsten med inköpspriset och dividera med din andel av B p.1 minus p.2 och 7. Fyll i det uträknade uppskovsbeloppet och fortsätt därefter till avsnitt B p.15.

Fyll i det **lägsta** av takbeloppet som du räknade ut i avsnitt D, och det uppskovsbelopp som du har räknat ut här, vid B p.15.

Bilaga

T2 Inkomst av tjänst, hobbyverksamhet. 2021

Bilaga till Externt dokument 2022-07-19 08:19, diarienr 5000-K418652-21

Beskrivning

Skatteverket

Inkomst av tjänst

T2

Inkomst av hobby, internetinkomster m.m.

Blanketten ska användas av dig som bedrivit hobby eller internetverksamhet som inte är näringsverksamhet.
I bifogade upplysningar finns mer information om när du ska använda blanketten och hur du fyller i varje avsnitt.
Ange belopp i hela kronor.

Inkomstår	Datum när blanketten fylls i	Numrering vid flera T2
2021	2022-04-05	1

Namn	Personnummer
Sayan, Melin	19901030-3940

A. Verksamhetens art

Beskriv din verksamhet

Hunduppfödning

B. Årets inkomster och utgifter

1. Inkomster	+	135 000	
2. Kontanta utgifter	-	11 291	
3. Förslitningsavdrag	-		
4. **Överskott**	=	123 709	→ Beloppet för du in vid C.1.
5. **Underskott**	=		→ Underskottet får du spara och dra av mot överskott de fem följande åren. Fyll i 0 kr vid D.1.

C. Avdrag för tidigare års underskott

1. Årets överskott enligt B.4	+	123 709	
2. Avdrag för underskott från något eller några av inkomståren 2016-2020 enligt tidigare års deklarationer eller redovisning under E på sidan 2. Högst årets överskott.	-	19 050	→ Sätt kryss för de inkomstår underskotten avser. 2016 ☐ 2017 ☐ 2018 ☐ 2019 ☒ 2020 ☒
3. **Överskott**	=	104 659	→ Beloppet för du in vid D.1.

D. Egenavgifter m.m.*

1. Överskott eller 0 kr enligt C.3, 0 kr vid underskott enligt B.5	+	104 659	
2. Föregående års schablonavdrag för egenavgifter m.m.*	+		
3. Påförda egenavgifter m.m.* enligt slutskattebeskedet 2021	-		
4. **Överskott/Underskott**	=	104 659	
5. Årets schablonavdrag för egenavgifter m.m.* vid överskott på raden ovan	-	26 164	
6. **Resultat** **Överskott**	=	78 495	→ Beloppet för du in vid p.1.6 på Inkomstdeklaration 1.**
Underskott vid avstämning av egenavgifter	=		→ Beloppet för du in vid p.2.3 på Inkomstdeklaration 1.

* Med egenavgifter m.m. avses i denna blankett egenavgifter, allmän löneavgift och särskild löneskatt på vissa förvärvsinkomster.

** Dödsbo efter person som avlidit före 2021 ska föra in beloppet vid p.1.5 (i stället för p.1.6) på Inkomstdeklaration 1, eftersom det inte ska betala egenavgifter m.m.*

T2M-1-32-2021P4

Fyll gärna i bilagan i e-tjänsten Inkomstdeklaration 1, **www.skatteverket.se**

Personnummer

19901030-3940

E. Tidigare års underskott som inte deklarerats

Här fyller du i om du gör avdrag vid C.2 för tidigare års underskott om du inte har deklarerat verksamheten de tidigare åren.

Underskott inkomståret 2016

1. Inkomster	+	
2. Kontanta utgifter	-	
3. Förslitningsavdrag	-	
4. **Underskott**	=	

Underskott inkomståret 2017

1. Inkomster	+	
2. Kontanta utgifter	-	
3. Förslitningsavdrag	-	
4. **Underskott**	=	

Underskott inkomståret 2018

1. Inkomster	+	
2. Kontanta utgifter	-	
3. Förslitningsavdrag	-	
4. **Underskott**	=	

Underskott inkomståret 2019

1. Inkomster	+	
2. Kontanta utgifter	-	
3. Förslitningsavdrag	-	
4. Underskott	=	

Underskott inkomståret 2020

1. Inkomster	+	
2. Kontanta utgifter	-	
3. Förslitningsavdrag	-	
4. **Underskott**	=	

Upplysningar
Inkomstår 2021, deklarationen 2022

Inkomst av tjänst
Blanketten ska användas av dig som har en inkomstgivande verksamhet som inte är en näringsverksamhet. Inkomst från anställning eller uppdrag som din arbetsgivare redovisat i en arbetsgivardeklaration eller kontrolluppgift ska du inte redovisa här. Det ska alltså vara en självständig verksamhet som utövas av dig.

Hit hör hobbyverksamhet i form av t.ex. hemslöjd, trädgårdsodling, djuruppfödning, biodling, hästsport, jakt, fiske och konstnärlig verksamhet.

Hit hör även andra inkomster om verksamheten saknar vinstsyfte eller är av mindre omfattning och därför inte är näringsverksamhet. Det kan t.ex. vara internetinkomster som du får som influencer, bloggare eller från e-sport eller liknande.

Hit hör också din del av vinsten från ett s.k.UF-företag (Ung Företagsamhet).

Om du har flera verksamheter ska du redovisa varje verksamhet för sig på egen blankett.

Verksamhet som ger underskott behöver du inte deklarera.

B.2 Kontanta utgifter
Du får göra avdrag för de faktiska utgifter som du har haft i verksamheten och som har betalats under 2021. Det ska vara kostnader som beror direkt på verksamheten. Personliga levnadskostnader får du inte dra av.

B.3 Förslitningsavdrag
Hela utgiften för inköp av dyrbarare utrustning med längre användningstid får du inte dra av på en gång. Du får i stället avdrag för förslitningen. Som dyrbarare utrustning räknas vanligtvis utrustning som har ett inköpspris som överstiger 23 800 kr och som beräknas hålla i mer än tre år.

Förslitningsavdraget ska motsvara den verkliga värdenedgången under året på utrustning, tillgångar m.m. som har använts i verksamheten. Har utrustningen använts privat eller för annat ändamål får du dra av en skälig del av förslitningen. Du beräknar förslitningsavdraget med ledning av utrustningens anskaffningsvärde, livslängd och användning.

Vanligen kan utgiften fördelas på fem till tio år. Det innebär att du får göra avdrag med 10-20 procent per år av anskaffningskostnaden.

Du kan få avdrag för förslitning på bikupor, vävstol, svarv m.m. Avdrag för förslitning på byggnader får du däremot inte göra. Men du får dra av reparations- och underhållsutgifter på byggnad om utgifterna hör direkt till verksamheten.

C. Avdrag för tidigare års underskott
Du får göra avdrag för underskott som uppkommit under något av de fem åren närmast före inkomståret. I årets deklaration kan du alltså göra avdrag för underskott från något eller några av inkomståren 2016-2020.

- Du får inte göra avdrag för tidigare års underskott med större belopp än som motsvarar inkomstårets överskott av verksamheten.
- Om det uppkommer underskott ett år får du inte göra avdrag mot andra tjänsteinkomster eller överskott från någon annan hobbyverksamhet eller internetverksamhet. I stället får du spara underskottet upp till fem år efter inkomståret och dra av det från eventuellt kommande överskott av samma verksamhet.

Om du gör avdrag för tidigare års underskott, och verksamheten inte har deklarerats de tidigare åren, ska du redovisa både inkomster och utgifter för underskottsåret och åren fram till överskottsåret. Du kan göra denna redovisning under E. Om du inte har något överskott de fem följande åren efter underskottsåret, kan underskottet inte utnyttjas.

D. Egenavgifter m.m.*
Egenavgifterna m.m. är avdragsgilla vid beräkningen av årets överskott. Den exakta storleken av egenavgifterna m.m. är inte känd vid deklarationstidpunkten. Därför får du avdrag för egenavgifter m.m. med ett schablonavdrag med en viss procent av överskottet. Av slutskattebeskedet kommer det att framgå hur stora egenavgifterna m.m. blev. I kommande års deklaration gör du en avstämning av det medgivna schablonavdraget och de slutligt påförda egenavgifterna m.m. Schablonavdraget tas då upp till beskattning och avdrag medges med de slutligt påförda egenavgifterna m.m.

Vid avsnitt **D p.2 och 3** gör du en avstämning av schablonavdraget och påförda egenavgifter m.m. enligt slutskattebeskedet som du fick 2021.

Vid avsnitt **D p.5** gör du årets schablonavdrag för egenavgifter m.m. Avgifterna är olika stora beroende på din ålder. Därför blir också schablonavdraget olika stort.

Om du är född
- 1956 eller senare får du göra schablonavdrag med 25 procent
- 1956 eller senare men har haft hel ålderspension under hela 2021 får du göra schablonavdrag med 10 procent
- 1938-1955 får du göra schablonavdrag med 10 procent

Om du är född 1937 eller tidigare ska du inte göra något schablonavdrag, eftersom du inte betalar några egenavgifter m.m.

Om du under hela eller del av 2021 har fått hel sjukersättning eller hel aktivitetsersättning får du göra schablonavdrag med 10 procent.

Dödsboet efter en person som avlidit under 2021 får göra avdrag med 20 procent.

Dödsboet efter en person som avlidit före 2021 ska inte göra något schablonavdrag, eftersom det inte betalar några egenavgifter m.m.

Observera att underskottet endast avser underskott vid avstämning av egenavgifter.

Observera att du ska föra in underskottet vid p.2.3 på Inkomstdeklaration 1, trots att denna ruta i övrigt är avsedd för "Tillfälligt arbete, dubbel bosättning och hemresor".

* Med egenavgifter m.m. avses egenavgifter, allmän löneavgift och särskild löneskatt på vissa förvärvsinkomster.

SKV 2051 32 sv tin 01

Polisen

FINANSIELL UTREDNING

Therese Bergvall

Polisregion Syd, Utredningsenheten – Patrik Oskarsson

2022-01-13

Innehåll

1 BAKGRUND OCH SYFTE 3
2 SAMMANFATTNING 3
3 INHÄMTADE UPPGIFTER 4
4 FOLKBOKFÖRING 4
5 INKOMSTUPPGIFTER FRÅN SKATTEVERKET 4
6 SKULDER HOS KRONOFOGDEN 5
7 FASTIGHETSINNEHAV 5
8 FORDONSINNEHAV 5
9 BOLAGSENGAGEMANG 6
10 BANKKONTON 7
10.1 Sparbanken Skåne 83139- 5030852932 7
10.1.1 Allmänt 7
10.1.2 Inkommande transaktioner per transaktionstyp 7
10.1.2.1 Finansiell betalning 7
10.1.2.2 Insättning ≥ 2 000 kr 9
10.1.2.3 Överföring ≥ 2 000 kr 11
10.1.2.4 BG Kontoinsättning 11
10.1.3 Utgående transaktioner per transaktionstyp 11
10.1.3.1 Överföring via internet 12
10.1.3.2 Kontoköp kort ≥ 2 000 kr 12
10.1.3.3 BG-BET. VIA INTERNET 12
10.2 Sparbanken Skåne 83139-5031405243 13
10.2.1 Allmänt 13
10.2.2 Ingående- och utgående transaktioner per transaktionstyp 13
10.2.2.1 Överföring via internet 13
10.2.2.2 Insättningsautomat 14
10.2.2.3 Överföring 14
10.2.2.4 Pg-bet/Bg-bet. via internet 14
10.3 Sparbanken Skåne 83139-5043355402 15
10.3.1 Allmänt 15
10.3.2 Ingående- och utgående transaktioner per transaktionstyp 15
10.3.2.1 Avsändare och mottagare av SWISH där totalbeloppet ≥5 000 kr 15
10.3.2.2 Överföring via internet 15
10.3.2.3 Insättningsautomat 16
10.4 Sparbanken Skåne 83139-5244723184 16
10.5 Avanza depå 5740504 16
10.6 Avanza depå 2871663 16
11 SLUTSATS/REKOMMENDATION 17

1 Bakgrund och syfte

I förundersökning 5000-K418652-21 gällande synnerligen grovt narkotikabrott har förundersökningsledaren begärt att en finansiell utredning skall göras på Therese Bergvall.

Syftet med den finansiella utredningen är att ge en överblick över Therese Bergvalls ekonomiska förhållanden under de senaste fem inkomståren samt att identifiera, beräkna och spåra vinning av brott eller andra tillgångar som är, eller kan bli, föremål för förverkande.

2 Sammanfattning

Therese Bergvall är folkbokförd på Näsbychaussén 92 LGH 1201 i Kristianstad sedan år 2011. Hennes inkomster från förvärvsarbete uppgår enligt Skatteverket till 152 000 kr för 2016, mellan 26 100 och 55 900 kr under åren 2017 - 2019, och till 372 100 kr för 2020.

Under granskad period disponerar Therese över fyra aktiva bankkonton hos Sparbanken Skåne. Inkommande transaktioner på kontona består till stor del av lön och bidrag.

Utöver detta inkommer två större insättningar avseende bilar, 300 000 kr avseende YGP019 den 8 april 2021 samt 155 000 kr avseende CGP310 den 15 oktober 2020.

Insättningarna förs till viss del vidare till konton tillhörande Emad Amin och Hasan Pirincal.

Överföringar via Swish sker till/från Emad Amin om relativt stora belopp. Totalt sett sker en nettoöverföring till Emad Amin om ca 105 000 kr.

Fonddepå finns hos Avanza till ett värde om 113 686 kr. Det finns inga in- eller utgående transaktioner till/från depån under aktuell period.

Therese Bergvall står som registrerad ägare av fyra fordon, vilka till stor del finansierats genom lån.

Utredningen har inte identifierat några tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande.

3 Inhämtade uppgifter

- Kontoinformation för tidsperioden 1 januari 2019 till 21 april 2021 har inhämtats från banker
- Inkomstuppgifter från Skatteverket
- Bolagsengagemang från Bolagsverket
- Skuldsaldo hos Kronofogden
- Fastighetsinnehav från Lantmäteriet
- Fordonsinnehav från transportstyrelsen

4 Folkbokföring

Therese Bergvall är folkbokförd på Näsbychaussén 92 LGH 1201 i Kristianstad sedan 2011-12-19. Therese Bergvall är sammanboende med Emad Amin. På adressen bor även två barn födda 2012 och 2021.

5 Inkomstuppgifter från Skatteverket

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst (kr)	Underskott av kapital (kr)	Överskott av kapital (kr)	Slutlig skatt (kr)
2016	152 000	8 481	0	32 790
2017	55 900	13 498	0	3 985
2018	54 400	31 289	0	3 880
2019	26 100	26 917	0	1 880
2020	372 100	13 209	0	84 933

Inkomsten under 2020 om 372 100 kr består av tjänsteinkomst från Kristianstads kommun om 358 110 kr samt Försäkringskassan om 13 935 kr.

6 Skulder hos kronofogden

Therese Bergvall har inget skuldsaldo hos Kronofogden per 2021-07-06.

7 Fastighetsinnehav

Therese Bergvall saknar fastighetsinnehav per 2021-07-06.

8 Fordonsinnehav

Therese Bergvall innehar fyra fordon per 2021-07-06.

Regnr	Pers skylt	Fabrikat/Modell	Slag	Status	Sedan	Ägd sedan
EGD713		KAWASAKI ZX-10R	MC	AVSTÄLLT	2011-07-27	2011-07-01
GFN371		TOYOTA AB1	PB	I TRAFIK	2019-03-21	2019-03-21
RZP400	LALLISH	PORSCHE	PB	AVSTÄLLT	2021-05-28	2021-04-28
XYU720		AUDI A5 COUPE 3.0TDI Q	PB	AVSTÄLLT	2021-06-30	2020-07-15

Gällande bil RZP400 ”LALLISH” finns uppgift[1] om privatlån från Resurs Bank AB. Lånet uppgår till 110 000 SEK och har betalats ut till Severin Autogroup HB i samband med köpet av RZP400 den 28 april 2021. Enligt köpeavtalet[2] mellan Therese Bergvall och Severin Autogroup HB uppgår köpesumman till 110 000 kr, vilket innebär att bilköpet finansieras till fullo genom privatlån.

Gällande bil XYU720 finns uppgift från Santander Consumer Bank om kreditköp[3] med återtagandeförbehåll. Enligt kontrakt upprättat den 14 juli 2020 uppgår köpesumman till 69 900 kr vilket finansieras genom kontantinsats om 13 980 kr samt kredit om 55 920 kr.

[1] Kreditansökan 9752280036298197, Resurs Bank AB
[2] Köpeavtal nr 1544, Severing group
[3] Kontrakt 1469171, Santander Consumer Bank

Sammanfattningsvis visar de uppgifter som framkommit i utredningen att bil RZP400 och XYU720 till stor del finansierats genom kreditköp och privatlån. Bilarna anses inte ha något värde som kan bli föremål för utvidgat förverkande.

Bil GFN371 och MC EGD713 bedöms ha ett marknadsvärde understigande 50 000 kr vardera. Därtill förvärvades fordonen så pass långt tillbaka i tiden att de inte bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande.

9 Bolagsengagemang

Therese Bergvall saknar bolagsengagemang, såväl nuvarande som historiska.

10 Bankkonton

10.1 Sparbanken Skåne 83139- 5030852932

10.1.1 Allmänt

Kontoutdraget innehåller 2159 transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-26. Saldot uppgår till 17 568,48 kr per 2021-04-26. Totalt omsätts 1 487 209 kr under aktuell period.

Inkommande transaktioner består till stor del av lön (340 985 kr), CSN (131 127 kr) samt bidrag (286 190 kr). Två större insättningar sker avseende bilar; 300 000 kr avseende YGP019 den 8 april 2021 samt 155 000 kr avseende CGP310 den 15 oktober 2020.

10.1.2 Inkommande transaktioner per transaktionstyp

Transaktionstyp	Summa (kr)	Avsnitt
Lön	340 985	
Finansiell betalning SEK	300 000	10.1.2.1
Insättning	171 520	10.1.2.2
CSN	131 127	
Överföring	117 900	10.1.2.3
Bostadsbidrag	44 200	
UNDERHÅLLSTÖD	40 898	
Barnbidrag	35 000	
Dagsersättning	34 965	
BG KONTOINSÄTTNING	18 298	10.1.2.4
Insättningsautomat	9 900	
Autogiro Inbetalning	244	

10.1.2.1 Finansiell betalning

Finansiell betalning om 300 000 kr utgörs av inkommande betalning den 8 april 2021 från GT Performance Cars AB. Som betalningsmeddelande står texten ”INKOP YGP019”. Enligt Transportstyrelsen köper Therese Bergvall personbil med reg. nr

YGP019 den 17 mars 2021 från Fordonscompaniet RN AB. Therese Bergvall säljer bilen 2021-04-08 till GT Performance Cars AB.

Enligt uppgift från Transportstyrelsen ägs personbil YGP019 av Jacob Jokhadar under perioden 2017-09-27 – 2021-03-17. Jacob Johadar säljer bilen till Fordonscompaniet RN AB per 2021-03-17, vilket är samma dag då Therese Bergvall köper bilen.

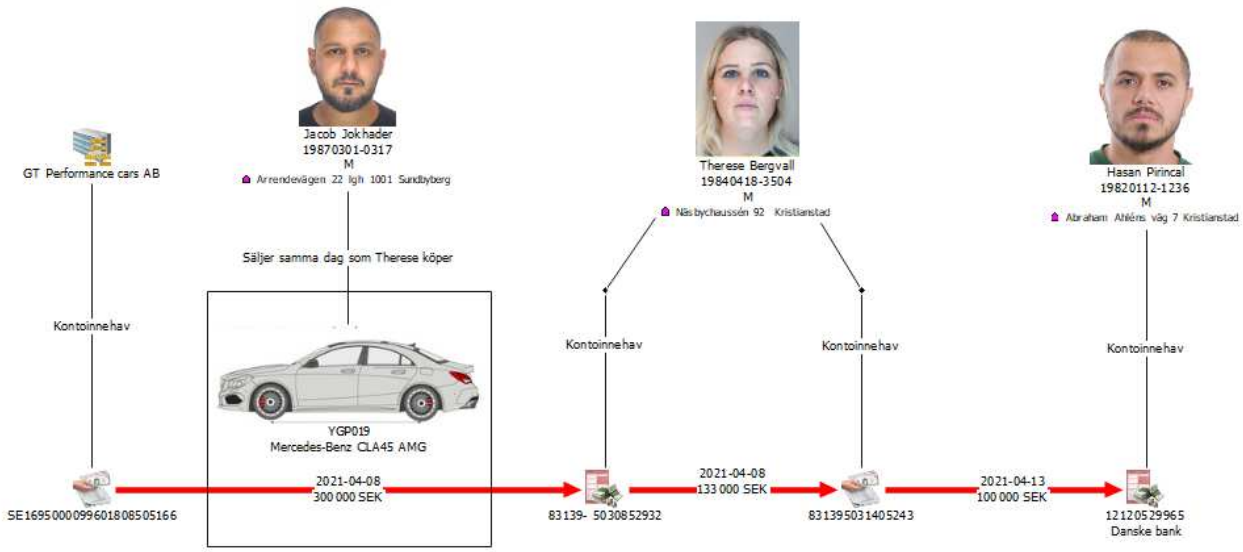
Av kontoutdraget framgår att tre stycken överföringar görs direkt efter den inkommande betalningen på 300 000 kr. Överföring sker dels avseende återstående skuld på fordonet, till bankgiro om 151 139 kr (se avsnitt 10.1.3.3), dels till Therese egna konton på Sparbanken Skåne om 133 000 kr respektive 15 000 kr. Av överföringen till eget sparkonto *5243 sker den 12 april 2021 en vidareöverföring av 100 000 kr till Hasan Pirincal (se avsnitt 10.2.2.1).

