

STOCKHOLMS TINGSRÄTT
Avdelning 3

INKOM: 2023-12-06
MÅLNR: B 17235-21
AKTBIL: 297

HEMLIG

2023-12-01

STOCKHOLMS TINGSRÄTT

B 17235-21



Polisen

Protokollbilaga

HEMLIG

Aklr
AM-74743-19

Signerat av
null

Signerat för TINGSRÄTT
Avdelning 3

Datum: 2023-12-01
2023-04-20
AKTBIL: 283

Enhet

Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Handläggare (Protokollförare)

Jim Keyzer

Undersökningsledare

Henrik Söderman

Polisens diarienummer

5000-K615323-19

Arkiv/Åkl. ex

Personer i ärendet

Förtursmål Nej	Beslag	Målsägande vill bli underrättad om tidpunkt för huvudförhandlingen Nej
Ersättningsyrkanden	Tolk krävs	
Misstänkt (Efternamn och förnamn) Kronberg, Fredrik Ulf Julius		Personnummer 19830208-0778
Brott		Förhandsgodkännande enligt RB 48:10 Nej
Information om att förenklad delgivning kan komma att användas av polis och tingsrätt är överlämnad vid ett personligt sammanträffande		
Information om att tillgänglighetsdelgivning kan komma att användas av tingsrätt är överlämnad vid ett personligt sammanträffande		
Underrättad om slutförd förundersökning / utredning enligt RB 23:18a 2023-04-20, underrättelse genom vanlig delgivning		Yttrande senast (rådrum) 2023-05-09
		Resultat av slutunderrättelse
Försvare Awrohum, Kinora, förordnad 2023-04-06		
Underrättad om slutförd förundersökning / utredning 2023-04-20, skriftlig underrättelse		Yttrande senast (rådrum) 2023-05-09
		Resultat av slutunderrättelse
Misstänkt (Efternamn och förnamn) Ihrén Nironen, Adam Antti		Personnummer 19940119-7554
Brott		Förhandsgodkännande enligt RB 48:10 Nej
Information om att förenklad delgivning kan komma att användas av polis och tingsrätt är överlämnad vid ett personligt sammanträffande		
Information om att tillgänglighetsdelgivning kan komma att användas av tingsrätt är överlämnad vid ett personligt sammanträffande		
Underrättad om slutförd förundersökning / utredning enligt RB 23:18a 2023-04-20, underrättelse genom vanlig delgivning		Yttrande senast (rådrum) 2023-05-09
		Resultat av slutunderrättelse
Försvare Svantemark, Nils, förordnad 2023-04-12		
Underrättad om slutförd förundersökning / utredning 2023-04-20, skriftlig underrättelse		Yttrande senast (rådrum) 2023-05-09
		Resultat av slutunderrättelse

Misstänkt (Efternamn och förnamn) Nederman, Hampus Helge		Personnummer 19930419-2991
Brott		Förhandsgodkännande enligt RB 48:10 Nej
Information om att förenklad delgivning kan komma att användas av polis och tingsrätt är överlämnad vid ett personligt sammanträffande 2023-01-26		
Information om att tillgänglighetsdelgivning kan komma att användas av tingsrätt är överlämnad vid ett personligt sammanträffande		
Underrättad om slutförd förundersökning / utredning enligt RB 23:18a 2023-04-20, underrättelse genom vanlig delgivning		Yttrande senast (rådrum) 2023-05-09
		Resultat av slutunderrättelse
Försvare Ataseven, Metin, förordnad 2022-12-07		
Underrättad om slutförd förundersökning / utredning 2023-04-20, skriftlig underrättelse		Yttrande senast (rådrum) 2023-05-09
		Resultat av slutunderrättelse