Det har inte framkommit i utredningen hur bil YGP019 betalades vid köpet den 17 mars 2021.

Kontotransaktioner i samband med inkommande finansiell betalning, 300 000 kr från GT Performance Cars AB:

Transdatum	Beloppet avser	Referens	Belopp (kr)
2021-04-08	Finansiell betalning	1022104080012030	300 000
2021-04-08	BG-BET. VIA INTER	ygp019	-151 139
2021-04-08	Överföring Internet	831395043355402	-15 000
2021-04-08	Överföring via Internet	831395031405243	-133 000

Schematisk skiss över transaktioner i samband med köp/försäljning av YGP019:

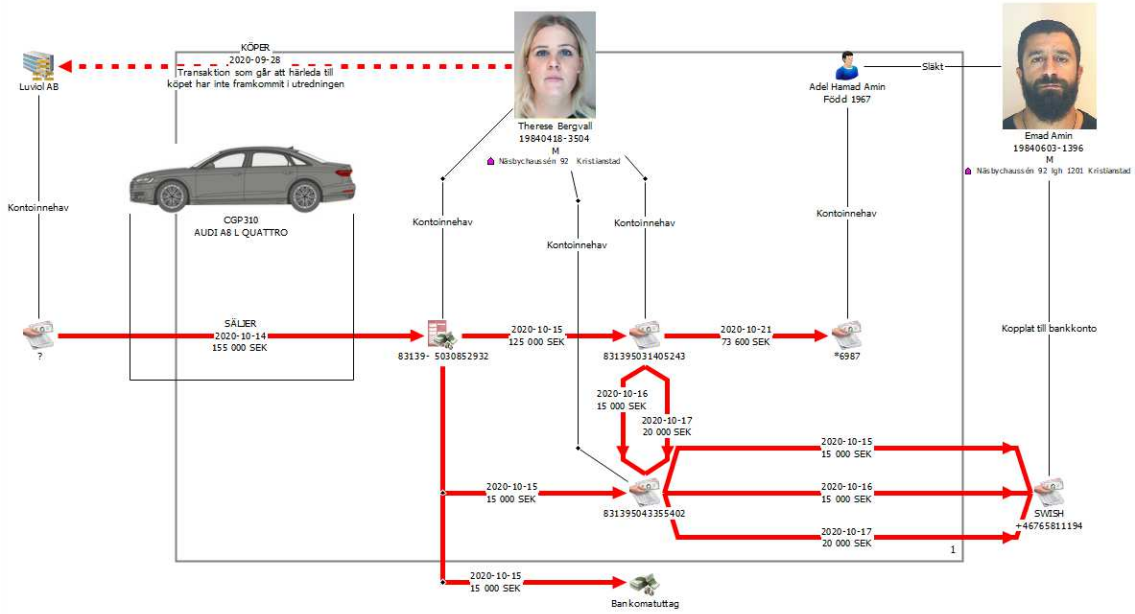


10.1.2.2 Insättning ≥ 2 000 kr

Transaktionsdatum	Beloppet avser	Referens	Belopp (kr)
2020-10-15	Insättning	CGP310	155 000
2019-03-01	Insättning	220212337	11 000

Insättning om 155 000 kr den 15 oktober 2020 har transaktionstexten CGP310. Enligt Transportstyrelsen köper Therese Bergvall personbil med reg.nr. CGP310 28 september 2020 av Luviol AB. Therese Bergvall säljer bilen åter till Luviol den 14 oktober 2020. Utredningen har inte kunnat visa hur betalningen den 28 september 2020 har skett. Detta bör utredas vidare.

Schematisk skiss över transaktioner i samband med köp/försäljning av CGP310:



Insättningen om 11 000 kr den 1 mars 2019 har inte utretts då den bedöms ha skett relativt långt tillbaka i tiden.

10.1.2.3 Överföring ≥ 2 000 kr

Transaktionsdatum	Beloppet avser	Referens	Belopp (kr)
2021-03-27	Överföring	Lån	40 000
2019-03-19	Överföring	Fr mutti	30 000
2021-01-23	Överföring	Från mamma	10 000
2020-05-24	Överföring	För resan	7 000
2020-08-08	Överföring	Till Noah iPad	5 500
2019-12-16	Överföring	Fr mutti	3 000
2021-01-30	Överföring	Fr mutti	2 500
2019-01-13	Överföring	Böcker	2 400

Överföring om 40 000 kr den 27 mars 2021 skickas från Tim Hauguth.

Överföring om 10 000 kr den 23 januari 2021 skickas från Ann-Louise Bervall

Resterande överföringar har inte utretts då beloppet har bedömts som lågt alternativt ha skett långt tillbaka i tiden.

10.1.2.4 BG Kontoinsättning

Överföringarna består av insättning av årlig insättning av skatteåterbäring om totalt 18 298 kr.

10.1.3 Utgående transaktioner per transaktionstyp

Utgående transaktioner består till största delen av överföringar till eget sparkonto 83139-5031405243. Andra stora poster är betalning av räkningar (203 906 kr) samt kortköp (280 270 kr).

Transaktionstyp	Summa (kr)	Avsnitt
Överföring via Internet	-715 642	10.1.3.1
KONTOKÖP KORT	-280 270	10.1.3.2
BG-BET. VIA INTERNET	-151 389	10.1.3.3
Autogiro	-52 517	
Bankomatuttag	-30 000	
Debiteringsavgift	-250	

10.1.3.1 Överföring via internet

Överföringar om 714 790 kr sker till egna konton på Sparbanken Skåne. Resterande 852 kr har förts över till okänt konto och bedöms inte vara av vikt för utredningen.

10.1.3.2 Kontoköp kort ≥ 2 000 kr

Flertalet kortköp/överföringar sker till Revolut om totalt 17 900 kr.

Transaktionsdatum	Beloppet avser	Referens	Belopp (kr)
2021-01-20	KONTOKÖP KORT	POSBABYPROFFSEN KRISTIANS,	-9 999,00
2020-02-05	KONTOKÖP KORT	POSVING.SE,	-6 677,00
2021-04-04	KONTOKÖP KORT	POSIKEA ELMHULT,	-6 534,00
2021-01-14	KONTOKÖP KORT	POSRevolut* - 5978,	-6 500,00
2020-08-09	KONTOKÖP KORT	POSELGIGANTEN MLM,,	-5 490,00
2020-10-20	KONTOKÖP KORT	POSRevolut**5978*,	-5 000,00
2020-07-18	KONTOKÖP KORT	POSGEKASBYN ULLARED,	-3 980,00
2021-01-07	KONTOKÖP KORT	POSRevolut* - 5978,	-3 400,00
2021-01-23	KONTOKÖP KORT	POSRevolut* - 5978,	-3 000,00
2021-04-19	KONTOKÖP KORT	POSBARNVAGNSHUSET KRISTIA,	-2 948,00
2020-08-08	KONTOKÖP KORT	POSNIKITA HAIR C4,	-2 306,00
2019-12-17	KONTOKÖP KORT	POSAniCura Vetmot i Bromo,	-2 100,00
2019-09-08	KONTOKÖP KORT	POSSTADIUM KRISTIA,	-2 098,00
2020-07-19	KONTOKÖP KORT	POSGE-KAS,	-2 040,90

10.1.3.3 BG-BET. VIA INTERNET

Den 8 april 2021 sker en betalning via bankgiro till DNB Bank ASA (BG 252-5038) om 151 139 kr med transaktionstext ”ygp019”. Betalningen avser återstående skuld till DNB Bank ASA gällande personbil med reg. nr. YGP019.

10.2 Sparbanken Skåne 83139-5031405243

10.2.1 Allmänt

Kontoutdraget innehåller 443 transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-26. Saldot uppgår till 59 340 kr per 2021-04-26.

10.2.2 Ingående- och utgående transaktioner per transaktionstyp

Transaktionstyp	Total summa (kr)	Avsnitt
Överföring via internet	220 599	10.2.2.1
Insättningsautomat	27 700	10.2.2.2
Överföring	25 000	10.2.2.3
Pg-bet. via internet	-42 012	10.2.2.4
Bg-bet. via internet	-189 172	10.2.2.5

10.2.2.1 Överföring via internet

Referens	Total summa (kr)	Specifikation
12120529965	-100 000	Konto Danske Bank, Hasan Pirincal
831395243836987	-73 600	Konto Swedbank, Adel Hamad Amin
832799442407798	-52 000	Trustly Group (betalningsförmedling)
831395043355402	-40 801	Eget sparkonto
*8062	-10 000	Ann-Louise Bergvall
*1396	-1 000	
831395030852932	498 000	Eget sparkonto

En överföring om 100 000 kr sker till konto[4] tillhörande Hasan Pirincal den 13 april 2021, se avsnitt 10.1.2.1. En överföring om 73 600 kr sker till konto tillhörande Adel Hamad Amin den 32 oktober 2020, se avsnitt 10.1.2.2.

[4] Konto 12120529965 på Danske bank

10.2.2.2 Insättningsautomat

Referens	Transdag	Belopp (kr)
CDM C4 SHOPPING	2020-11-08	10 000
CDM C4 SHOPPING	2021-02-21	6 300
CDM C4 SHOPPING	2020-08-27	5 500
CDM C4 SHOPPING	2020-08-18	3 500
CDM C4 SHOPPING	2020-08-07	2 400

10.2.2.3 Överföring

Transaktionsdag	Referens	Belopp (kr)	Specifikation
2020-12-11	1896559578	10 000	Swedbank löpnummer 8327 969 72517
2020-12-11	1246161533 Trann	8 000	Swedbank löpnummer 8327 969 80431
2020-09-29	Lån	7 000	Sparbanken Karlshamn löpnr. * 28124

10.2.2.4 Pg-bet/Bg-bet. via internet

Transdag	Referens	Text	Belopp (kr)
2020-10-24	Cashbuddy/JSM CA	Bg-bet. via internet	-13 084,2
2020-12-27	AB KRISTIANSTADS	Bg-bet. via internet	-6 908,0
2021-01-27	AB KRISTIANSTADS	Bg-bet. via internet	-6 908,0
2021-02-25	AB KRISTIANSTADS	Bg-bet. via internet	-6 908,0
2021-03-31	AB KRISTIANSTADS	Bg-bet. via internet	-6 908,0

10.3 Sparbanken Skåne 83139-5043355402

10.3.1 Allmänt

Kontoutdraget innehåller 388 transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-26. Saldot uppgår till 100,83 kr per 2021-04-26.

Inkommande transaktioner består till största delen av inkommande Swish (165 080 kr) samt överföringar från egna konton 831395030852932 (34 843 kr) och 831395031405243 (40 801 kr). Insättning sker även i insättningsautomat om 32 500 kr.

Utgående transaktioner består till största delen av utgående SWISH (260 861 kr).

10.3.2 Ingående- och utgående transaktioner per transaktionstyp

Transaktionstyp	Summa (kr)	Avsnitt
Swish mottagen	165 080	10.3.2.1
Överföring via internet	65 644	10.3.2.2
Insättningsautomat	32 500	10.3.2.3
Pg-bet. via internet	-1 250	
Bg-bet. via internet	-2 000	
Swish	-3 096	10.3.2.1
Swish skickad	-260 861	10.3.2.1

10.3.2.1 Avsändare och mottagare av SWISH där totalbeloppet ≥5 000 kr

Swish-nummer	Namn	Summa (kr)
46765811194	Emad Amin	106 600
*5314	Ann-Louise Bergvall	37 700
*5314	Ann-Louise Bergvall	-7 000
*0390	Mengstab, Samiel	-20 000
46765811194	Emad Amin	-211 816

10.3.2.2 Överföring via internet

Överföring via internet om totalt 65 644 kr avser överföringar till egna konton på Sparbanken Skåne.

10.3.2.3 Insättningsautomat

Transaktionsdag	Referens	Transaktionstyp	Belopp (kr)
2020-11-19	CDM C4 SHOPPING	Insättningsautomat	10 000
2021-03-22	CDM C4 SHOPPING	Insättningsautomat	10 000
2021-03-11	CDM C4 SHOPPING	Insättningsautomat	7 000
2021-01-30	CDM C4 SHOPPING	Insättningsautomat	5 500

10.4 Sparbanken Skåne 83139-5244723184

Kontoutdraget innehåller 5 transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-26, samtliga understigande 2 500 kr. Saldot uppgår till 33,0 kr per 2021-04-26.

10.5 Avanza depå 5740504

Depåsammandraget visar att värdet på det totala innehavet uppgår till 113 686 kr. Innehavet är fördelat mellan diverse fonder. Enligt depåsammandraget har inga insättningar eller uttag skett under perioden 2019-01-01 – 2021-04-21.

10.6 Avanza depå 2871663

Depåsammandraget visar att det saknas tillgångar i depån. Det finns inga transaktioner under perioden 2019-01-01 – 2021-04-21.

11 Slutsats/rekommendation

Utredningen har inte identifierat några tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande.

Therese Bergvall tar emot två transaktioner om totalt 455 000 kr på sitt bankkonto avseende bilförsäljningar. Dessa två transaktioner överförs till viss del vidare till konton tillhörande Hasan Pirincal och Emad Amin. Utredningen har inte kunnat visa hur, eller vem, som har finansierat/betalat bilköpen. Detta bör utredas vidare.

Överföringar via Swish sker till/från Emad Amin om relativt stora belopp. Totalt sett sker en nettoöverföring till Emad Amin om ca 105 000 kr. Anledning till överföringarna, samt pengarnas ursprung, bör utredas vidare.

Polisen

Finansiell utredning

Fatme Al-Bahdil

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2022-08-24	15:14

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Al-Bahdil, Fatme		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Patrik Oskarsson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Handlingen är maskad. Original finns i Durtvå.

Förenklad finansiell utredning

Fahtme Al-Bahdil

Bakgrund

I förundersökning gällande misstanke om synnerligen grovt narkotikabrott, ärende nr 5000-K418652-21, har förundersökningsledaren begärt att en förenklad finansiell utredning ska göras på Fahtme Al-Bahdil, 19850222-[redacted]. Syftet är att översiktligt kartlägga tillgångar och ekonomiska förehavanden och för att se om ytterligare utredningsåtgärder behöver vidtas, såsom t.ex. en fördjupad finansiell utredning.

Resultatet av utredningen

Utredningen visar att tillgångar som bedöms kunna bli föremål för utvidgat förverkande saknas. Transaktioner på bankkonto har granskats utifrån belopp och transaktionstext. Flera transaktioner på konto *5907 bedöms som avvikande mot bakgrund av beloppets storlek och referens. Kortköp om 150 000 kr med referens POSTEMPORA MALMO AB kan avse köp på Bergströms Ur i Malmö. I det fall dessa kontotransaktioner anses vara av intresse för utredningen rekommenderas en fördjupad finansiell utredning.

Ett historiskt styrelseengagemang finns i ett flertal bolag. Eventuellt kvarvarande ägande i dessa bolag kan utredas.

Inhämtade uppgifter

1. Folkbokföringsuppgifter
2. Offentliga taxeringsuppgifter för de senaste 5 åren.
3. Fastighetsinnehav
4. Skuldsaldo hos Kronofogden
5. Bolagsengagemang
6. Fordonsinnehav
7. Kontoutdrag[1] för perioden 2020-01-01 2022-01-19

[1] Bergslagen Sparbank, Carneige, Danskebank, DNB NOR, Entercard, Forex, Handelsbanken, ICA banken, Ikano, Länsförsäkringar, Marginalen, Medmera Bank, Nordea, Nordea finans, Nordnet, Resurs bank, Santander, SBAB, SEB, Skandiabanken, Sparbanken skåne, Swedbank, Wasa kredit, Sparbanken Göinge, Sparbanken Karlshamn.

Folkbokföring

Fahtme Al-Bahdil är folkbokförd på adressen Abraham Ahléns väg 7, Kristianstad.

Taxeringsuppgifter

Inkomstår	Fastställd förvärvsinkomst	Inkomst av näringsverk-samhet	Överskott av kapital	Underskott av kapital	Slutlig skatt
2016	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0
2019	160 000	0	0	248	27 487
2020	187 400	0	0	4 756	41 380

Fastigheter

Enligt Lantmäteriet saknas fastighetsinnehav.

Kronofogdemyndigheten

Fahtme Al-Bahdil saknar registrerad skuld hos Kronofogdemyndigheten per 2022-03-01.

Bolagsengagemang

Nuvarande bolagsengagemang saknas.

Historiska bolagsengagemang:

Uppdragstyp	Firma	Organisationsnummer	Objekttyp	Tillträde	Utträde
Styrelseledamot	M.E.D Bygg & Måleri AB	165592277791	Aktiebolag	2021-08-16	2021-08-22
Styrelseledamot	Sommarlustkiosken AB	165566445184	Aktiebolag	2021-08-16	2021-08-22
Styrelseledamot	Sommarlustkiosken AB	165566445184	Aktiebolag	2021-08-03	2021-08-16
Styrelseledamot	M.E.D Bygg & Måleri AB	165592277791	Aktiebolag	2021-07-15	2021-08-16
Styrelsesuppleant	M.E.D Bygg & Måleri AB	165592277791	Aktiebolag	2020-01-08	2020-08-07
Styrelsesuppleant	Kristianstad Design & Bygg AB	165592277791	Aktiebolag	2020-01-08	2020-05-25
Styrelsesuppleant	Kristianstad Design & Bygg AB	165592277791	Aktiebolag	2020-01-08	2020-01-10
Styrelsesuppleant	Sommarlustkiosken AB	165566445184	Aktiebolag	2019-09-10	2020-08-07
Styrelsesuppleant	reis bygg AB	165591279657	Aktiebolag	2017-10-04	2018-07-12
Styrelsesuppleant	JiDi Tobak AB	165590548169	Aktiebolag	2016-12-15	2018-05-11
Styrelsesuppleant	JiDi Bygg AB	165590548169	Aktiebolag	2016-12-15	2017-09-04
Styrelsesuppleant	JiDi Tobak AB	165590548169	Aktiebolag	2016-05-24	2016-12-15
Styrelsesuppleant	Sommarlustkiosken AB	165566445184	Aktiebolag	2012-06-28	2019-09-10
Styrelsesuppleant	Sommarlustkiosken AB	165566445184	Aktiebolag	2012-06-02	2012-06-28

Fordon

Enligt bilregistret saknar Fahtme Al-Bahdil fordonsinnehav.

Bankkonton

Bank	Kontonummer	Notering	Saldo
Sparbanken Skåne	5031266082	Avslut	0
Sparbanken Göinge	840380334345907	Lönekonto	2038,38
Sparbanken Göinge	840380334350741	Sparkonto	0,40

Flera transaktioner på konto *5907 bedöms som avvikande mot bakgrund av beloppets storlek och referens. T.ex. kortköp om 150 000 kr med referens POSTEMPORA MALMO AB - kan avse köp på Bergströms Ur i Malmö. Se sammanställning över avvikande transaktioner nedan. Dessa kontotransaktioner bör utredas vidare.

Avvikande transaktioner, konto *5907:

Datum	Beloppet avser	Referens	clearing	notering		Belopp
2020-06-27	SWISH MOTTAGEN	'+46722872699	84038	955	1706	150 000,00
2020-12-31	Överföring	Lån Hasan	84038	969	71468	100 000,00
2020-08-24	Överföring		84038	969	42394	70 000,00
2020-04-19	Överföring	Lån	82149	969	23350	60 000,00
2021-06-19	Överföring		84038	969	7039	30 000,00
2021-09-29	Överföring via Internet	84038334219672	84038	969	71884	-15 500,00
2020-11-12	Överföring via Internet	84038334219672	84038	969	2716	-25 000,00
2020-12-31	Överföring via Internet	84038334323805	84038	969	66656	-100 000,00
2020-07-01	KONTOKÖP KORT	POSTEMPORA MALMO AB,	88500	919	83051	-150 000,00

Polisen

PM

Datum
2021-06-29

Informationsklass
Ej klassad

Diarienr (åberopas)
K418652-21

Polismyndigheten
Patrik Oskarsson

Granskning av beslag 2021-5000-BG64498 punkt 1 och 2

Vid husrannsakan på Sommarlustkiosken, Kanalgatan 94 A i Kristianstad togs plastfickor och pärmar i beslag enligt beslagsnumren nedan. Materialet har granskats i syfte att dokumentera uppgifter av intresse för utredningen.

2021-5000-BG64498-1

Innehåller nio plastfickor med bokföringsmaterial. Varje plastficka innehåller utskriven momsrapport från bokföringsprogram samt verifikationer i form av fakturor och kvitton. Samtligt material avser Sommarlustkiosken AB under perioden 2020-01-01 – 2020-12-31.

I nuläget bedöms materialet inte vara av intresse för utredningen.

2021-5000-BG64498-2

Innehåller nio pärmar med diverse bokföringsmaterial och andra dokument.

Pärm märkt ”Bella Luna Italia” innehåller dokument utställda till Bella Luna Restaurang/Ömer Pirincal. Dokumenten består av skrivelser från myndigheter, banker och försäkringsbolag, samtliga daterade under 2019.

Pärm märkt ”Båstad” innehåller kvitton och fakturor utställda till M.E.D Bygg och måleri samt kontantkvitton. Längst fram i pärmen finns en handskriven sammanställning (bilaga 1).

Pärm märkt ”Hasans utgifts fakturor” innehåller uppgifter om banköverföringar samt fakturor utställda till Hasan Pirincal från M.E.D Bygg & Måleri AB (bilaga 2).

Pärm märkt ”Viktiga papper” innehåller

- dokument utställda till Sommarlustkiosken AB. Dokumenten består av avtal samt skrivelser från myndigheter, banker och försäkringsbolag, samtliga daterade under 2017-2020.
- köpehandlingar och lån avseende Sommarlustkiosken AB (bilaga 3),
- värdering av fastighet på Fjälkingevägen 10 i Kristianstad (bilaga 4)

Pärm märkt ”Simrishamn” innehåller kvitton och fakturor utställda till M.E.D Bygg och måleri samt kontantkvitton, utställda under perioden år 2020-2021.

Pärm märkt ”Nosarby Nyproduktion” innehåller kvitton och fakturor utställda till M.E.D Bygg och måleri samt kontantkvitton, utställda under år 2021.

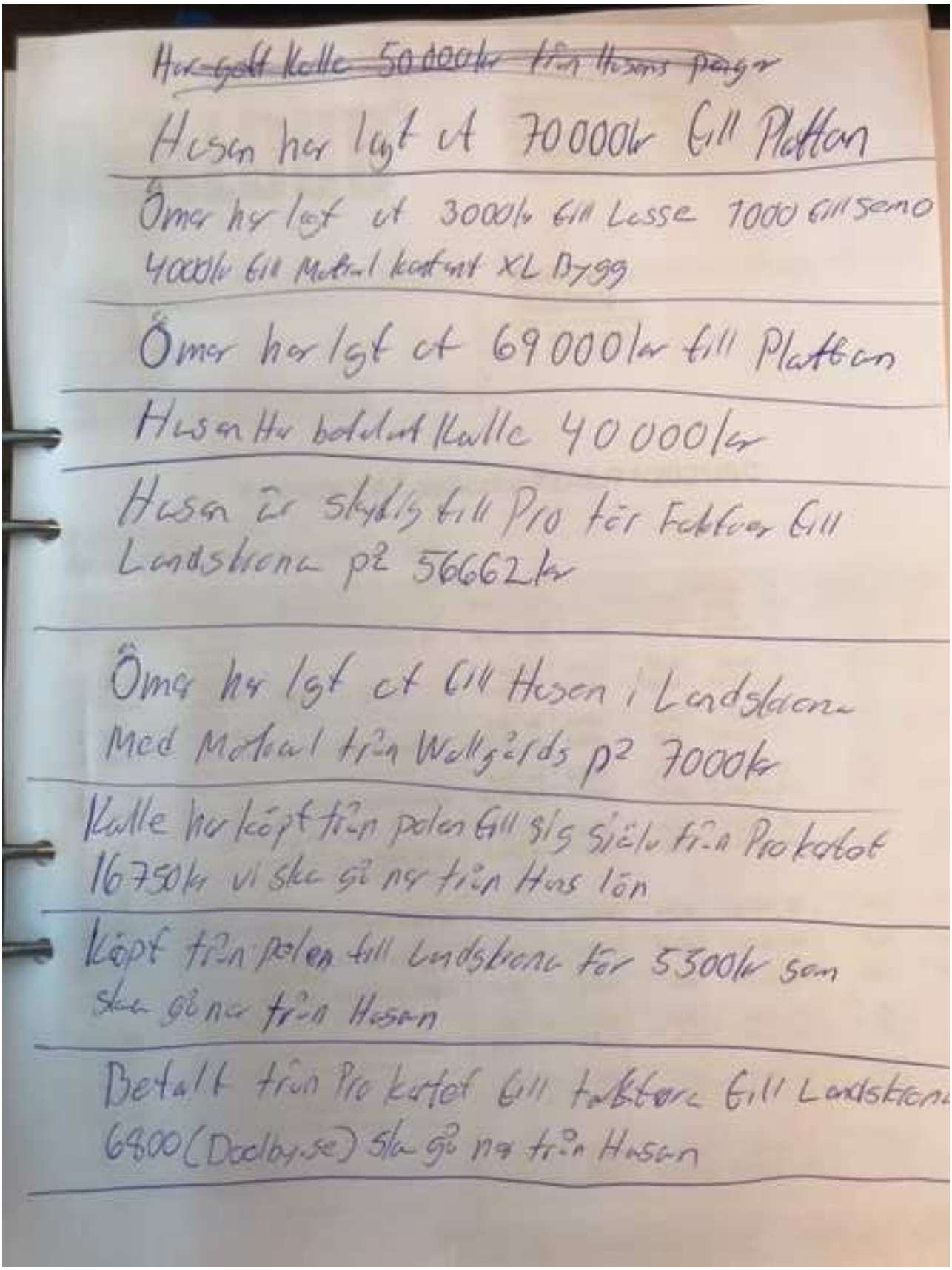
Pärm märkt ”PRO BYGG AB” innehåller kvitton och fakturor utställda till PRO BYGG AB samt kontantkvitton, utställda under år 2021.

Omärkt pärm ”Esselte” innehåller försättsblad ”Hasan” samt dokument och sammanställningar över arbetstid samt materialkostnader.

Omärkt pärm utan etikett innehåller dokument utställda till JIDI Tobak AB samt kontantkvitton. Samtliga dokument är daterade år 2019.

Utöver de dokument som bifogas, bedöms materialet inte vara av intresse för utredningen i nuläget.

Patrik Oskarsson
Finansiell utredare



~~Har gott Kalle 50 000kr från Husens pengar~~

Husen har lgt ut 70000kr Till Plattan

Ömer har lagt ut 30000kr till Lasse 7000 till semo
40000kr till Material köpt av XL Bygg

Ömer har lgt ut 69000kr till Plattan

Husen Har betalat Kalle 40000kr

Husen är skyldig till Pro för Fakturor till
Landskrona på 56662kr

Ömer har lgt ut till Husen i Landskrona
Med Material från Wallgårds på 7000kr

Kalle har köpt från polen till Sig själv från Prokabet
16750kr vi ska gå ner från Hans lön

Köpt från polen till Landskrona för 5300kr som
ska gå ner från Husen

Betalt från Prokabet till fakturor till Landskrona
6800 (Doorbyse) ska gå ner från Husen

MED Bygg & Måleri AB

Fakturanr 072

Faktura **Sida 1(1)**

Fakturadatum
2021-04-28

Fastighets beteckning
Violen 1

Fakturaadress
Person nr: 820112-1236 Hasan Pirincal
Allgatan 33
272 32 Simrishamn

Er referens:
Hasan Pirincal
Ert ordernr
2021-04-28

Vår referens	MED Bygg & Måleri AB
Betalningsvillkor	5 dagar
Förfallodatum	2021-05-03

Benämning	Antal	A-pris	Summa
Badrumsrenovering		**500kr**	
Sänkning av alla innertak			
Totalt			**132 000 kr**
Varav Moms			**26 400 kr**
ROT AVDRAG 30%			**-39 600 kr**

Material och resa kostnader har fakturerats 2020-12

Netto Före Rot **132 000 kr**	**Moms** **26 400 kr**	**Totalt före rot** **132 000kr** **Att betala efter rot** **92 400 kr**

Moms 25%

Adress
MED Bygg & Måleri AB
Wilhelm Lagercrantz väg 7
29145 Kristianstad
Sverige

Telefon
0709 506599
E-post:Info@med-byggmaleri.se

Bankgiro
5430-7079

Organisations nr
559227-7791
MED Bygg & Måleri AB
Godkänd för F-skatt

Sparbanken Göinge

Transaktionsdetaljer

2021-04-24 15:26
MOUSA TURKI FALIH
MOUSA TURKI FALIH 200109124719

Kontouppgifter

Kontonummer	8403-8,33 439 559-7
Namn	MOUSA TURKI FALIH
Bank	Sparbanken Göinge AB
BIC	SWEDSESS
Valuta	SEK

Transaktionsuppgifter

Transaktionstyp	Insättning
Beskrivning	Överföring via internet
Bokföringsdatum	2020-12-29
Transaktionsdatum	2020-12-29
Valutadatum	2020-12-29

Referens	84038334392461
Bankreferens	840396983829
Belopp	27 950,00
Meddelande	

2020-12-19

Faktura nr 126

Till
Hasan Pirincal
Abraham Ahlens väg 7
29145 Kristianstad

Antal	Beskrivning	Enhetspris	Totalt
1	Trädgårds arbete		27 950
	Moms 25%		5590
	Att betala		**27 950 Kr**
Förfalodatum 2020-12-29 (10 dagar)			

Falih Mousa Turki

Tfn [Telefon]
Fax [Fax]

Bruksgatan 3
291 59 Kristianstad

Bank giro:5600-5531
Org nr: 20010912-4719

Ersätta med
LOGOTY

Sparbanken Göinge

Transaktionsinformation

Sparbanken Göinge AB
M.E.D Bygg & Måleri AB

Överföring
Insättning

100 000,00

Bokföringsdatum 2021-01-04

Transaktionsdatum	**2020-12-31**
Valutadatum	**2021-01-04**
Bankreferens	***840396966656***
Referens	**Hus simrishamn**
Meddelande	**Hus simrishamn**

Kontoinformation

Företag	**M.E.D Bygg & Måleri AB**
Kontonamn	**Företagskonto**
Clearingnummer	**8403-8**
Kontonummer	**33 432 380-5**
Bank	**Sparbanken Göinge AB**
IBAN	**SE64 8000 0840 3803 3432 3805**
BIC	**SWEDSESS** (11 tecken) SWEDSESSXXX
Valuta	**SEK**

Med Bygg & Måleri AB Faktura

Fakt nr 454 Kund nr Fakturadatum 2020 12 20

Faktura Adress: Abraham Ahlens väg 7
1 29 1 45 Kristianstad

Er Referens Hasan Pirincal

Vår Referens Ömer Pirincal

Betalningsvillkor 10 dagar netto

Förfallodatum 2020 12 31

Dröjsmålsränta 10.00 %

Artikel	Benämning	Antal Enhet	a-pris	Belopp
	Material för Hus renovering till Simrishamn			80 000kr
	Reglar, Gips skiva, obs skiva			

Netto	Moms kr 25 %	Öresavr	ATT BETALA
80 000kr	20 000kr		SEK 100 000 kr

Med Bygg & Måleri
Wilhelm Lagercrantz väg 7
29145 Kristianstad
SE- Sverige
Säte Kristianstad

Internet
E-post

Organisationsnr 559227-7791
VAT-/momsregnr
Godkänd för F-skatt 84038-334323805

Bankgiro 5430-7079
Konto Nr

2021-01-20 **Faktura nr 144**

Till
Hasan Pirincal
Abraham Ahlens Väg 7
29145 Kristianstad

Antal	Beskrivning	Enhetspris	Totalt
1	Fönster Simrishamn		57600
	Moms 25%		14400
	Netto		57600
	Att betala		**72 000Kr**
Förfalodatum 2021-01-29 (10 dagar)			

Falih Mousa Turki

Tfn [Telefon]
Fax [Fax]

Bruksgatan 3
291 59 Kristianstad

Bank giro:5600-5531
Org nr: 20010912-4719

Ersätta med
LOGOTY

Sparbanken Göinge

Transaktionsdetaljer

2021-04-24 15:25
MOUSA TURKI FALIH
MOUSA TURKI FALIH 200109124719

Kontouppgifter

Kontonummer	8403-8,33 439 559-7
Namn	MOUSA TURKI FALIH
Bank	Sparbanken Göinge AB
BIC	SWEDSESS
Valuta	SEK

Transaktionsuppgifter

Transaktionstyp	Insättning
Beskrivning	Överföring
Bokföringsdatum	2021-01-28
Transaktionsdatum	2021-01-28
Valutadatum	2021-01-29
Referens	Fönstrar
Bankreferens	840396953986
Belopp	72 000,00
Meddelande	Fönstrar

Kristianstads kommun

2021-04-30 Änr 2016/847

Kommunledningskontoret
Avdelningen för tillväxt och hållbar utveckling
Marie Thiman
044135168
Marie.Thiman@kristianstad.se

Sommarlustkiosken AB
Hasan Pirincal
Kanalgatan 94
291 41 Kristianstad

Handlingar angående förvärv av Sommarlust 7

Översänder era exemplar av de avtal som har träffats mellan er och kommunen inför att kommunen förvärvade fastigheten Sommarlust 7.

Köpebrev

Nyttjanderättsavtal

Tillägg till markanvisningsavtal för del av Kristianstad 3:3

Har du några frågor angående markanvisningsavtal och nyttjanderättsavtal så hör av dej till Jonas Lundgren, telefon 044-13 55 83.

Hälsningar

Marie Thiman
Exploateringsingenjör

Kristianstads kommun

Änr KS 2016/847

KÖPEBREV

1. PARTER

Kristianstads kommun, 212000-0951, genom dess kommunstyrelse,
291 80 Kristianstad,
nedan kallad Köparen.

Sommarlustkiosken AB, 556644-5184,
Kanalgatan 94,
291 41 Kristianstad,
nedan kallad Säljaren.

2. ÖVERLÅTELSE

Säljaren överlåter härmed fastigheten Kristianstad Sommarlust 7 till Köparen.

3. KÖPESKILLING

Köpeskillingen om TVÅMILJONERNIOHUNDRAFEMTIOTUSEN / 2.950.000 / kronor är betald och kvitteras härmed.

Kristianstad den 7 / 4 2021

För Köparen

Merete Tillman
Biträdande kommundirektör

Fredrik Ek
Mark- och exploateringschef

Kristianstad den 7 / 4 2021

För Säljaren

Hasan Pirincal
Ordinarie ledamot

Säljarens namnteckning bevittnas:

Ömer Pirincal

Cesar Morales

Sign

Sparbanken Göinge

LÅNEINBETALNING Kvitto

Datum
2021-04-28

Ref. journal

Kontor, handläggare och telefon
Vinslöv, Daniel 044-858 84

Avvikande datum

Kund, namn och adress

Inbetalare (om annan än kredittagaren)

Sommarlustkiosken AB

Kontonummer (inkl clearingnr om annan bank)		Kreditgivare (om annan bank)		Förfallodag (år, mån, dag)
6558234289				
Amortering	Ränta	Dröjsmålsränta	Kostnader	Summa kronor
1.528.500,00	3.507,00	37,00		1.532.044,00

För att gälla som kvitto ska kvittering ske av två tjänstemän eller i kassamaskin

Spara kvittot till deklarationen

Sparbanken Göinge

LÅNEINBETALNING Kvitto

Datum
2021-04-28

Ref. journal

Kontor, handläggare och telefon
Vinslöv, Daniel 044-858 84

Avvikande datum

Kund, namn och adress

Inbetalare (om annan än kredittagaren)

Sommarlustkiosken AB

Kontonummer (inkl clearingnr om annan bank)		Kreditgivare (om annan bank)		Förfallodag (år, mån, dag)
6559743312				
Amortering	Ränta	Dröjsmålsränta	Kostnader	Summa kronor
265.200,00	608,00	1,00		265.809,00

För att gälla som kvitto ska kvittering ske av två tjänstemän eller i kassamaskin

Spara kvittot till deklarationen

SVENSK FASTIGHETSFÖRMEDLING

Förhandsvärdering – Fastighet

Fjälkingevägen 10 29147 Kristianstad

Objektskategori:	Småhus	**Län:**	Skåne
Objektstyp:	Parhus	**Kommun:**	Kristianstad
Fastighetsbeteckning	KRISTIANSTAD ÅRASLÖV 1:31	**Boarea (BOA):**	264 m²
Typkod:	220 - Småhusenhet, bebyggd	**Areauppgift enligt:**	Ritning(ar)
Antal rum:	8	**Antal sovrum:**	6
Byggår:	2021	**Tomtareal/mark:**	1005 m²
Tomtarealuppgifter enligt:	Säljaren	**Vatten:**	Kommunalt vatten året om
Avlopp:	Kommunalt avlopp	**Typ av uppvärmning:**	Vattenburen golvvärme
Taxeringsvärde byggnad:	793 000 SEK	**Taxeringsvärde mark:**	440 000 SEK
Summa taxeringsvärde:	1 233 000 SEK	**Värdeår:**	1929
Taxeringsår:	2018	**Taxeringsvärdet är:**	Fastställt

Fastighetsbeskrivning

Jag har baserat förhandsvärderingen på tomt,ritningar och produktionskostnadskalkyler där man detaljerat får ta del av med vilka materialval och tillval de ämnar att använda sig av samt planlösning. Den öppna och moderna planlösningen mellan vardagsrum och kök är mycket omtyckt och den härliga samvaroytan ger en känsla av rymlighet. Fastigheten är tvåbostadshus på 1,5 plan varav den ena lägenheten är 145 kvm med 3 sovrum, 2 badrum, vardagsrum samt gemensam tvättstuga. Den andra lägenheten är på 119 kvm med 4 rok.

Övriga faktorer som påverkat marknadsvärdet

I Nosaby bor du lugnt och naturnära, men har ändå hela Kristianstads utbud inom räckhåll. In till centrala Kristianstad tar du dig på cirka 6 minuter med bil, eller på 10 min med buss. Nosabyskolan finns på promenadavstånd, liksom Hammar och C4-shopping. För dig som uppskattar naturupplevelser har du mycket att upptäcka i omgivningarna.

Bedömningsskalan är Dåligt - Mindre Gott - Normalt - Bra - Mycket bra

Fastighetens skick	Mycket bra	**Läge i området**	Bra
Områdets allmänna utveckling	Bra	**Värderingstidpunkt**	2021-01-11

Marknadsvärdering		**Spridning +/-**
FYRA MILJONER TVÅ HUNDRA TUSEN KRONOR	4 200 000 SEK	150000

Beställare

Hasan Pirincal, 19820112-1236
Abraham Ahléns Väg 7, 29145 Kristianstad

Namnteckning **2021-01-11**

Jetmir Isufi
Fastighetsmäklare
0768-94 95 68
jetmir.isufi@svenskfast.se

1.0 1.0 Copyright c 2014 Mäklarsamfundet System i Sverige AB

SVENSK FASTIGHETSFÖRMEDLING

Marknadsvärdering – Fastighet

Fjälkingevägen 10 29147 Kristianstad

Objektskategori:	Småhus	**Län:**	Skåne
Objektstyp:	Villa	**Kommun:**	Kristianstad
Fastighetsbeteckning	KRISTIANSTAD ÅRASLÖV 1:31	**Boarea (BOA):**	143 m²
Typkod:	220 - Småhusenhet, bebyggd	**Areauppgift enligt:**	Lantmäteriet
Antal rum:	4	**Antal sovrum:**	3
Byggår:	1921	**Tomtareal/mark:**	910 m²
Tomtarealuppgifter enligt:	Lantmäteriet	**Vatten:**	Kommunalt vatten året om
Avlopp:	Kommunalt avlopp	**Typ av uppvärmning:**	Direkt el+ luft/luft
Taxeringsvärde byggnad:	793 000 SEK	**Taxeringsvärde mark:**	440 000 SEK
Summa taxeringsvärde:	1 233 000 SEK	**Värdeår:**	1929
Taxeringsår:	2018	**Taxeringsvärdet är:**	Fastställt

Fastighetsbeskrivning

Totalrenoverad 1.5 plansvilla som renoverats under 2020-2021. Hela ovanvåningen renoverades 2020 medan nedervåningen totalrenoverades under 2021 med ett nytt kök, badrum, el samt ytskikt. Tomten som är på 900 kvadratmeter är beläggen på ett avskilt och naturnära område.

Övriga faktorer som påverkat marknadsvärdet

I Nosaby bor du lugnt och naturnära, men har ändå hela Kristianstads utbud inom räckhåll. In till centrala Kristianstad tar du dig på cirka 6 minuter med bil, eller på 10 min med buss. Nosabyskolan finns på promenadavstånd, liksom Hammar och C4-shopping. För dig som uppskattar naturupplevelser har du mycket att upptäcka i omgivningarna.

Värderingsändamål

Detta värdeutlåtande syftar till att bedöma marknadsvärdet, dvs. det mest troliga priset vid en normal försäljning, med sedvanligt med tid till förfogande, på öppna marknaden vid värderingstidpunkten. Detta som underlag för kreditprövning av bank.