Notering

I

Första tilläggsprotokoll

Innehållsförteckning

Diariernr	Uppgiftstyp	Sida
Krypto-PM kopplat till Fredrik Kronberg		
5000-K615323-19	Protokoll PM Binance userid 46576896.....	5
	Protokoll PM Binance userid 75612922.....	8
	Protokoll PM FixedFloat.....	12
	Protokoll PM ChangeNow.....	18
	Protokoll PM FTX Caspar Cederqvist & Johan Wedorf.....	20
PM från EBM kopplat till Kronberg		
	Protokoll PM från EBM ang net2net group AB.....	39
Protokoll kring Metamask, kopplat till Fredrik Konberg		
	Protokoll PM IT-artefakter MetaMask i BG136753-24 BG118207-3.....	95
Ett ytterligare PM i den delen tillkommer i kommande tilläggsprotokoll		
Genomsökning på distans - Kronberg		
	Protokoll GPD.....	99
	Husrannsakan avseende Kronberg, Fredrik Ulf Julius, GPD Fredrik.....	102
	Kronberg.....	
	Resulterade i beslagsprotokoll: 2023-5000-BG44601.....	103
Genomsökning på distans - Adam Nironen		
	Husrannsakan avseende Nironen, Adam Antti, Genomsökning på distans.....	104
	Resulterade i beslagsprotokoll: 2023-5000-BG45137.....	105
	Genomsökning på distans.....	110
Video/bildanalys kopplat till Adam Nironen		
	Protokoll över video/bildanalys.....	123
Genomsökning på distans - Nederman		
	Protokoll PM Genomsökning på distans Nederman.....	125
Kryptospårningar kopplat till moderator Laktritsfisk		
	PM 20230412 Kryptospårning lön Laktritsfisk.....	126
IT-forensiska analysprotokoll		
	Protokoll Analysprotokoll 2021-5000-BG136753-5.pdf.....	143
	Protokoll Analysprotokoll 2021-5000-BG136753-27.....	145
	Protokoll Analysprotokoll 2021-5000-BG136753-32.....	146
	Protokoll Analysprotokoll 2021-5000-BG136943-5.....	147

Protokoll Analysprotokoll 2021-5000-BG137934-3.....	148
Protokoll Analysprotokoll 2021-5000-BG137934-4.....	149
Protokoll Analysprotokoll 2021-5000-BG137934-5.....	150
Protokoll Analysprotokoll 2021-5000-BG137934-6.....	151
Protokoll Analysprotokoll 2022-5000-BG118193-2.....	153
Protokoll Analysprotokoll 2022-5000-BG118193-3.....	154
Protokoll Analysprotokoll 2022-5000-BG118193-3.....	155
Protokoll Analysprotokoll 2022-5000-BG118207-7.....	156
Protokoll Analysprotokoll 2022-5000-BG118207-8.....	157

Personalia

Bilaga skäligen misstänkt, Kronberg, Fredrik Ulf Julius.....	158
Personalia, Kronberg, Fredrik Ulf Julius.....	159
Bilaga skäligen misstänkt, Nederman, Hampus Helge.....	160
Personalia, Nederman, Hampus Helge.....	161
Bilaga skäligen misstänkt, Ihrén Nironen, Adam Antti.....	162



Polisen

Polismyndigheten
Utredningsenheten
Nationellt it-brottscentrum
Teknisk inhämtning
Max Ståhl

PM

Datum
2021-11-11

Diariennr (åberopas)
5000 K615323-19

Informationsklass
Ej klassad

HEMLIG
1(3)

Analys svar från Binance 2021-06-09 userid 46576896

Syfte

Transaktioner som genomförts via Binance som kommer från växlingstjänster som tagit emot Monero kan vara brottsvinster. Spårning av transaktioner kan ge svar på vem som tagit emot dessa värden.

Tillvägagångssätt

En fråga har ställts till växlingstjänsten Binance kring åtta transaktioner.

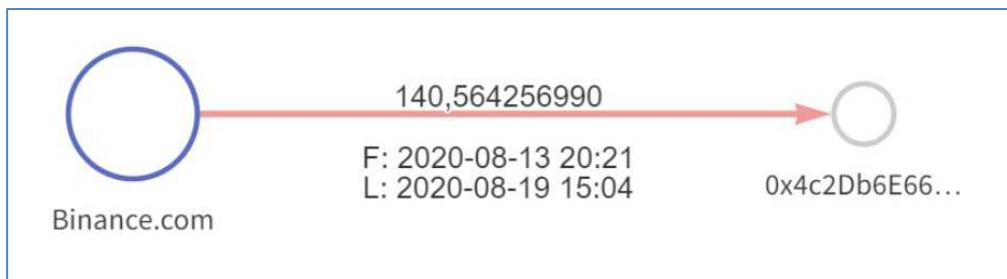


Bild 1 Binance till ETH-adress

Ett svar från Binance har inkommit 2021-07-02.