Bedömningsskalan är Dåligt - Mindre Gott - Normalt - Bra - Mycket bra

Fastighetens skick	Mycket bra	**Läge i området**	Normalt
Områdets allmänna utveckling	Bra	**Värderingstidpunkt**	2021-05-27

Marknadsvärdering

TVÅ MILJONER NIO HUNDRA FEMTIO TUSEN KRONOR 2 950 000 SEK

Spridning +/- 200000

Beställare

Hasan Pirincal, 19820112-1236 1/1
Abraham Ahléns Väg 7, 29145 Kristianstad

Namnteckning **2021-05-03**

Jetmir Isufi
Fastighetsmäklare
0768-94 95 68
jetmir.isufi@svenskfast.se

1.0 1.0 Copyright c 2014 Mäklarsamfundet System i Sverige AB

Polisen

Värderingsintyg Guldsmed Björn Nilsson AB

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-07-07	10:54

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Pirincal, Hasan		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Daniel Bertilsson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Nedan fyra föremål medtogs till Guldsmed Björn Nilsson AB i Kristianstad för värdering.

2021-5000-BG64283-12 **Ring –** Anträffades i sovrummet på Abraham Ahléns väg 7 i Kristianstad. Hasan Pirincals hemadress. Hasan inlagd som anspråkstagare.

2021-5000-BG64283-13 **Cordel halskedja -** Anträffades i sovrummet på Abraham Ahléns väg 7 i Kristianstad. Hasan Pirincals hemadress. Hasan inlagd som anspråkstagare.

2021-5000-BG64283-13 **Hängsmycke -** Anträffades i sovrummet på Abraham Ahléns väg 7 i Kristianstad. Hasan Pirincals hemadress. Hasan inlagd som anspråkstagare.

2021-5000-BG64540-3 **Svart Bön-band –** Anträffades på övre hyllan i kassaskåpet på Kanalgatan 94 A i Kristianstad (Sommarlustkiosken). Mahmut Pirincal gör anspråk på Bön-bandet.

GULDSMED
BJÖRN NILSSON AB

Värderingsintyg

30.06.2021

Smycke/Enhet	Vikt	Metall & Karat	Stenar/Pärlor	Marknadsvärde	Metallvärde
Cordel halskedja 68cm	70.6g	18k guld	-----	28240kr	20470kr
Hängsmycke	4.7g	ca 9k	300x 0.001/2 Diamant	10000kr	940kr
Ring	10g	14k guld	188x 0,01ct Diamant	21000kr	2200kr
Svart Bön-band	8.6g (inkl. pärlor)	14k guld	-----	1500kr	900kr

Värdering av: _____

Namnförtydligande: *Jonas Nilsson*

g = gram

ct = Diamant storlek

rg= Rödguld

vg= Vitguld

k= karat halt

Polisen

Värderingsintyg klocka

BG37320-13

Signerat av

Signerat datum

Enhet
Region Syd, Utredning 3 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K339950-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-09-06	13:28

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Hedendahl, Peter		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Jana Larsson	Uppgiftslämnare

Oberoende besiktnings-/värderingsperson förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

- ☐ Besiktning
- ☒ Värdering
- ☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-09-03
- ☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare

Namn:	Polisen
Företag:	Polisen
Org./Personnummer:	Beslag 2021-5000-BG37320-13
Telefon:	x
Adress:	x
Postnummer:	x
Ort:	x

Uppdragstagare

Namn:	Benny Söderberg
Företag:	Söderbergs Ur
Org./Personnummer:	916432-5434
Telefon:	045-14 16 34
Adress:	Box 99
Postnummer:	281 21
Ort:	HÄSSLEHOLM

Värde: SEK 55.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	GDPR

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Beslag

Utlåtande

Klocka: Breitling

Serienummer:3156637

Ref Nummer: UB0152

Cal B01

Såld enl cert: Klockmaster Nacka Glaoben 2015-11-15

Rem/Länk: Länk

Material i Klockan: Stål/Guld

Material i Länken Stål

Äkthet går att styrka eller inte: Genom cert och besiktning

Servicehistorik: Finns ej

Jag bedömer att ett begagnat värde på denna klockan är ca: 55000.-

Kommentar: Förfrågan har gjorts till Globen ur om ursprunglig ägare men man har inte uppgivit detta.

Ort: HÄSSLEHOLM Underskrift:

Datum: 2021-09-03 Namnförtydligande: Benny Söderberg

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Benny Söderberg förordnad för Guld, ädelstenar och smycken, Klockor / Klockor, Klockor / Reparationer av klockor.

Sveriges ***Handelskamrar***

Värderingsbegrepp

Affektionsvärde
Värde av icke-ekonomisk art som ett föremål har för en viss person (ofta ägaren), t.ex. värde av känslomässig natur.
Detta värde får inte beaktas när värdet på föremålet bestäms.

Exekutivvärde
Värde vid en försäljning/delning efter utmätning, konkurs, dödsbon eller liknande. Oftast helt utan garantier och dylikt.

Försäkrat värde
Det försäkrade värdet av en vara/egendom enligt avtal mellan kund och försäkringsbolag, direkt innan skada

Marknadsvärde
En varas/egendoms värde i allmänna handeln vid en viss angiven tidpunkt.

Nyvärde
Vad det kostar att köpa ett nytt liknande föremål/egendom i allmän svensk handel inkl. moms.

Återställandekostnad
Kostnad för att återställa egendomen i det skick den var innan skadan.
Andra eventuella omständigheter som påverkar värdet ska anges i den löpande texten.

Behandling av personuppgifter

Dina personuppgifter i utlåtandet med ev. bilagor eller i underlaget/utredningen till värdebedömningen och/i besiktningen, sparas av besiktnings-/värderingspersonnen i sin verksamhet för att kunna användas som underlag vid eventuella kompletteringar och i eventuella kommande tvister i ärendet, i maximalt 5 år, om inte annat överenskommits. Personuppgifterna behandlas i enlighet med de regler som följer av GDPR och kommer inte att användas för något annat syfte än ovanstående. Dina uppgifter kommer inte att lämnas ut till någon annan om det inte krävs i en eventuell komplettering eller tvist, om inte annat överenskommits.

BREITLING
CHRONOMETRE
CERTIFIED
CHRONOMETER
INTERNATIONAL WARRANTY

Polisen

Värderingsintyg klocka

BG39222-9

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 3 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K339950-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-09-06	13:27

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Hedendahl, Peter		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Jana Larsson	Uppgiftslämnare

Oberoende besiktnings-/värderingsperson förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-09-03
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Polisen	Namn:	Benny Söderberg
Företag:	Polisen	Företag:	Söderbergs Ur
Org./Personnummer:	Beslag 2021-5000-BG39222-9	Org./Personnummer:	916432-5434
Telefon:	x	Telefon:	045-14 16 34
Adress:	x	Adress:	Box 99
Postnummer:	x	Postnummer:	281 21
Ort:	x	Ort:	HÄSSLEHOLM

Värde: SEK 15.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	GDPR

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Beslag

Utlåtande

Klocka: Tag Heuer

Serienummer:EKK6550

Ref Nummer:CV2010-4

Rem/Länk: Länk

Material i Klockan: Stål

Material i Länken Stål

Äkthet går att styrka eller inte: Styrks genom besiktning

Servicehistorik: Finns ej

Jag bedömer att ett begagnat värde på denna klockan är ca: 15000.-
Kommentar:Förfrågan har gjorts till generalagent om urspunglig ägare samt service historik. Klockan finns inte registrerad på varken köp eller service historik. Köpet kan vara innan systemet togs i bruk.

Ort: HÄSSLEHOLM Underskrift:

Datum: 2021-09-03 Namnförtydligande: Benny Söderberg

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:

Besiktning-/värderingsperson Benny Söderberg förordnad för Guld, ädelstenar och smycken, Klockor / Klockor, Klockor / Reparationer av klockor.

Sveriges ***Handelskamrar***

Värderingsbegrepp

Affektionsvärde
Värde av icke-ekonomisk art som ett föremål har för en viss person (ofta ägaren), t.ex. värde av känslomässig natur.
Detta värde får inte beaktas när värdet på föremålet bestäms.

Exekutivvärde
Värde vid en försäljning/delning efter utmätning, konkurs, dödsbon eller liknande. Oftast helt utan garantier och dylikt.

Försäkrat värde
Det försäkrade värdet av en vara/egendom enligt avtal mellan kund och försäkringsbolag, direkt innan skada

Marknadsvärde
En varas/egendoms värde i allmänna handeln vid en viss angiven tidpunkt.

Nyvärde
Vad det kostar att köpa ett nytt liknande föremål/egendom i allmän svensk handel inkl. moms.

Återställandekostnad
Kostnad för att återställa egendomen i det skick den var innan skadan.
Andra eventuella omständigheter som påverkar värdet ska anges i den löpande texten.

Behandling av personuppgifter

Dina personuppgifter i utlåtandet med ev. bilagor eller i underlaget/utredningen till värdebedömningen och/i besiktningen, sparas av besiktnings-/värderingspersonnen i sin verksamhet för att kunna användas som underlag vid eventuella kompletteringar och i eventuella kommande tvister i ärendet, i maximalt 5 år, om inte annat överenskommits. Personuppgifterna behandlas i enlighet med de regler som följer av GDPR och kommer inte att användas för något annat syfte än ovanstående. Dina uppgifter kommer inte att lämnas ut till någon annan om det inte krävs i en eventuell komplettering eller tvist, om inte annat överenskommits.

TACHYMETER
CARRERA
automatic

Polisen

Yttrande

Signerat av

Värderingsintyg klocka Champion BG64283-9

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-09-08	11:27

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Pirincal, Hasan		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Daniel Bertilsson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Märke: Champion
Material/Färg: Dublé/Svart

Tagen i beslag hemma hos Hasan Pirincal vid husrannsakan på Abraham Ahléns väg 7 i Kristianstad.

Värderad till 500 kronor.

Oberoende besiktnings-/värderingsperson
förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

- ☐ Besiktning
- ☒ Värdering
- ☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-09-02
- ☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Polisen	Namn:	Benny Söderberg
Företag:	Polisen	Företag:	Söderbergs Ur
Org./Personnummer:	Beslag 2021-5000-BG642839	Org./Personnummer:	916432-5434
Telefon:	x	Telefon:	045-14 16 34
Adress:	x	Adress:	Box 99
Postnummer:	x	Postnummer:	281 21
Ort:	x	Ort:	HÄSSLEHOLM

Värde: SEK 500 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	GDPR

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Beslag

Utlåtande

Klocka: Champion

Ref Nummer:C3355

Rem/Länk: Rem

Material i Klockan: Dublé

Äkthet går att styrka eller inte: Styrks genom besikning

Skick: klocka ok men rem i dåligt skick

Servicehistorik: Finns ej

Jag bedömer att ett begagnat värde på denna klockan är ca: 500.-
Kommentar:

Ort: HÄSSLEHOLM Underskrift:

Datum: 2021-09-02 Namnförtydligande: Benny Söderberg

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Benny Söderberg förordnad för Guld, ädelstenar och smycken, Klockor / Klockor, Klockor / Reparationer av klockor.

Sveriges ***Handelskamrar***

Värderingsbegrepp

Affektionsvärde
Värde av icke-ekonomisk art som ett föremål har för en viss person (ofta ägaren), t.ex. värde av känslomässig natur.
Detta värde får inte beaktas när värdet på föremålet bestäms.

Exekutivvärde
Värde vid en försäljning/delning efter utmätning, konkurs, dödsbon eller liknande. Oftast helt utan garantier och dylikt.

Försäkrat värde
Det försäkrade värdet av en vara/egendom enligt avtal mellan kund och försäkringsbolag, direkt innan skada

Marknadsvärde
En varas/egendoms värde i allmänna handeln vid en viss angiven tidpunkt.

Nyvärde
Vad det kostar att köpa ett nytt liknande föremål/egendom i allmän svensk handel inkl. moms.

Återställandekostnad
Kostnad för att återställa egendomen i det skick den var innan skadan.
Andra eventuella omständigheter som påverkar värdet ska anges i den löpande texten.

Behandling av personuppgifter

Dina personuppgifter i utlåtandet med ev. bilagor eller i underlaget/utredningen till värdebedömningen och/i besiktningen, sparas av besiktnings-/värderingspersonnen i sin verksamhet för att kunna användas som underlag vid eventuella kompletteringar och i eventuella kommande tvister i ärendet, i maximalt 5 år, om inte annat överenskommits. Personuppgifterna behandlas i enlighet med de regler som följer av GDPR och kommer inte att användas för något annat syfte än ovanstående. Dina uppgifter kommer inte att lämnas ut till någon annan om det inte krävs i en eventuell komplettering eller tvist, om inte annat överenskommits.

Champion

Polisen

Yttrande

Signerat av

Värderingsintyg klocka Rolex BG64283-10

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-09-08	11:23

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Pirincal, Hasan		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Daniel Bertilsson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Märke: Rolex
Material/Färg: Guld/Stål (både färg och material)

Tagen i beslag hemma hos Hasan Pirincal vid husrannsakan på Abraham Ahléns väg 7 i Kristianstad.

Värderad till 80.000 kronor.

Oberoende besiktnings-/värderingsperson
förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-08-31
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Polisen	Namn:	Benny Söderberg
Företag:	Polisen	Företag:	Söderbergs Ur
Org./Personnummer:	Beslag 2021-5000-BG64283-10	Org./Personnummer:	916432-5434
Telefon:	x	Telefon:	045-14 16 34
Adress:	x	Adress:	Box 99
Postnummer:	x	Postnummer:	281 21
Ort:	x	Ort:	HÄSSLEHOLM

Värde: SEK 80.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	GDPR

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Beslag

Utlåtande
Klocka: Rolex

Serienummer: RV993473

Ref Nummer: 116233

Cal: 3135

Rem/Länk: Länk

Material i Klockan: Guld/Stål

Material i Länken: Guld/Stål

Äkthet går att styrka eller inte: Styrks genom besiktning. Inga cert eller box har förevisats mig

Skick: Under normal, Nagg finns i glaskant samt länken är ganska kort, fattas delar.

Servicehistorik: Finns ej

Jag bedömer att ett begagnat värde på denna klockan är ca: 80000.-
Kommentar: Serienummer är kontrollerat mot försäkringbolagens och Larmtjänst stöldregister utan anmärkning.

Ort: HÄSSLEHOLM Underskrift:

Datum: 2021-09-01 Namnförtydligande: Benny Söderberg

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Benny Söderberg förordnad för Guld, ädelstenar och smycken, Klockor / Klockor, Klockor / Reparationer av klockor.

Sveriges ***Handelskamrar***

Värderingsbegrepp

Affektionsvärde
Värde av icke-ekonomisk art som ett föremål har för en viss person (ofta ägaren), t.ex. värde av känslomässig natur.
Detta värde får inte beaktas när värdet på föremålet bestäms.

Exekutivvärde
Värde vid en försäljning/delning efter utmätning, konkurs, dödsbon eller liknande. Oftast helt utan garantier och dylikt.

Försäkrat värde
Det försäkrade värdet av en vara/egendom enligt avtal mellan kund och försäkringsbolag, direkt innan skada

Marknadsvärde
En varas/egendoms värde i allmänna handeln vid en viss angiven tidpunkt.

Nyvärde
Vad det kostar att köpa ett nytt liknande föremål/egendom i allmän svensk handel inkl. moms.

Återställandekostnad
Kostnad för att återställa egendomen i det skick den var innan skadan.
Andra eventuella omständigheter som påverkar värdet ska anges i den löpande texten.

Behandling av personuppgifter

Dina personuppgifter i utlåtandet med ev. bilagor eller i underlaget/utredningen till värdebedömningen och/i besiktningen, sparas av besiktnings-/värderingspersonnen i sin verksamhet för att kunna användas som underlag vid eventuella kompletteringar och i eventuella kommande tvister i ärendet, i maximalt 5 år, om inte annat överenskommits. Personuppgifterna behandlas i enlighet med de regler som följer av GDPR och kommer inte att användas för något annat syfte än ovanstående. Dina uppgifter kommer inte att lämnas ut till någon annan om det inte krävs i en eventuell komplettering eller tvist, om inte annat överenskommits.

Polisen

Yttrande

Signerat av

Värderingsintyg klocka Rolex BG64283-11

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-09-08	11:13

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Pirincal, Hasan		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Daniel Bertilsson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Märke: Rolex
Material/Färg: Roséguld

Tagen i beslag hemma hos Hasan Pirincal vid husrannsakan på Abraham Ahléns väg 7 i Kristianstad.

Värderad till 450.000 kronor.

Oberoende besiktnings-/värderingsperson
förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-09-02
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Polisen	Namn:	Benny Söderberg
Företag:	Polisen	Företag:	Söderbergs Ur
Org./Personnummer:	Beslag 2021-5000-BG64283-11	Org./Personnummer:	916432-5434
Telefon:	x	Telefon:	045-14 16 34
Adress:	x	Adress:	Box 99
Postnummer:	x	Postnummer:	281 21
Ort:	x	Ort:	HÄSSLEHOLM

Värde: SEK 450.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt
Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?: Nej

Varför har detta inte gjorts: GDPR

Beskriv uppdraget
Bakgrund och ändamålsbeskrivning: Beslag

Utlåtande
Klocka: Rolex

Serienummer: E801V614

Ref Nummer: 326935
Cal 9001

Rem/Länk: Länk

Material i Klockan: Rosé guld

Material i Länken Rosé guld

Äkthet går att styrka eller inte: Styrks genom besiktning

Kommentar till styrkande av äkthet: Cert finns ej

Skick: Mycket bra

Servicehistorik: Finns ej

Jag bedömer att ett begagnat värde på denna klockan är ca: 450000
Kommentar:

Ort: HÄSSLEHOLM Underskrift:

Datum: 2021-09-02 Namnförtydligande: Benny Söderberg

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Benny Söderberg förordnad för Guld, ädelstenar och smycken, Klockor / Klockor, Klockor / Reparationer av klockor.

Sveriges ***Handelskamrar***

Värderingsbegrepp

Affektionsvärde
Värde av icke-ekonomisk art som ett föremål har för en viss person (ofta ägaren), t.ex. värde av känslomässig natur.
Detta värde får inte beaktas när värdet på föremålet bestäms.

Exekutivvärde
Värde vid en försäljning/delning efter utmätning, konkurs, dödsbon eller liknande. Oftast helt utan garantier och dylikt.

Försäkrat värde
Det försäkrade värdet av en vara/egendom enligt avtal mellan kund och försäkringsbolag, direkt innan skada

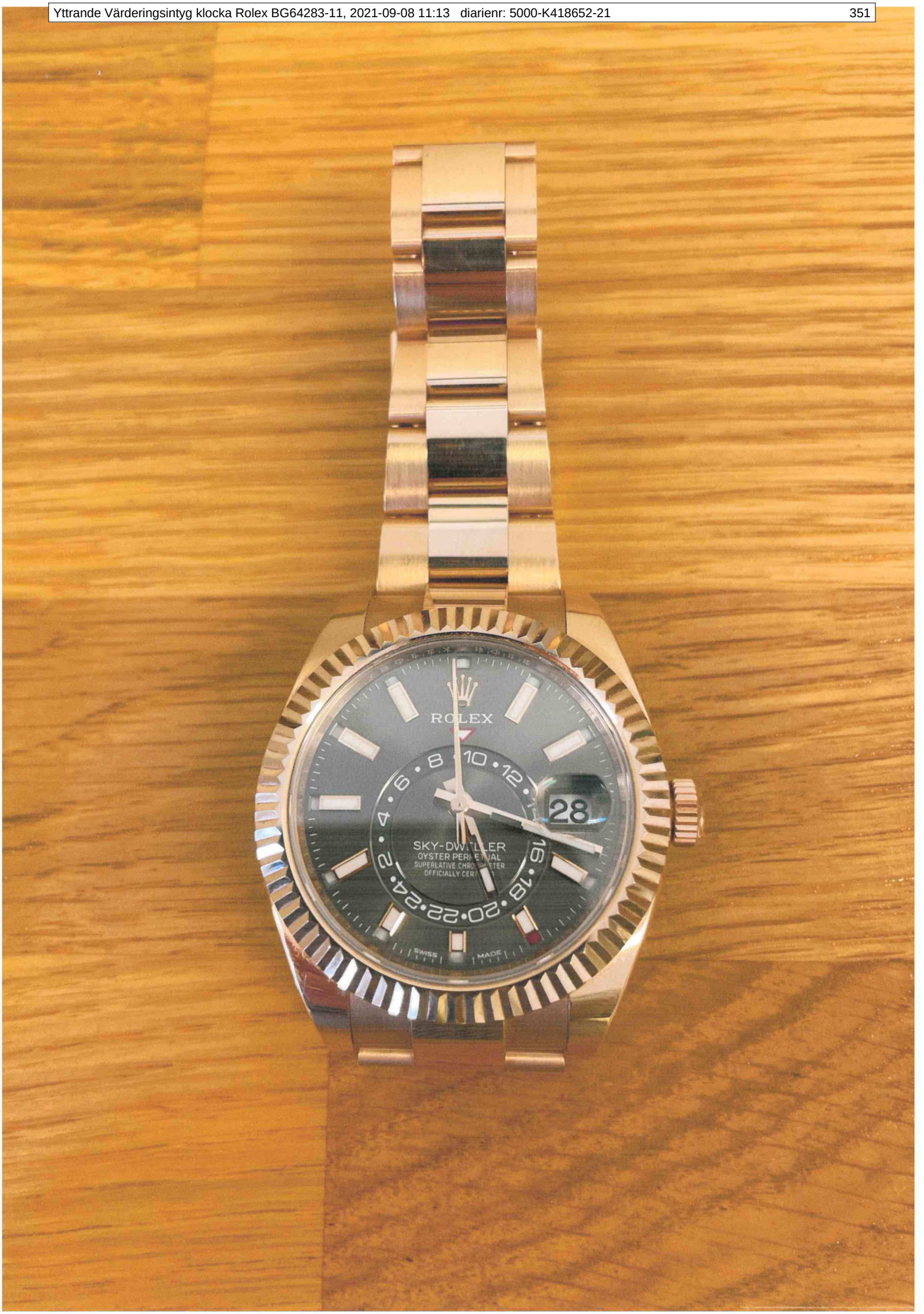
Marknadsvärde
En varas/egendoms värde i allmänna handeln vid en viss angiven tidpunkt.

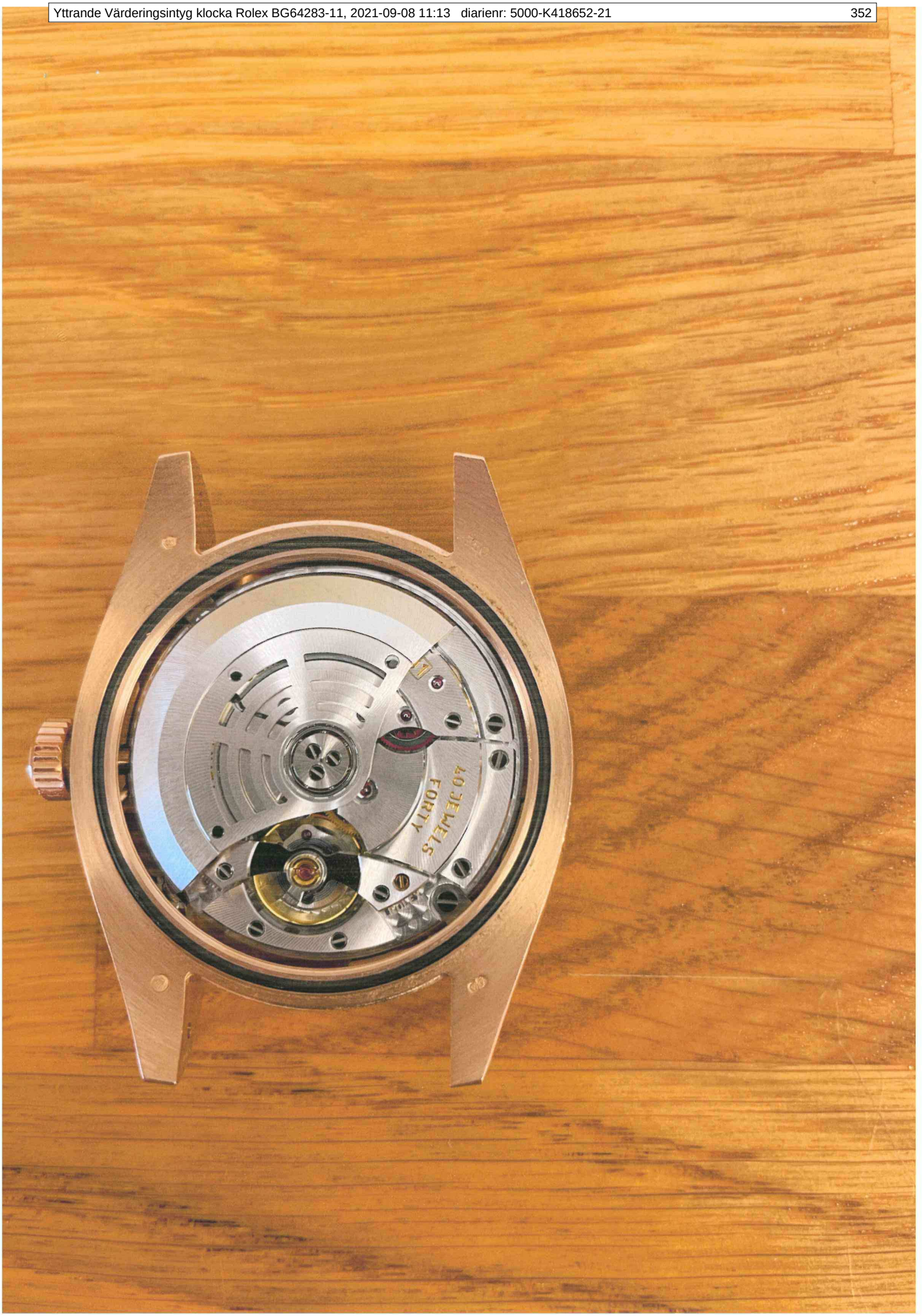
Nyvärde
Vad det kostar att köpa ett nytt liknande föremål/egendom i allmän svensk handel inkl. moms.

Återställandekostnad
Kostnad för att återställa egendomen i det skick den var innan skadan.
Andra eventuella omständigheter som påverkar värdet ska anges i den löpande texten.

Behandling av personuppgifter

Dina personuppgifter i utlåtandet med ev. bilagor eller i underlaget/utredningen till värdebedömningen och/i besiktningen, sparas av besiktnings-/värderingspersonnen i sin verksamhet för att kunna användas som underlag vid eventuella kompletteringar och i eventuella kommande tvister i ärendet, i maximalt 5 år, om inte annat överenskommits. Personuppgifterna behandlas i enlighet med de regler som följer av GDPR och kommer inte att användas för något annat syfte än ovanstående. Dina uppgifter kommer inte att lämnas ut till någon annan om det inte krävs i en eventuell komplettering eller tvist, om inte annat överenskommits.


ROLEX
28
SWISS MADE


40 JEWELS
FORTY

Polisen

Yttrande

Signerat av

Värdering av klocka Audemars Piguet BG64540-2

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-09-08	11:44

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Pirincal, Hasan		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Daniel Bertilsson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Märke: Audemars Piguet (OBS EJ ÄKTA)
Material/Färg: Guld

Tagen i beslag av Hasan Pirincal vid husrannsakan på Kanalgatan 94 A i Kristianstad (Sommarlustkiosken).

Värderad till 0 kronor varav inget värderingsintyg har utfärdats.

Klockan är kontrollerad och värderad av urmakare Benny Söderberg på Söderbergs UR i Hässleholm.

Polisen

Yttrande

Signerat av

Värderingsintyg klocka Emporio Armani BG64592-3

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-09-08	11:40

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Morales Figueroa, Cesar		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Daniel Bertilsson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Märke: Emporio Armani
Material/Färg: Stål

Tagen i beslag av Cesar Morals vid husrannsakan på Östra Storgatan 36 i Kristianstad.

Värderad till 1.500 kronor.

Oberoende besiktnings-/värderingsperson
förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-09-02
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare

Namn:	Polisen
Företag:	Polisen
Org./Personnummer:	Beslag 2021-5000-BG64592-3
Telefon:	x
Adress:	x
Postnummer:	x
Ort:	x

Uppdragstagare

Namn:	Benny Söderberg
Företag:	Söderbergs Ur
Org./Personnummer:	916432-5434
Telefon:	045-14 16 34
Adress:	Box 99
Postnummer:	281 21
Ort:	HÄSSLEHOLM

Värde: SEK 1.500 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	GDPR

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Beslag

Utlåtande

Klocka: Armani

Ref Nummer: AR-0673

Ristnummer 1299-148266

Rem/Länk: Länk

Material i Klockan: Stål

Material i Länken Stål

Äkthet går att styrka eller inte: Styrks genom besiktning

Kommentar till styrkande av äkthet: Cert finns ej

Skick: Normal

Jag bedömer att ett begagnat värde på denna klockan är ca: 1500.-
Kommentar: Klockan såld av Huke urhandel i Malmö i Feb 2011 till en person som heter Edvardo Morales och bodde på Rammensväg 9 Rosengård

Ort: HÄSSLEHOLM Underskrift:

Datum: 2021-09-02 Namnförtydligande: Benny Söderberg

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.

Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Benny Söderberg förordnad för Guld, ädelstenar och smycken, Klockor / Klockor, Klockor / Reparationer av klockor.

Sveriges ***Handelskamrar***

Värderingsbegrepp

Affektionsvärde
Värde av icke-ekonomisk art som ett föremål har för en viss person (ofta ägaren), t.ex. värde av känslomässig natur.
Detta värde får inte beaktas när värdet på föremålet bestäms.

Exekutivvärde
Värde vid en försäljning/delning efter utmätning, konkurs, dödsbon eller liknande. Oftast helt utan garantier och dylikt.

Försäkrat värde
Det försäkrade värdet av en vara/egendom enligt avtal mellan kund och försäkringsbolag, direkt innan skada

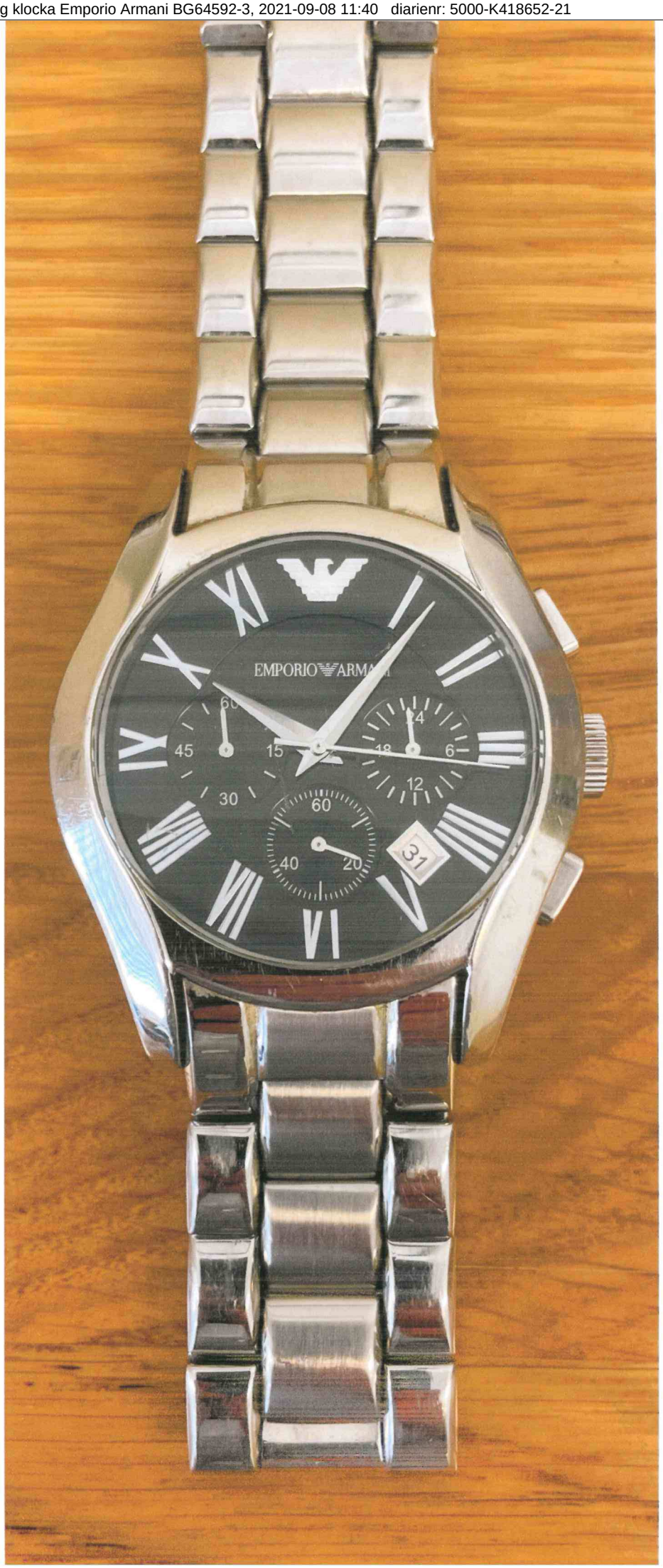
Marknadsvärde
En varas/egendoms värde i allmänna handeln vid en viss angiven tidpunkt.

Nyvärde
Vad det kostar att köpa ett nytt liknande föremål/egendom i allmän svensk handel inkl. moms.

Återställandekostnad
Kostnad för att återställa egendomen i det skick den var innan skadan.
Andra eventuella omständigheter som påverkar värdet ska anges i den löpande texten.

Behandling av personuppgifter

Dina personuppgifter i utlåtandet med ev. bilagor eller i underlaget/utredningen till värdebedömningen och/i besiktningen, sparas av besiktnings-/värderingspersonnen i sin verksamhet för att kunna användas som underlag vid eventuella kompletteringar och i eventuella kommande tvister i ärendet, i maximalt 5 år, om inte annat överenskommits. Personuppgifterna behandlas i enlighet med de regler som följer av GDPR och kommer inte att användas för något annat syfte än ovanstående. Dina uppgifter kommer inte att lämnas ut till någon annan om det inte krävs i en eventuell komplettering eller tvist, om inte annat överenskommits.


EMPORIO ARMANI
45
15
30
60
40
20
12
6
31

Polisen

Yttrande

Signerat av

Värderingsintyg klocka Boss BG64592-4

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-09-08	11:37

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Morales Figueroa, Cesar		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Daniel Bertilsson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Märke: Boss
Material/Färg: Stål/Svart

Tagen i beslag av Cesar Morals vid husrannsakan på Östra Storgatan 36 i Kristianstad.

Värderad till 1.000 kronor.

Oberoende besiktnings-/värderingsperson
förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-09-02
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Polisen	Namn:	Benny Söderberg
Företag:	Polisen	Företag:	Söderbergs Ur
Org./Personnummer:	Beslag 2021-5000-BG64592-4	Org./Personnummer:	916432-5434
Telefon:	x	Telefon:	045-14 16 34
Adress:	x	Adress:	Box 99
Postnummer:	x	Postnummer:	281 21
Ort:	x	Ort:	HÄSSLEHOLM

Värde: SEK 1.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	GDPR

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Beslag

Utlåtande

Klocka: Boss

Serienummer:4.572.896

Ref Nummer: HB189.1.27.2535

Rem/Länk: Rem sönder

Material i Klockan: Stål

Äkthet går att styrka eller inte: Styrks genom besikning

Skick: Normal

Jag bedömer att ett begagnat värde på denna klockan är ca: 1000.-
Kommentar:

Ort: HÄSSLEHOLM Underskrift:

Datum: 2021-09-02 Namnförtydligande: Benny Söderberg

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Benny Söderberg förordnad för Guld, ädelstenar och smycken, Klockor / Klockor, Klockor / Reparationer av klockor.

Sveriges ***Handelskamrar***

Värderingsbegrepp

Affektionsvärde
Värde av icke-ekonomisk art som ett föremål har för en viss person (ofta ägaren), t.ex. värde av känslomässig natur.
Detta värde får inte beaktas när värdet på föremålet bestäms.

Exekutivvärde
Värde vid en försäljning/delning efter utmätning, konkurs, dödsbon eller liknande. Oftast helt utan garantier och dylikt.

Försäkrat värde
Det försäkrade värdet av en vara/egendom enligt avtal mellan kund och försäkringsbolag, direkt innan skada

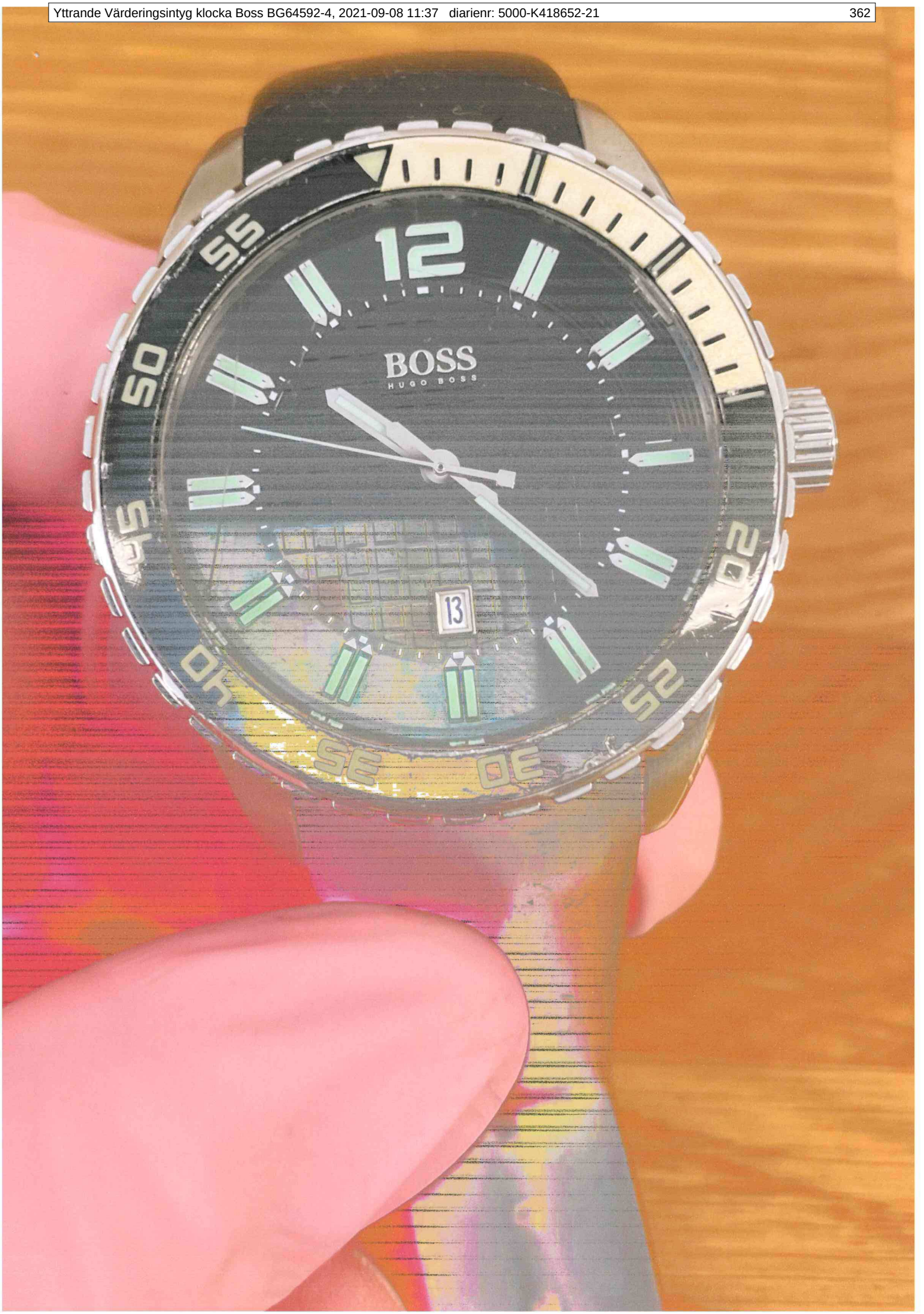
Marknadsvärde
En varas/egendoms värde i allmänna handeln vid en viss angiven tidpunkt.

Nyvärde
Vad det kostar att köpa ett nytt liknande föremål/egendom i allmän svensk handel inkl. moms.

Återställandekostnad
Kostnad för att återställa egendomen i det skick den var innan skadan.
Andra eventuella omständigheter som påverkar värdet ska anges i den löpande texten.

Behandling av personuppgifter

Dina personuppgifter i utlåtandet med ev. bilagor eller i underlaget/utredningen till värdebedömningen och/i besiktningen, sparas av besiktnings-/värderingspersonnen i sin verksamhet för att kunna användas som underlag vid eventuella kompletteringar och i eventuella kommande tvister i ärendet, i maximalt 5 år, om inte annat överenskommits. Personuppgifterna behandlas i enlighet med de regler som följer av GDPR och kommer inte att användas för något annat syfte än ovanstående. Dina uppgifter kommer inte att lämnas ut till någon annan om det inte krävs i en eventuell komplettering eller tvist, om inte annat överenskommits.


12
BOSS
HUGO BOSS
13

Polisen

Yttrande

Signerat av

Värderingsintyg klocka Boss BG64592-5

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-09-08	11:32

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
Morales Figueroa, Cesar		Berörd person

Involverad personal	Funktion
Daniel Bertilsson	Uppgiftslämnare

Berättelse

Märke: Boss
Material/Färg: Stål/Svart

Tagen i beslag av Cesar Morals vid husrannsakan på Östra Storgatan 36 i Kristianstad.

Värderad till 1.700 kronor.

Oberoende besiktnings-/värderingsperson
förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-09-02
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare

Namn:	Polisen
Företag:	Polisen
Org./Personnummer:	Beslag 2021-5000-BG64592-5
Telefon:	x
Adress:	x
Postnummer:	x
Ort:	x

Uppdragstagare

Namn:	Benny Söderberg
Företag:	Söderbergs Ur
Org./Personnummer:	916432-5434
Telefon:	045-14 16 34
Adress:	Box 99
Postnummer:	281 21
Ort:	HÄSSLEHOLM

Värde: SEK 1.700 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	GDPR

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Beslag

Utlåtande

Klocka: BOSS

Serienummer: 4.991.595

Ref Nummer: HB 232.1.27.2726

Rem/Länk: Rem

Material i Klockan: Stål

Äkthet går att styrka eller inte: Styrks genom besiktning

Skick: Normal

Jag bedömer att ett begagnat värde på denna klockan är ca: 1700.-
Kommentar:

Ort: HÄSSLEHOLM Underskrift:

Datum: 2021-09-02 Namnförtydligande: Benny Söderberg

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Benny Söderberg förordnad för Guld, ädelstenar och smycken, Klockor / Klockor, Klockor / Reparationer av klockor.

Sveriges ***Handelskamrar***

Värderingsbegrepp

Affektionsvärde
Värde av icke-ekonomisk art som ett föremål har för en viss person (ofta ägaren), t.ex. värde av känslomässig natur.
Detta värde får inte beaktas när värdet på föremålet bestäms.

Exekutivvärde
Värde vid en försäljning/delning efter utmätning, konkurs, dödsbon eller liknande. Oftast helt utan garantier och dylikt.

Försäkrat värde
Det försäkrade värdet av en vara/egendom enligt avtal mellan kund och försäkringsbolag, direkt innan skada

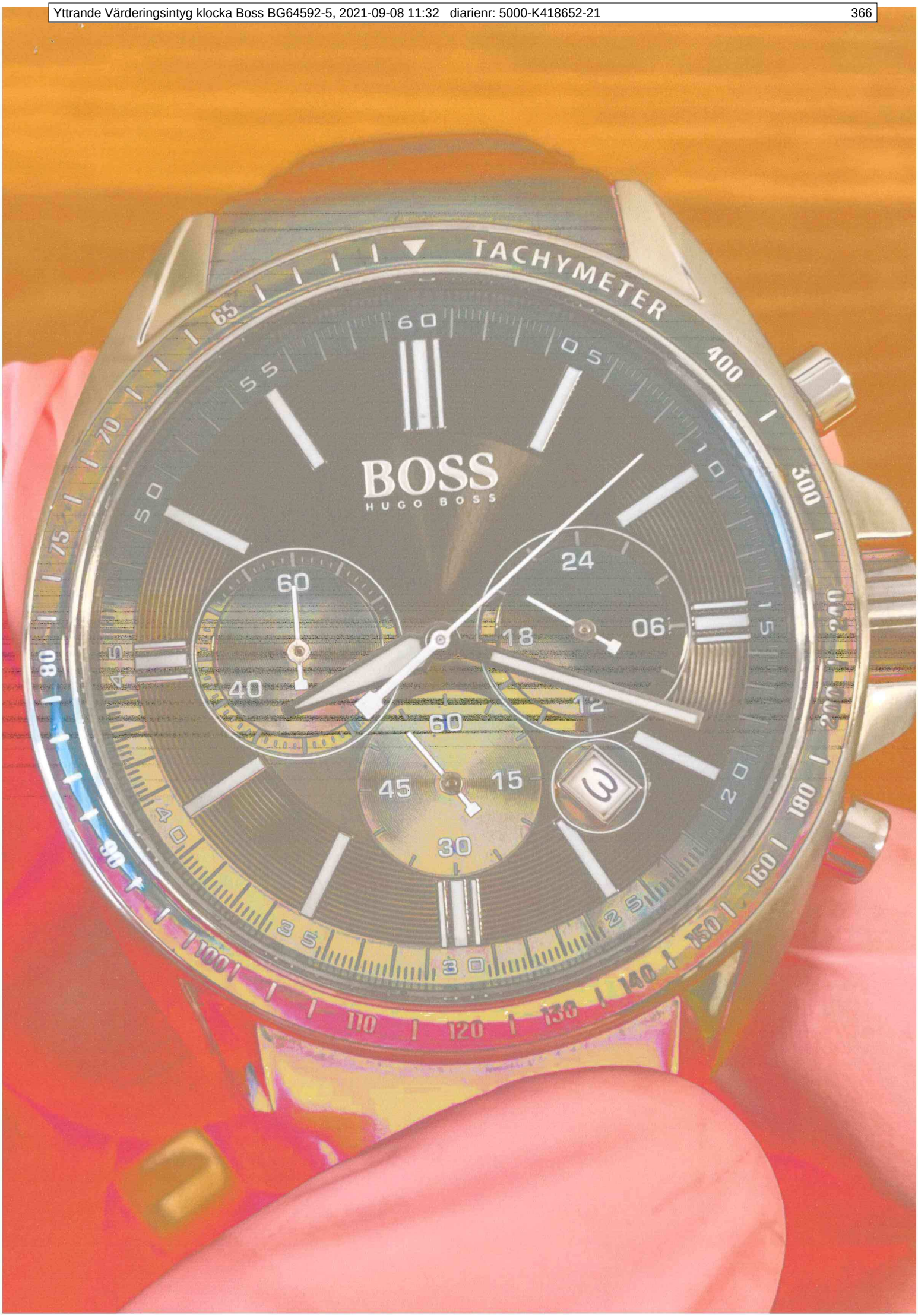
Marknadsvärde
En varas/egendoms värde i allmänna handeln vid en viss angiven tidpunkt.

Nyvärde
Vad det kostar att köpa ett nytt liknande föremål/egendom i allmän svensk handel inkl. moms.

Återställandekostnad
Kostnad för att återställa egendomen i det skick den var innan skadan.
Andra eventuella omständigheter som påverkar värdet ska anges i den löpande texten.

Behandling av personuppgifter

Dina personuppgifter i utlåtandet med ev. bilagor eller i underlaget/utredningen till värdebedömningen och/i besiktningen, sparas av besiktnings-/värderingspersonnen i sin verksamhet för att kunna användas som underlag vid eventuella kompletteringar och i eventuella kommande tvister i ärendet, i maximalt 5 år, om inte annat överenskommits. Personuppgifterna behandlas i enlighet med de regler som följer av GDPR och kommer inte att användas för något annat syfte än ovanstående. Dina uppgifter kommer inte att lämnas ut till någon annan om det inte krävs i en eventuell komplettering eller tvist, om inte annat överenskommits.


TACHYMETER
BOSS
HUGO BOSS

Polisen

Intyg

Värderingsintyg DPU 441 BMW X6

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-07-27	15:23

Involverad personal	Funktion
Margareta Persson	Uppgiftslämnare

Oberoende besiktnings-/värderingsperson
förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-07-22
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Ref: Margareta Persson	Namn:	Richard Berggren
Företag:	Polismyndigheten	Företag:	James Mountainbranch AB
Org./Personnummer:	202100-0076	Org./Personnummer:	556748-7987
Telefon:	01-23456	Telefon:	044-777 00 84
Adress:	Polismyndigheten	Adress:	Barkborrevägen 36
Postnummer:	981 82	Postnummer:	296 33
Ort:	KIRUNA	Ort:	ÅHUS

Värde: SEK 164.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	Ej aktuellt, se beskrivning.

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Värdering PUA Polismyndigheten Kristianstad, ref Margareta Persson.

Utlåtande
DPU441
BMW X6 2010
Körsträcka: 16664mil

BMW i normalt skick för sin ålder och körsträcka. Bilen saknar M-paket och helläderklädsel vilket begränsar värdet något. Det finns ett stort utbud av modellen på marknaden.
Det finns en skada på vänster fram som enligt uppfgift kan ha tillkommit i samband med att bilen kom i Polismyndighetens förvar eller vid ingripandet. Värdet ska sänkas med med motsvarande självrisken (om det är en ersättningsbar skada enligt försäkringen) alternativt reparationskostnaden som beräknas till 18.000kr

Värdet är 164.000kr (exklusive hänsym till skada vänster fram)

Förbehåll:
Då provkörning ej varit möjlig kan det finnas mekaniska brister som förändrar värdet till det negativa. Värdering utförd enligt principen att funktioner i all väsentlighet är normala.

Ort: ÅHUS Underskrift:
Datum: 2021-07-26 Namnförtydligande: Richard Berggren

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Richard Berggren förordnad för Fordon, lätta / Personbilar och lätta lastbilar med tillbehör, Fordon, lätta / Veteran- och samlarfordon.

Polisen

Intyg

Värderingsintyg TFC 184 Motorcykel

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-07-27	15:03

Involverad personal	Funktion
Margareta Persson	Uppgiftslämnare

Oberoende besiktnings-/värderingsperson förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-07-22
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Ref: Margareta Persson	Namn:	Richard Berggren
Företag:	Polismyndigheten	Företag:	James Mountainbranch AB
Org./Personnummer:	202100-0076	Org./Personnummer:	556748-7987
Telefon:	01-23456	Telefon:	044-777 00 84
Adress:	Polismyndigheten	Adress:	Barkborrevägen 36
Postnummer:	981 82	Postnummer:	296 33
Ort:	KIRUNA	Ort:	ÅHUS

Värde: SEK 26.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	Ej aktuellt, se beskrivning.

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Värdering PUA Polismyndigheten Kristianstad, ref Margareta Persson.

Utlåtande
TFC184
CF Moto CF650 2012
Körsträcka: 409Mil

Objekt i normalt skick för sin ålder och körsträcka.

Marknaden
Tillverkad i Kina och har likt andra fordon tillverkade där ett begränsat värde. Den här modellen har tillverkats med hjälp av KTM och Kawasaki vilket gör den relativt gångbar på marknaden. Värdet är 26.000kr

Förbehåll:
Då provkörning ej varit möjlig kan det finnas mekaniska brister som förändrar värdet till det negativa. Värdering utförd enligt principen att funktioner i all väsentlighet är normala.

Ort: ÅHUS Underskrift:

Datum: 2021-07-26 Namnförtydligande: Richard Berggren

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Richard Berggren förordnad för Fordon, lätta / Personbilar och lätta lastbilar med tillbehör, Fordon, lätta / Veteran- och samlarfordon.

Polisen

Intyg

Värderingsintyg EHB 555 Mercedes GLA

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-07-27	14:59

Involverad personal	Funktion
Margareta Persson	Uppgiftslämnare

Oberoende besiktnings-/värderingsperson förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-07-22
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Ref: Margareta Persson	Namn:	Richard Berggren
Företag:	Polismyndigheten	Företag:	James Mountainbranch AB
Org./Personnummer:	202100-0076	Org./Personnummer:	556748-7987
Telefon:	01-23456	Telefon:	044-777 00 84
Adress:	Polismyndigheten	Adress:	Barkborrevägen 36
Postnummer:	981 82	Postnummer:	296 33
Ort:	KIRUNA	Ort:	ÅHUS

Värde: SEK 317.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	Ej aktuellt, se beskrivning.

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Värdering PUA Polismyndigheten Kristianstad, ref Margareta Persson.

Utlåtande

EHB555
Mercedes GLA200 2020
Körsträcka 542 mil

Normalt skick för sin ålder och körsträcka.

Den enklare modellen av serien GLA. AMG-paket är endast optiskt och är standard på de flesta av de nyare årsmodellerna.

Det finns en rad bilar på marknaden från 2020, främst demobilar från märkeshandeln. Utifrån det perspektivet med traditionella företagsrabatter tagna i beaktning är värdet 317.000kr

Förbehåll:
Då provkörning ej varit möjlig kan det finnas mekaniska brister som förändrar värdet till det negativa. Värdering utförd enligt principen att funktioner i all väsentlighet är normala.

Ort: ÅHUS Underskrift:

Datum: 2021-07-26 Namnförtydligande: Richard Berggren

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Richard Berggren förordnad för Fordon, lätta / Personbilar och lätta lastbilar med tillbehör, Fordon, lätta / Veteran- och samlarfordon.

Polisen

Intyg

Värderingsintyg RZP 400 Porsche Cayenne.

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-07-27	15:01

Involverad personal	Funktion
Margareta Persson	Uppgiftslämnare

Oberoende besiktnings-/värderingsperson
förordnad av
Sveriges ***Handelskamrar***

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-07-22
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Ref: Margareta Persson	Namn:	Richard Berggren
Företag:	Polismyndigheten	Företag:	James Mountainbranch AB
Org./Personnummer:	202100-0076	Org./Personnummer:	556748-7987
Telefon:	01-23456	Telefon:	044-777 00 84
Adress:	Polismyndigheten	Adress:	Barkborrevägen 36
Postnummer:	981 82	Postnummer:	296 33
Ort:	KIRUNA	Ort:	ÅHUS

Värde: SEK 128.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	Ej aktuellt, se beskrivning

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Värdering PUA Polismyndigheten Kristianstad, ref Margareta Persson.

Utlåtande
RZP400 Porsche Cayenne S 2008
Körsträcka: 20500-21000mil (strömlös, uppskattad körsträcka)

Bilen är utrustad med den största motorn på 500hk och i övrigt välutrustad.
Skicket är normalt till något lägre än vad som kan förväntas av ålder/körsträcka.

Merknaden
Bilhandeln vitnar om att det är en versionsom ökat en del ivärde då det är mycket effekt för relativt låg peng. Vid värderingstillfället finns endast ett fåtal på marknaden vilka har en mer gedigen historik än det här objektet vilket är en stor del av värdet. Bilen är importerad vilket också sätter sina begränsningar.
Värdet är 128.000kr

Förbehåll:
Då provkörning ej varit möjlig kan det finnas mekaniska brister som förändrar värdet till det negativa. Värdering utförd enligt principen att funktioner i all väsentlighet är normala.

Ort: ÅHUS Underskrift:
Datum: 2021-07-26 Namnförtydligande: Richard Berggren

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Richard Berggren förordnad för Fordon, lätta / Personbilar och lätta lastbilar med tillbehör, Fordon, lätta / Veteran- och samlarfordon.

Polisen

Intyg

Värderingsintyg TLT 625 Bentley

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-07-27	15:04

Involverad personal	Funktion
Margareta Persson	Uppgiftslämnare

Oberoende besiktnings-/värderingsperson förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-07-22
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Ref: Margareta Persson	Namn:	Richard Berggren
Företag:	Polismyndigheten	Företag:	James Mountainbranch AB
Org./Personnummer:	202100-0076	Org./Personnummer:	556748-7987
Telefon:	01-23456	Telefon:	044-777 00 84
Adress:	Polismyndigheten	Adress:	Barkborrevägen 36
Postnummer:	981 82	Postnummer:	296 33
Ort:	KIRUNA	Ort:	ÅHUS

Värde: SEK 300.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	Ej aktuellt, se beskrivning

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Värdering PUA Polismyndigheten Kristianstad, ref Margareta Persson.

Utlåtande

TLT625
Körsträcka: 12000-12500mil (uppskattad, nyckel saknas)

Helfollierad bil, originalfärg vit. Skrapade fälgar, vissa defekter i folie. Invändigt väldigt smutsig men verkar hel. Nyckel saknades vid värderingstillfället.

Marknaden
Marknaden är smal för Bentleys då ett ägande är förenat med extremt höga driftskostnader. Det här objektet har tveksamheter kring mätarställning, underhåll och är även importerad från Italien. Dessa faktorer sänker markant värdet jämfört med väldokumenterade objekt som erbjuds på marknaden. Värdet är 300.000kr

Förbehåll:
Då provkörning ej varit möjlig kan det finnas mekaniska brister som förändrar värdet till det negativa. Värdering utförd enligt principen att funktioner i all väsentlighet är normala.

Ort: ÅHUS Underskrift:
Datum: 2021-07-26 Namnförtydligande: Richard Berggren

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Richard Berggren förordnad för Fordon, lätta / Personbilar och lätta lastbilar med tillbehör, Fordon, lätta / Veteran- och samlarfordon.

Polisen

Intyg

Värderingsintyg HAP 03E Mercedes AMG

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-07-27	15:05

Involverad personal	Funktion
Margareta Persson	Uppgiftslämnare

Oberoende besiktnings-/värderingsperson förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-07-22
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Ref: Margareta Persson	Namn:	Richard Berggren
Företag:	Polismyndigheten	Företag:	James Mountainbranch AB
Org./Personnummer:	202100-0076	Org./Personnummer:	556748-7987
Telefon:	01-23456	Telefon:	044-777 00 84
Adress:	Polismyndigheten	Adress:	Barkborrevägen 36
Postnummer:	981 82	Postnummer:	296 33
Ort:	KIRUNA	Ort:	ÅHUS

Värde: SEK 980.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	Ej aktuellt, se beskrivning.

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Värdering PUA Polismyndigheten Kristianstad, ref Margareta Persson.

Utlåtande
HAP03E
Mercedes AMG 43 2020
Körsträcka: 1169mil

Prestandamodell från Mercedes (AMG) med hög utrustningsnivå. En närmast ny bil som folierats.

Marknaden:
Det är en smal marknad för objektet då det är en bil i det högre prissegmentet. Det finns samtidigt ett begränsat utbud av nästan nya bilar då de inte förekom som demobilar/lagerbilar utan säljs på beställning. Värdet är 980.000kr

Förbehåll:
Då provkörning ej varit möjlig kan det finnas mekaniska brister som förändrar värdet till det negativa. Värdering utförd enligt principen att funktioner i all väsentlighet är normala.

Ort: ÅHUS Underskrift:
Datum: 2021-07-26 Namnförtydligande: Richard Berggren

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av *Sveriges* ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Richard Berggren förordnad för Fordon, lätta / Personbilar och lätta lastbilar med tillbehör, Fordon, lätta / Veteran- och samlarfordon.

Polisen

Intyg

Värderingsintyg WDF 496 Audi A6

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-07-27	15:07

Involverad personal	Funktion
Margareta Persson	Uppgiftslämnare

Oberoende besiktnings-/värderingsperson förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-07-22
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Ref: Margareta Persson	Namn:	Richard Berggren
Företag:	Polismyndigheten	Företag:	James Mountainbranch AB
Org./Personnummer:	202100-0076	Org./Personnummer:	556748-7987
Telefon:	01-23456	Telefon:	044-777 00 84
Adress:	Polismyndigheten	Adress:	Barkborrevägen 36
Postnummer:	981 82	Postnummer:	296 33
Ort:	KIRUNA	Ort:	ÅHUS

Värde: SEK 8.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt
Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?: Nej

Varför har detta inte gjorts: Ej aktuellt, se beskrivning.

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning: Värdering PUA Polismyndigheten Kristianstad, ref Margareta Persson.

Utlåtande
WDF496
Audi A6 Sedan 2005
Körsträcka: 26259km

En rejält nedgången Audi. Inredningen är trasig på de flesta ställen och det finns anmärkningar på kaross.

Marknaden
Marknaden för Audi sedaner är relativt bra då det finns få av dem, de flesta är av kombimodell. Det sällsynt dåliga skicket lämnar ett värde på 8000kr

Förbehåll:
Då provkörning ej varit möjlig kan det finnas mekaniska brister som förändrar värdet till det negativa. Värdering utförd enligt principen att funktioner i all väsentlighet är normala.

Ort: ÅHUS Underskrift:
Datum: 2021-07-26 Namnförtydligande: Richard Berggren

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av *Sveriges* ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Richard Berggren förordnad för Fordon, lätta / Personbilar och lätta lastbilar med tillbehör, Fordon, lätta / Veteran- och samlarfordon.

Polisen

Intyg

Värderingsintyg KDF 386 Audi B8

Signerat av

Signerat datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Originalhandlingens förvaringsplats	Datum	Tid
	2021-07-27	15:09

Involverad personal	Funktion
Margareta Persson	Uppgiftslämnare

Oberoende besiktnings-/värderingsperson förordnad av
Sveriges Handelskamrar

Besiktnings-/värderingsutlåtande 2021

☐ Besiktning
☒ Värdering
☒ Fysisk/okulär besiktning är genomförd: 2021-07-22
☐ Skadedatum:

Uppdragsgivare		**Uppdragstagare**	
Namn:	Ref: Margareta Persson	Namn:	Richard Berggren
Företag:	Polismyndigheten	Företag:	James Mountainbranch AB
Org./Personnummer:	202100-0076	Org./Personnummer:	556748-7987
Telefon:	01-23456	Telefon:	044-777 00 84
Adress:	Polismyndigheten	Adress:	Barkborrevägen 36
Postnummer:	981 82	Postnummer:	296 33
Ort:	KIRUNA	Ort:	ÅHUS

Värde: SEK 57.000 ☐ exkl.moms ☒ inkl. moms
Värdebegrepp: Marknadsvärde (se nedan)

Kontakt

Har kontakt tagits med samtliga berörda parter?:	Nej
Varför har detta inte gjorts:	Ej aktuellt, se beskrivning.

Beskriv uppdraget

Bakgrund och ändamålsbeskrivning:	Värdering PUA Polismyndigheten Kristianstad, ref Margareta Persson.

Utlåtande
KDF386
Audi A4 Avant 2011
Körsträcka:: 191521mil

Välutrustad Audi med fyrhjulsdrift som även kan köras på E85.
Normalt skick för sin ålder och miltal.

Marknaden
Gångbar modell och utförande. Möjligheten till drift på E85 ger låg skatt och höjer värdet. Det finns ett relativt brett utbud på marknaden.
Värdet är 57.000kr

Förbehåll:
Då provkörning ej varit möjlig kan det finnas mekaniska brister som förändrar värdet till det negativa. Värdering utförd enligt principen att funktioner i all väsentlighet är normala.

Ort: ÅHUS Underskrift:
Datum: 2021-07-26 Namnförtydligande: Richard Berggren

För innehållet i utlåtandet ansvarar endast uppdragstagaren.
Härmed intygas att den person som undertecknat ifrågavarande utlåtande är av
Sveriges ***Handelskamrar*** förordnad besiktningsman för följande varugrupper:
Besiktning-/värderingsperson Richard Berggren förordnad för Fordon, lätta / Personbilar och lätta lastbilar med tillbehör, Fordon, lätta / Veteran- och samlarfordon.

Polisen

Tjänsteanteckning

Finansiering av Porsche.

Signerad av

Signerad datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Uppgiftslämnare	Datum	Tid
Persson, Margareta	2021-07-20	14:07

Beslag verkställt	Material för analys
Nej	Nej

Mottaget	Mottaget datum	Tid

Sätt på vilket uppgift lämnats

Upprättad av
Margareta Persson

Uppgiften avser
Finansiering av RZP400 Porsche Cayenne

Uppgift
Vid kontroll av papper i mappen för instruktionsboken i LALLISH, RZP 400, Porsche Cayenne, framkommer att bilen är inhandlad på Severin Autogroupi Hörby.

Köpeavtalet visar ett försäljningspris till Therese Bergwall på 134 500kr varav 24 500kr därefter har avgått som rabatt för diverse defekter.
Totalpriset på 110 000kr har finansierats av företaget Mymone.se till en ränta på 7,95%.
Kreditansökan har godkänts med bankid av Therese Bergwall.

På fråga till Mymoney.se 210720, om de har lagt en kreditspärr på bilen, svarar Therese Ludvigsson från mailadressen fraud@mymoney.se att "Vi lägger inte in några kreditmarkeringar eftersom lånen via oss är blankolån så på detta lånet ligger inte bilen som säkerhet."

Bilaga

Kreditansökan Therese Bergwall My Money

Bilaga till PM 2021-07-20 14:07, diarienr 5000-K418652-21

Beskrivning

Polisen

Tjänsteanteckning

Finansiering av HAP03E Mercedes AMG

Signerad av

Signerad datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Uppgiftslämnare	Datum	Tid
Persson, Margareta	2021-07-27	16:04

Beslag verkställt	Material för analys
Nej	Nej

Mottaget	Mottaget datum	Tid

Sätt på vilket uppgift lämnats

Upprättad av
Margareta Persson

Uppgiften avser
Finansiering av HAP03E mercedes AMG

Uppgift

KOPIA

Wasa Kredit

LEASINGAVTAL

Ansvarig Martin Wallin

Utskriftsdatum 2020-04-17 Avtalsnummer 100339406

LEVERANTÖR		LEASETAGARE	
Namn: Mercedes-Benz Sverige AB		Namn: Pro Ap Bygg AB	
Org nr: 556487-1548		Org nr: 556984-9812	
Anläggning:		Anläggning:	
Adress: Box 50530		Adress: Fagerögatan 10	
Postadress: 202 50 Malmö		Postadress: 261 47 Landskrona	
Kontaktperson: Andreas Byrhult	Telefon: 044246612	Kontaktperson: Ammo Batak	Telefon:

LEASINGOBJEKT - belopp i SEK, exkl moms, om inte annat särskilt anges

Personbil: Mercedes-Benz AMG GT 43 4MATIC+, Tillverkningsår: 2020, Årlig körsträcka: 2500 mil

HAPO3E

Totalt inköpspris/baspris för beräkning av leasingavgift, kronor: 753 709 kr

BETALNING, BETALNINGSVILLKOR - belopp i SEK, exkl moms, om inte annat särskilt anges

Första förhöjd leasingavgift	Leasingavgift per betalningsperiod	Leasetid (antal mån)	Uppläggningsavgift	Betalningsperiod	Restvärde
120 000 kr	Period: 1-36, 9 635 kr	36 månader	560 kr	Månad	340 000 kr

Särskilda villkor

På av Wasa Kredit AB gjord betalning till leverantören utgår en förskottsavgift motsvarande 1,25 % per månad fr o m faktisk leveransdag till "startdagen" (enligt definition i de Allmänna Villkoren). Denna avgift debiteras i er första avi.

Leasegivaren upplåter ovan beskrivna leasingobjekt till nyttjande enligt villkoren i detta avtal som omfattar villkoren på denna sida samt Allmänna villkor gällande leasingavtal objekt 2019-02 samt bilaga 1 till allmänna villkor. . Leasetagaren bekräftar i och med sin underskrift av detta avtal att Wasa Kredit inte har något ansvar för framtida tjänster å objektet såsom service etc som eventuellt kan ingå i leasingavgiften. Avtalets bestämmelser är bindande för leasetagaren så snart leasetagaren har undertecknat avtalet. Leasetagaren är emellertid fri från sina förpliktelser om leasegivaren ej undertecknat avtalet inom tre månader efter det att leasetagaren undertecknat detsamma. Detta avtal har upprättats i två exemplar, varav leasegivaren och leasetagaren tagit var sitt exemplar.

LEASEGIVARENS UNDERSKRIFT		LEASETAGARENS UNDERSKRIFT	
Stockholm	Datum: 200707	Ort och datum: × Landskrona 2020-05-11	
Wasa Kredit AB		Leasetagare: Pro Ap Bygg AB	
Leasegivarens underskrift:		Leasetagarens underskrift (firmatecknare): ×	
Namnförtydligande: Nicklas Lu		Namnförtydligande: × Hasan Pirincal Ammo Batak	
LEGITIMATIONSKONTROLL FIRMATECKNARE 1		**LEGITIMATIONSKONTROLL FIRMATECKNARE 2**	
☐ Körkort ☐ SIS ☐ EU-pass ☐ Nationellt id-kort (endast svenska handlingar)		☐ Körkort ☐ SIS ☐ EU-pass ☐ Nationellt id-kort (endast svenska handlingar)	Sign. lev
Referens/kortnummer (ej persnr)		Referens/kortnummer (ej persnr)	

Äger (eller kontrollerar) du eller någon annan fysisk person direkt eller indirekt (via bolag) mer än 25% av företaget?

☐ Nej ☒ Ja, ange vem/vilka

Namn	Pers.nr	Namn	Pers.nr
Ammo Batak	860805-5714	Hasan Pirincal	820112-1236
		Namn	Pers.nr

BORGEN För leasetagarens förpliktelser enligt detta avtal tecknas härigenom borgen såsom för egen skuld. Avtalsvillkor under "Tvist" gäller även borgensman. Jag/vi har även tagit del av skriftlig upplysning om borgensåtagande. Ev begränsning av borgensåtagandet, se nedan.

Borgen är begränsad till 150 000 kr.

Borgensmannens namn/firma	Ort och datum	Borgensmannens namn/firma	Ort och datum
Ammo Batak	× 2020-05-11 Landskrona		
Borgensmannens namnteckning: ×	Fotoleg - typ	Borgensmannens namnteckning	Fotoleg - typ
Namnförtydligande: × Ammo Batak	Pers nr/Org nr: 860805-5714	Namnförtydligande	Pers nr/Org nr
Adress och Postadress: Fagerögatan 10, 261 47 Landskrona		Adress och Postadress	

WK 180719

Wasa Kredit

Övertagande av leasingavtal nr 100 339 406, Mercedes-Benz AMG GT 43 4MATIC+ HAP03E

Wasa Kredit AB har hyrt ut leasingobjekt enligt bifogade leasingavtal till (leasetagaren) Pro Ap Bygg AB, 556984-9812. Då (övertagaren) M.E.D Bygg & Måleri AB, 559227-7791, önskar träda in i leasingavtalet i leasetagarens ställe, träffas följande avtal.

Övertagaren inträder i leasingförhållandet som leasetagare fr o m 2021-04-01 och svarar från övertagandedatumet för samtliga förpliktelser enligt leasingavtalet. Allt vad som sägs om leasetagaren i avtalet gäller därefter övertagaren. Leasingobjektet godkännes i befintligt skick på befintlig plats av övertagaren.

Leasingavgiften/hyran är för närvarande 9 635 kronor exklusive moms per månad. Vid övertagandedatumet återstår 27 månader av den initiala avtalsperioden. Restvärdet är vid avtalets slut 340 000 kronor, exklusive moms. Vi debiterar övertagaren ett engångsbelopp om 2 500 kronor exklusive moms för överlåtelsen. För förpliktelser som avser tiden före övertagandedatumet svarar leasetagaren mot Wasa Kredit AB.

Övertagaren godkänner att Wasa Kredit omregistrerar ovanstående fordon i Bilregistret. Det åligger övertagaren att försäkra fordonet efter omregistreringen.

Om övertagaren är ett bolag (AB, HB, KB) ska uppgift om övertagarens ägare fyllas i nedan.

Verklig huvudman	Nedanstående uppgifter har hämtats från Bolagsverkets register över verkliga huvudmän. Om uppgifterna inte stämmer ber vi er att genast kontakta oss. Genom att skriva under avtalet utan att kontakta oss bekräftar ni att uppgifterna är korrekta.		
Namn Pirincal, Hasan	Pers.nr 820112-1236	Namn	Pers.nr
Namn	Pers.nr	Namn	Pers.nr

Ovanstående avtal godkännes.

Kristianstad 2021-04-22
Ort och datum

Övertagaren
M.E.D Bygg & Måleri AB

Underskrift (firmatecknare)

Hasan Pirincal
Namnförtydligande

Kristianstad 2021-04-22
Ort och datum

Leasetagaren
Pro Ap Bygg AB

Melvin Junemalm
Underskrift (firmatecknare)

Melvin Junemalm
Namnförtydligande

Stockholm 2021-04-26
Wasa Kredit AB

Nicklas Lu

Datum	Typ	Belopp	Avi/fakturaref.	Ursprung
2021-06-28	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2021-06-17	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2021-05-06	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2021-05-06	Inbetalning Bankgiro	15238		BGC inbetalningar - in
2021-03-01	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2021-02-03	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2020-12-30	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2020-11-30	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2020-10-30	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2020-10-01	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2020-08-31	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2020-08-07	Inbetalning Bankgiro	12113		BGC inbetalningar - in
2020-07-30	Inbetalning Bankgiro	13143		BGC inbetalningar - in

Polisen

PM

Kontroll av växlingskontor.

Signerad av

Signerad datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Uppgiftslämnare	Datum	Tid
Bertilsson, Daniel	2021-07-02	13:46

Beslag verkställt	Material för analys
Nej	Nej

Mottaget	Mottaget datum	Tid

Sätt på vilket uppgift lämnats

Upprättad av
Daniel Bertilsson

Uppgiften avser
Kontroll av eventuella växlingar vid växlingskontor utförda den 1/4-21.

Uppgift

2021-06-28 utfördes kontroll på diverse växlingskontor i Kristianstad för att se om de registrerat en växling som skulle kunna vara utförd av Hasan Pirincal och/eller Cesar Morales.

Krona Exchange HB, Västra Storgatan 18 Kristianstad.

Krona Exchange HB växlar inga större summor än 20.000 kronor. Vid summor över detta hänvisar de till andra aktörer. Krona Exchange tar inget ID på de som vill växla pengar.

De har under aktuell dag haft 16 växlingar. Den första skedde klockan 08:47 och den sista skedde klockan 15:28. Mellan klockan 11:05 till 11:40 har de inte haft någon växling alls.

Krona Exchange HB har kameror på platsen som är kopplade till Securitas. De vet inte hur länge filmen sparas.

EuroEx Exchange HB (Norrex), Nya Boulevarden 10 Kristianstad.

Norrex tar ID på alla som vill växla större summor än 10.000 kronor. Under 10.000 kronor tar de ingen ID.

Norrex har under aktuell tid mellan 11:05 till 11:40 haft två växlingar. Den ena var en mindre summa dollar och den andra var en växling till 3030 Turkiska Lira (3757 kronor) som skedde 11:06. Norrex tog inget ID på de som gjorde dessa växlingar.

Norrex har kameror på platsen som är kopplade till Securitas. De vet inte hur länge filmen sparas.

Forex Bank, Östra Boulevarden 58 Kristianstad.

Forex tar ID på alla som vill växla pengar. Dock får man gå genom myndighet@forex.se om man vill få ut vem som växlat den dagen. Man kan söka direkt på personnummer.

Efter förfrågan hos myndighet@forex.se får vi till svar att Cesar Morales inte har något

engagemang hos dem och han har inte heller gjort någon växling eller övrig transaktion.

Gällande Hasan Pirincal så har han haft ett konto hos Forex bank som skapades 2011-02-02. Den senaste insättningen på detta konto skedde 2018-12-31 och var på 2000 kronor. Hasans konto hos Forex bank avslutades 2020-08-31.

Kontroll med Securitas och Securitas Direkt.

Vid kontroll med Securitas så är inte dessa växlingskontors kameror kopplade till dem utan de hänvisar i så fall till Securitas Direkt (företag) Verisure (privat).

Vid kontroll med Securitas Direkt så uppger de att deras inspelade material sparas i 60 dagar för att därefter raderas. Detta betyder att eventuellt inspelat material från den 1/4-21 är raderat.

Polisen

PM

Uppgifter från C4 Pantbank

Signerad av

Signerad datum

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr
5000-K418652-21

Uppgiftslämnare	Datum	Tid
Karlsson, Sofie	2022-04-11	15:32

Beslag verkställt	Material för analys
Nej	Nej

Mottaget	Mottaget datum	Tid

Sätt på vilket uppgift lämnats

Upprättad av
Sofie Karlsson

Involverade personer	Personnummer/Orgnr	Roll
C4 Pantbank Ab	16556643-1663	Berörd person

Uppgiften avser
Uppgifter från C4 Pantbank

Uppgift

I samband med förhör med Karl-Henrik Salenius på C4 Pantbank i Kristianstad dag som ovan begär vi ut handlingar från C4 Pantbank gällande Jalal Es Samri, Hasan Pirincal, Ceasar Moralaes och Emad Amin. Se bilagor.

I tjänst, pa Sofie Karlsson.

Kundsammanställning
Pantbanken Kristianstad

Utskriftsdatum: 2022-04-11 kl. 13:32:59
Period: 2020-04-11 -- 2022-04-11

Kundaktivitet under senaste 2 åren

Namn: Cesar Leonardo Morales Figueroa
Personnummer: 198311100435
Adress: Frans G Bengtssons Väg 8 Lgh 1702
Postnr: 29146
Ort: Kristianstad
Telefon:
Mobil: +46721833633
E-post:

Aktiva lån

Lån	Kontor	Startdatum	Utlånat kapital	Upplupna räntor	Upplupna avgifter

Inga aktiva lån.

Avslutade lån

Lån	Kontor	Status	Startdatum	Slutdatum	Utlånat kapital
SE74.L30327	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-06-05	2020-06-16	30 000 kr
Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, ca. 103g					
SE74.L30781	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-08-28	2020-09-21	45 000 kr
Herrur Rolex Datejust 41 Chronometer 126300 / 8S4125Q0					
SE74.L30994	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-10-01	2020-11-10	25 000 kr
Herrur Rolex Datejust 41 Chronometer 126300 / 8S4125Q0					
Totalt					**100 000 kr**

Polisspärrade lån

Lån	Kontor	Spärrdatum	Utlånat kapital

Inga polisspärrade lån.

Kundens in- och utbetalningar

Datum	Lån	Typ av transaktion	ID	Ränta	Avgifter	Kapital/Överskott	Totalt inbetalt/utbetalt
2020							
2020-06-05	SE74.L30327	Nylån	kä	0 kr	0 kr	30 000 kr	30 000 kr
2020-06-16	SE74.L30327	Lösen	kä	-1 050 kr	-45 kr	-30 000 kr	-31 095 kr
2020-08-28	SE74.L30781	Nylån	kä	0 kr	0 kr	45 000 kr	45 000 kr
2020-09-21	SE74.L30781	Lösen	kä	-1 575 kr	-45 kr	-45 000 kr	-46 620 kr
2020-10-01	SE74.L30994	Nylån	kä	0 kr	0 kr	25 000 kr	25 000 kr
2020-11-10	SE74.L30994	Lösen	kä	-1 750 kr	-45 kr	-25 000 kr	-26 795 kr
Summa 2020				**-4 375 kr**	**-135 kr**	**0 kr**	**-4 510 kr**
Totalt				**-4 375 kr**	**-135 kr**	**0 kr**	**-4 510 kr**

Utdraget innehåller inte räntor härrörande från auktionsförsäljning.

Kundsammanställning
Pantbanken Kristianstad

Utskriftsdatum: 2022-04-11 kl. 13:35:44
Period: 2020-04-11 -- 2022-04-11

Kundaktivitet under senaste 2 åren

Namn: Emad Amin
Personnummer: 198406031396
Adress: Näsbyschaussen 92
Postnr: 29136
Ort: kristianstad
Telefon:
Mobil: +46765811194
E-post:

Aktiva lån

Lån	Kontor	Startdatum	Utlånat kapital	Upplupna räntor	Upplupna avgifter

Inga aktiva lån.

Avslutade lån

Lån	Kontor	Status	Startdatum	Slutdatum	Utlånat kapital
SE74.L30910	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-09-15	2020-09-30	3 700 kr
Ring och armband, 18K guld, vikt 11,9g					
SE74.L30846	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-09-07	2020-09-30	3 300 kr
Ring, 18K guld, 10,7g					
SE74.L31260	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-11-13	2020-12-30	3 900 kr
Ring, 18K guld, 3F, GBON, 12,6g					
SE74.L31798	Pantbanken Kristianstad	Såld på auktion	2021-02-17	2021-10-11	4 000 kr
Ring, 18K guld, 3F, GBON, 12,6g					
Totalt					**14 900 kr**

Polisspärrade lån

Lån	Kontor	Spärrdatum	Utlånat kapital

Inga polisspärrade lån.

Kundens in- och utbetalningar

Datum	Lån	Typ av transaktion	ID	Ränta	Avgifter	Kapital/Överskott	Totalt inbetalt/utbetalt
2020							
2020-09-07	SE74.L30846	Nylån	kä	0 kr	0 kr	3 300 kr	3 300 kr
2020-09-15	SE74.L30910	Nylån	72952820	0 kr	0 kr	3 700 kr	3 700 kr
2020-09-30	SE74.L30846	Lösen	72952820	-116 kr	-90 kr	-3 300 kr	-3 506 kr
2020-09-30	SE74.L30910	Lösen	72952820	-130 kr	-45 kr	-3 700 kr	-3 875 kr
2020-11-13	SE74.L31260	Nylån	72952820	0 kr	0 kr	3 900 kr	3 900 kr
2020-12-30	SE74.L31260	Lösen	72952820	-273 kr	-45 kr	-3 900 kr	-4 218 kr
Summa 2020				**-518 kr**	**-180 kr**	**0 kr**	**-698 kr**
2021							

Kundsammanställning
Pantbanken Kristianstad

Utskriftsdatum: 2022-04-11 kl. 13:35:44
Period: 2020-04-11 -- 2022-04-11

Kundens in- och utbetalningar

Datum	Lån	Typ av transaktion	ID	Ränta	Avgifter	Kapital/Överskott	Totalt inbetalt/utbetalt
2021-02-17	SE74.L31798	Nylån	kä	0 kr	0 kr	4 000 kr	4 000 kr
Summa 2021				**0 kr**	**0 kr**	**4 000 kr**	**4 000 kr**
Totalt				**-518 kr**	**-180 kr**	**4 000 kr**	**3 302 kr**

Utdraget innehåller inte räntor härrörande från auktionsförsäljning.

Hasan Pirincal

Lånenr	Status		Förfallodag	Sista omsätt	Löst/Sålt		Utlånat
L26695	Rolex Sky-Dweller, Ref. 326933, s/n H202X980, box, ytterlåda, cert, manual, kvitto,	**Löst**	2019-02-15	2019-04-28	2018-11-12	Omsättnir	-
						Lösen :	-
						Kapital :	90 000 kr
L27163	Rolex Sky-Dweller, Ref. 326933, s/n H202X980, box, ytterlåda, cert, manual, kvitto // Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 252 g	**Löst**	2019-05-02	2019-07-06	2019-01-17	Omsättnir	-
						Lösen :	-
						Kapital :	145 000 kr
L27521	Rolex Sky-Dweller, Ref. 326933, s/n H202X980, box, ytterlåda, cert, manual, kvitto // Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 252 g	**Löst**	2019-06-18	2019-09-01	2019-03-11	Omsättnir	-
						Lösen :	-
						Kapital :	145 000 kr
L27655	Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 252 g	**Löst**	2019-07-11	2019-09-15	2019-04-18	Omsättnir	-
						Lösen :	-
						Kapital :	57 420 kr
L27736	Rolex Sky-Dweller, Ref. 326933, s/n H202X980, box, ytterlåda, cert, manual, kvitto,	**Löst**	2019-07-22	2019-09-29	2019-04-18	Omsättnir	-
						Lösen :	-
						Kapital :	95 000 kr
L27920	Rolex Sky-Dweller, Ref. 326933, s/n H202X980, box, ytterlåda, cert, manual, kvitto // Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 252 g	**Löst**	2019-08-24	2019-10-26	2019-06-07	Omsättnir	-
						Lösen :	-
						Kapital :	150 000 kr
L29743	Herrur Rolex Datejust 41 Chronometer 126300 / 8S4125Q0, kvitto, box, cert, 2020	**Löst**	2020-06-13	2020-08-15	2020-03-26	Omsättnir	-
						Lösen :	-
						Kapital :	50 000 kr
L30210	Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 252,7 g // Halskedja, 18K guld, ankarlänk, 152,9 g // Halskedja, 18K guld, pansar, 91,2 g // tot. 496,5 g	**Löst**	2020-09-14	2020-11-22	2020-05-20	Omsättnir	-
						Lösen :	-
						Kapital :	150 000 kr
L30249	Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 252,7 g // Halskedja, 18K guld, pansar, 91,2 g // tot. 343,5g	**Löst**	2020-09-20	2020-11-22	2020-06-02	Omsättnir	-
						Lösen :	-
						Kapital :	103 795 kr
L30295	Halskedja, kejsarlänk, 252,7g	**Löst**	2020-10-02	2020-12-05	2020-06-10	Omsättnir	-
						Lösen :	-
						Kapital :	75 273 kr

L30995	Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 102,9g	**Löst**	2021-02-01	2021-04-11	2020-11-13	Omsättnir -
						Lösen : -
						Kapital : 15 000 kr
L31468	Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 252,7 g // Halskedja, 18K guld, pansar, 91,2 g // tot. 343,5g	**Löst**	2021-04-16	2021-06-20	2021-01-22	Omsättnir -
						Lösen : -
						Kapital : 103 000 kr
L31685	Halskedja, 18K guld, ankarlänk, 152,9 g	**Löst**	2021-05-28	2021-07-31	2021-05-11	Omsättnir -
						Lösen : -
						Kapital : 49 000 kr

Kundsammanställning
Pantbanken Kristianstad

Utskriftsdatum: 2022-04-11 kl. 13:48:57
Period: 2020-04-11 -- 2022-04-11

Kundaktivitet under senaste 2 åren

Namn: Hasan Pirincal
Personnummer: 198201121236
Adress: Abraham Ahléns Väg 7
Postnr: 29145
Ort: Kristianstad
Telefon:
Mobil: +46705321322
E-post:

Aktiva lån

Lån	Kontor	Startdatum	Utlånat kapital	Upplupna räntor	Upplupna avgifter

Inga aktiva lån.

Avslutade lån

Lån	Kontor	Status	Startdatum	Slutdatum	Utlånat kapital
SE74.L30210	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-05-14	2020-05-20	150 000 kr
Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 252,7 g // Halskedja, 18K guld, ankarlänk, 152,9 g // Halskedja, 18K guld, pansar, 91,2 g // tot. 496,5 g					
SE74.L30249	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-05-20	2020-06-02	103 795 kr
Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 252,7 g // Halskedja, 18K guld, pansar, 91,2 g // tot. 343,5g					
SE74.L30295	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-06-02	2020-06-10	75 273 kr
Halskedja, kejsarlänk, 252,7g					
SE74.L30995	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-10-01	2020-11-13	15 000 kr
Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 102,9g					
SE74.L31468	Pantbanken Kristianstad	Löst	2020-12-16	2021-01-22	103 000 kr
Halskedja, 18K guld, kejsarlänk, 252,7 g // Halskedja, 18K guld, pansar, 91,2 g // tot. 343,5g					
SE74.L31685	Pantbanken Kristianstad	Löst	2021-01-28	2021-05-11	49 000 kr
Halskedja, 18K guld, ankarlänk, 152,9 g					
Totalt					**496 068 kr**

Polisspärrade lån

Lån	Kontor	Spärrdatum	Utlånat kapital

Inga polisspärrade lån.

Kundens in- och utbetalningar

Datum	Lån	Typ av transaktion	ID	Ränta	Avgifter	Kapital/Överskott	Totalt inbetalt/utbetalt
2020							
2020-05-14	SE74.L30210	Nylån	kä	0 kr	0 kr	150 000 kr	150 000 kr
2020-05-20	SE74.L30210	Lösen	kä	-5 250 kr	-45 kr	-150 000 kr	-155 295 kr
2020-05-20	SE74.L30249	Nylån	kä	0 kr	0 kr	103 795 kr	103 795 kr
2020-06-02	SE74.L30249	Lösen	kä	-3 633 kr	-45 kr	-103 795 kr	-107 473 kr
2020-06-02	SE74.L30295	Nylån	kä	0 kr	0 kr	75 273 kr	75 273 kr

Kundsammanställning
Pantbanken Kristianstad

Utskriftsdatum: 2022-04-11 kl. 13:48:57
Period: 2020-04-11 -- 2022-04-11

Kundens in- och utbetalningar

Datum	Lån	Typ av transaktion	ID	Ränta	Avgifter	Kapital/Överskott	Totalt inbetalt/utbetalt
2020-06-10	SE74.L30295	Lösen	kä	-2 635 kr	-45 kr	-75 273 kr	-77 953 kr
2020-10-01	SE74.L30995	Nylån	kä	0 kr	0 kr	15 000 kr	15 000 kr
2020-11-13	SE74.L30995	Lösen	kä	-1 050 kr	-45 kr	-15 000 kr	-16 095 kr
2020-12-16	SE74.L31468	Nylån	kä	0 kr	0 kr	103 000 kr	103 000 kr
Summa 2020				**-12 567 kr**	**-180 kr**	**103 000 kr**	**90 253 kr**
2021							
2021-01-22	SE74.L31468	Lösen	kä	-7 210 kr	-45 kr	-103 000 kr	-110 255 kr
021-01-28	SE74.L31685	Nylån	kä	0 kr	0 kr	49 000 kr	49 000 kr
2021-05-11	SE74.L31685	Lösen	kä	-6 860 kr	-45 kr	-49 000 kr	-55 905 kr
Summa 2021				**-14 070 kr**	**-90 kr**	**-103 000 kr**	**-117 160 kr**
Totalt				**-26 637 kr**	**-270 kr**	**0 kr**	**-26 907 kr**

Utdraget innehåller inte räntor härrörande från auktionsförsäljning.

Kundsammanställning
Pantbanken Kristianstad

Utskriftsdatum: 2022-04-11 kl. 13:34:10
Period: 2020-04-11 -- 2022-04-11

Kundaktivitet under senaste 2 åren

Namn: Jalal Sidi Mohammed Es-Samri
Personnummer: 199610127095
Adress: Ågatan 28 B Lgh 1202
Postnr: 29534
Ort: Bromölla
Telefon:
Mobil: -
E-post:

Aktiva lån

Lån	Kontor	Startdatum	Utlånat kapital	Upplupna räntor	Upplupna avgifter
SE74.L33376	Pantbanken Kristianstad	2021-12-09	16 000 kr	3 120 kr	45 kr
Herrur Breitling M73390, cert, box					
otalt			**16 000 kr**	**3 120 kr**	**45 kr**

Avslutade lån

Lån	Kontor	Status	Startdatum	Slutdatum	Utlånat kapital
Inga avslutade lån.					

Polisspärrade lån

Lån	Kontor	Spärrdatum	Utlånat kapital
Inga polisspärrade lån.			

Kundens in- och utbetalningar

Datum	Lån	Typ av transaktion	ID	Ränta	Avgifter	Kapital/Överskott	Totalt inbetalt/utbetalt
?021							
2021-12-09	SE74.L33376	Nylån	pass	0 kr	0 kr	16 000 kr	16 000 kr
Summa 2021				**0 kr**	**0 kr**	**16 000 kr**	**16 000 kr**
otalt				**0 kr**	**0 kr**	**16 000 kr**	**16 000 kr**

Utdraget innehåller inte räntor härrörande från auktionsförsäljning.

Polisen

PM

Signerad av

C4 Pantbank under perioden 2019-01-01 - 2021-05-24

Signerad datum

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Uppgiftslämnare	Datum	Tid
Skiöld, Emma	2022-06-03	13:36

Beslag verkställt	Material för analys
Nej	Nej

Mottaget	Mottaget datum	Tid
C4 Pantbank AB i Kristianstad	2022-06-02	12:00

Sätt på vilket uppgift lämnats
Muntligt

Upprättad av
Emma Skiöld

Uppgiften avser
C4 Pantbank

Uppgift
Karl- Henrik Salenius, kontorschef C4 Pantbank AB i Kristianstad, tillfrågades om eventuella åtaganden Therese Bergvall samt Fatme Al-Bahdil haft med C4 Pantbank under perioden 2019-01-01—2021-05-24.
Karl-Henrik kontrollerade företagets datasystem och uppgav att varken Therese Bergvall eller Fatme Al-Bahdil varit kunder hos C4 Pantbank. Han förklarar att man ser kundaktivitet från år 2016 i systemet.

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Alvarez Rodriques, Andres Fransisco	19811012-1293

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Känd av polisanställd	

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Alvarez Rodriques, Jose Carmelo	19800903-0753

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Dataslagning	

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Amin, Emad	19840603-1396

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Känd av polisanställd	

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn			Personnummer
Amin, Emad			19840603-1396
Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
Emad			Man
Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland	
		Ashbilea	
Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr	
Sverige		0765811194: Mobiltelefon	

Adress
Näsbychaussén 92
291 36 Kristianstad

Folkbokföringsort	Senast kontrollerad mot folkbokföring
Kristianstad	2022-08-21

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning

Yrke / Titel

Arbetsgivare | Telefonnr

Anställning (nuvarande och tidigare)
Läser till tekniker i Karlskrona

Arbetsförhet och hälsotillstånd
Frisk och arbetsför

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
0		1
Försörjningsplikt		Skulder
1		48000
Förmögenhet		
0		

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
0	2020
Taxeringskontroll utförd av	Datum
Pasp Johanna Wendt	2021-03-28

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Diarienr

Skäligen misstänkt person	Personnr
El Jamous, Ahmad	19740928-0737

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Körkort (svenskt)	

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn			Personnummer
El Jamous, Ahmad			19740928-0737
Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
			Man
Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland	
		Tripoli	
Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr	
Sverige		0738919099: Mobiltelefon	

Adress
Planteringsvägen 78 B
252 30 Helsingborg

Folkbokföringsort	Senast kontrollerad mot folkbokföring
Helsingborg	2022-08-20

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning
arbetar som lagerarbetare

Yrke / Titel

Arbetsgivare	Telefonnr

Anställning (nuvarande och tidigare)
Lagerarbetare, ICA Lagret, Helsingborg, Långaberga.

Arbetsförhet och hälsotillstånd
Uppger sig vara fullt arbetsför.

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
500000	Barnbidrag x 4, ca 7000 kr	4
Försörjningsplikt		**Skulder**
4		700000

Förmögenhet

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
547500	2020
Taxeringskontroll utförd av	**Datum**
Sonnita Kerwall	2020-09-10

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Es-Samri, Jalal Sidi Mohammed	19961012-7095

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Dataslagning	

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn	Personnummer
Es-Samri, Jalal Sidi Mohammed	19961012-7095

Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
Jalal			Man

Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland
Gammalstorp	Blekinge län	

Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr
Sverige		0762479692: Mobiltelefon 0768798487: Annat telefonnummer Telenr till J Jalal ej har mobiltelef.

Adress
Ågatan 28 B LGH 1202
295 34 Bromölla

Folkbokföringsort	Senast kontrollerad mot folkbokföring
Bromölla	2022-08-20

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning

Yrke / Titel

Arbetsgivare

Telefonnr

Anställning (nuvarande och tidigare)

Arbetsförhet och hälsotillstånd

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
0	Ingen inkomst eller bidrag	
Försörjningsplikt	Bor med sambo som har CSN-bidrag	Skulder
	Inga barn	12000
Förmögenhet		
0		

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
0	2020
Taxeringskontroll utförd av	Datum
Pa M.Nilsson	2021-10-09

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K339950-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Hedendahl, Peter Mikael Claes	19851130-4951

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Körkort (svenskt)	

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn			Personnummer
Hedendahl, Peter Mikael Claes			19851130-4951
Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
Peter			Man
Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland	
Landvetter			
Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr	
Sverige		0736493707: Mobiltelefon	

Adress
Kells Hage 10
439 94 Onsala

Folkbokföringsort	Senast kontrollerad mot folkbokföring
Onsala	2022-07-06

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning

Yrke / Titel

Arbetsgivare | Telefonnr

Anställning (nuvarande och tidigare)

Arbetsförhet och hälsotillstånd

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
480000		2
Försörjningsplikt		Skulder
Ja		0
Förmögenhet		
300000		

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
664500	2019
Taxeringskontroll utförd av	Datum
Pa Nydegård Hedberg	2020-04-23

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K386289-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Jokhadar, Jacob Christopher Hussni	19870301-0317

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Känd av polisanställd	

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn	Personnummer
Jokhadar, Jacob Christopher Hussni	19870301-0317

Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
Jacob			Man

Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland
Sundbyberg	Stockholms län	

Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr
Sverige		087156550: Hemtelefon Butiken 0720070174: Mobiltelefon

Adress
Arrendevägen 22 LGH 1001
174 64 Sundbyberg

Folkbokföringsort	Senast kontrollerad mot folkbokföring
Sundbyberg	2022-08-18

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning

Yrke / Titel
Biträdande Säljchef

Arbetsgivare	Telefonnr
Okq8 Orminge	

Anställning (nuvarande och tidigare)

Arbetsförhet och hälsotillstånd

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
260000	0	1

Försörjningsplikt	Skulder
1	0

Förmögenhet
0

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
123800	2020

Taxeringskontroll utförd av	Datum
Insp H Stolt	2021-02-19

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Jönsson, Max Linus Stefan	19931005-1595

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Känd av polisanställd	

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn			Personnummer
Jönsson, Max Linus Stefan			19931005-1595
Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
Linus			Man
Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland	
Näsum			
Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr	
Sverige		0709633330: Mobiltelefon	
Adress			
Dalasträdet 10 295 74 Näsum			
Folkbokföringsort		Senast kontrollerad mot folkbokföring	
Näsum		2022-08-12	

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning

Yrke / Titel

Arbetsgivare | Telefonnr

Anställning (nuvarande och tidigare)

Arbetsförhet och hälsotillstånd

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
0	0	0
Försörjningsplikt		Skulder
0		30000
Förmögenhet		
0		

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
296900	2019
Taxeringskontroll utförd av	Datum
Pasp M. Möller	2020-10-21

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Morales Figueroa, Cesar Leonardo	19831110-0435

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Känd av polisanställd	

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn	Personnummer
Morales Figueroa, Cesar Leonardo	19831110-0435

Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
Cesar			Man

Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland
		Vina Del Mar

Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr
Chile		044214126: Hemtelefon Till Cesars mamma
		0701411995: Arbetstelefon
		0728833936: Mobiltelefon

Adress
Gamla Vägen 114
291 67 Fjälkinge

Folkbokföringsort	Senast kontrollerad mot folkbokföring
Fjälkinge	2022-08-21

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning

Yrke / Titel

Arbetsgivare

Telefonnr

Anställning (nuvarande och tidigare)

Arbetsförhet och hälsotillstånd

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
0	Socialbidrag 3600kr / månad	0

Försörjningsplikt	Skulder
0	100000

Förmögenhet
0

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
0	2020

Taxeringskontroll utförd av	Datum
Pa A Bohman	2020-09-20

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K386289-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Mörman, Robin Arne	19840711-0116

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Dataslagning	Passbild

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn			Personnummer
Mörman, Robin Arne			19840711-0116
Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
Robin			Man
Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland	
Gustavsberg	Stockholms län		
Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr	
Sverige		0733303917: Mobiltelefon	

Adress
c/o Anita Åström
Kilvändan 12
139 54 Värmdö

Folkbokföringsort	Senast kontrollerad mot folkbokföring
	2022-08-16

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning

Yrke / Titel

Arbetsgivare | Telefonnr

Anställning (nuvarande och tidigare)

Arbetsförhet och hälsotillstånd

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
132000		2
Försörjningsplikt		Skulder
2		150000
Förmögenhet		
0		

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
185400	2020
Taxeringskontroll utförd av	Datum
Mia Geimar, handläggare	2020-07-16

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Pakkala, Robin	20010103-4577

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Känd av polisanställd	Markus Olsson

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn			Personnummer
Pakkala, Robin			20010103-4577
Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
			Man
Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland	
Jämshög	Blekinge län		
Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr	
Sverige		045499214: Hemtelefon	
Adress		0733337471: Mobiltelefon	
Villavägen 15 293 42 Olofström			
Folkbokföringsort		Senast kontrollerad mot folkbokföring	
Olofström		2022-08-20	

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning

Yrke / Titel

Arbetsgivare | Telefonnr

Anställning (nuvarande och tidigare)

Arbetsförhet och hälsotillstånd

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
0	1250 CSN/ månad	0
Försörjningsplikt		Skulder
0		0
Förmögenhet		
30000		

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
Taxeringskontroll utförd av	Datum
Mattias Scheller,Utredare	2020-03-13

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Pirincal, Hasan	19820112-1236

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Känd av polisanställd	

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn			Personnummer
Pirincal, Hasan			19820112-1236
Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
			Man
Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland	
		Hazro	
Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr	
Turkiet		0706321322: Mobiltelefon e-anmälan 5000-K15	

Adress
Abraham Ahléns Väg 7
291 45 Kristianstad

Folkbokföringsort	Senast kontrollerad mot folkbokföring
Kristianstad	2022-08-21

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning

Yrke / Titel

Arbetsgivare | Telefonnr

Anställning (nuvarande och tidigare)

Arbetsförhet och hälsotillstånd

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
Försörjningsplikt		Skulder
Förmögenhet		

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
21600	2017
Taxeringskontroll utförd av	Datum
Johan Berntsson	2018-08-30

Polisen

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet	Diarienr
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne	5000-K418652-21

Skäligen misstänkt person	Personnr
Willander, Elin Carina	19980331-0961

Identifierad	Kontrollsätt	Kommentar
Ja	Dataslagning	

Polisen

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum
2022-08-24

Namn			Personnummer
Willander, Elin Carina			19980331-0961
Tilltalsnamn	Kallas för	Öknamn	Kön
Elin			Kvinna
Födelseförsamling	Födelselän	Födelseort utland	
Asarum	Blekinge län		
Medborgarskap	Hemvistland	Telefonnr	
Sverige		0733824000: Mobiltelefon	

Adress
Hagvägen 6
374 52 Asarum

Folkbokföringsort	Senast kontrollerad mot folkbokföring
Asarum	2022-08-04

Föräldrars/Vårdnadshavares namn och adress (beträffande den som inte fyllt 20 år)

Utbildning

Yrke / Titel

Arbetsgivare | Telefonnr

Anställning (nuvarande och tidigare)

Arbetsförhet och hälsotillstånd

Kompletterande uppgifter

Uppgiven inkomst	Bidrag	Hemmavarande barn under 18 år
220000	0	0
Försörjningsplikt		Skulder
		0
Förmögenhet		
0		

Kontroll utförd

Taxerad inkomst	Taxeringsår
217000	2019
Taxeringskontroll utförd av	Datum
	2020-04-16

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Polisen

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K386289-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19840711-0116	Mörman	Robin Arne

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Anders Björck

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Polisen

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K418652-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
20010103-4577	Pakkala	Robin

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Massi, David

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Polisen

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K339950-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott, grovt vapenbrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19851130-4951	Hedendahl	Peter Mikael Claes

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Erica Sommerfors

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Polisen

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K418652-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott, grovt vapenbrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19740928-0737	El Jamous	Ahmad

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Wettermark, Olof

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Polisen

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K418652-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19980331-0961	Willander	Elin Carina

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Davéus, Christina

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering
Christina Davéus meddelar att hon hellre vill hämta USB på polisstationen i Kristianstad 2022-08-25.

Erinran

Polisen

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K418652-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott, grovt narkotikabrott, brott mot lagen om elektronisk kommunikation

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19961012-7095	Es-Samri	Jalal Sidi Mohammed

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Larsson, Martin

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Polisen

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K386289-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19870301-0317	Jokhadar	Jacob Christopher Hussni

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Melkemichel, Jack

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Polisen

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K418652-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19840603-1396	Amin	Emad

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Walkenfors, Martin

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Polisen

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K418652-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott, grovt narkotikabrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19831110-0435	Morales Figueroa	Cesar Leonardo

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Bergmyr, Susanne

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Polisen

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K418652-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19811012-1293	Alvarez Rodriques	Andres Fransisco

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Attnarsson, Björn

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Polisen

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K418652-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott, grovt narkotikabrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19820112-1236	Pirincal	Hasan

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Nilsson, Mikael

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Polisen

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K418652-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19800903-0753	Alvarez Rodriques	Jose Carmelo

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		2022-05-18

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Bodin, Teodor

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran

Polisen

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet
Region Syd, Utredning 1 PO Blekinge NÖ Skåne

Ärende

Diarienr
5000-K418652-21

Handläggare
Freij, Susanne

Gärning
Synnerligen grovt narkotikabrott, grovt narkotikabrott, grovt vapenbrott

Berörd person

Personnr	Efternamn	Förnamn
19931005-1595	Jönsson	Max Linus Stefan

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd	Delgiven info. om ev. förenklad delgivning
2022-08-25	2022-10-20		

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll levererat till häktet.

Notering

Erinran

Försvarare

Namn
Barsoum, Gabriel

Underrättelse utsänd	Yttrande senast	Underrättelse slutförd
2022-08-25	2022-10-20	

Underrättelsesätt
USB med digitala protokoll skickade, med rek, till advokatbyrån.

Notering

Erinran