Sammanställning

Utifrån svaret från Binance 2021-07-02 så tillhör kontot se även bilaga 1:

Email
gretests@icloud.com

User ID
46576896

Nationella operativa avdelningen

2021-11-11

5000 K615323-19

Transaktioner till kontot hos Binance

Kontot tagit emot insättningar av Bitcoin:

BTC 4,99 (59 653 \$)



Bild 2 Flödet in till Binance kontot

Det sker åtta transaktioner in på kontot i Binance samtliga under tidsperioden 2020-08-13 till 2020-08-18.

Transaktioner ut från kontot hos Binance

Kontot har skickat ETH:

ETH 140,564257 (60 236 \$)

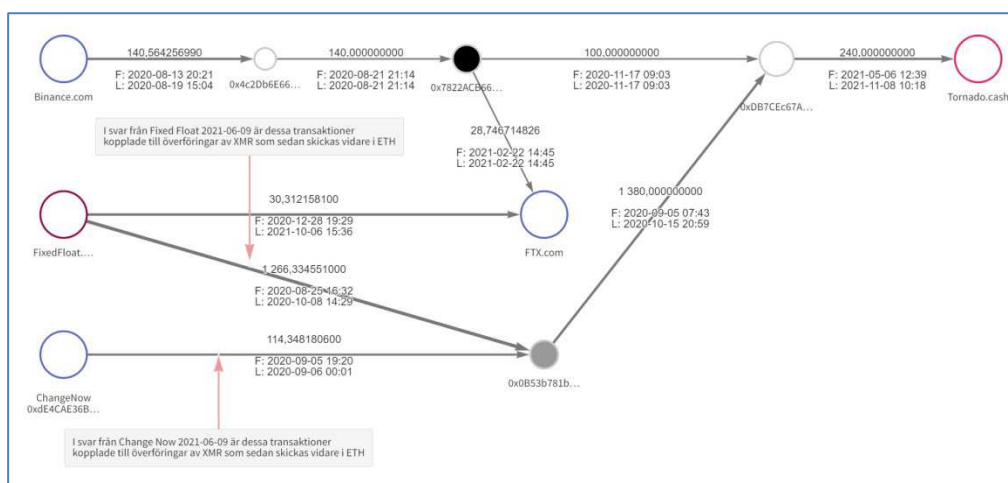


Bild 3 Utgående transaktioner kan kopplas till växlingstjänsterna Fixed Float, Change Now, FTX.com och mixertjänsten Tornado Cash

Det sker åtta transaktioner ut från kontot i Binance under tidsperioden 2020-08-13 till 2020-08-19.

Samtliga utgående transaktionerna från kontot går till adressen 0x4c2Db6E668f801b31AA1456EC1F0B897AD2c1acC. Denna adress skickar största delen av värdet 140 ETH 2020-08-21 i en transaktion till 0x7822ACB66B210e6E0154deEDf64dD95DddA6f51A. Denna adress har kopplingar till flera olika tokens och smarta kontrakt har varit aktiv under perioden 2020-08-21 till 2021-02-22.

Nationella operativa avdelningen

2021-11-11

5000 K615323-19

Det finns kopplingar till Monero (XMR) som har kommit ifrån växlingstjänsterna Fixed Float och Change Now. I svar från Fixed Float 2021-06-09 (se separat PM) och Change Now 2021-06-09 (se separat PM) så är dessa transaktioners ursprung i XMR transaktioner via deras tjänster till ETH adressen 0x0B53b781b4E77f0De0A04588841f687DBCFaFEf2. Denna adress tar emot totalt 1380,6827316 ETH (514 514 \$) och skickar vidare 1380 ETH till 0xDB7CEc67A768B1DaBB820937335a6bfadec1228a som är kopplad till flera olika tokens och smarta kontrakt, för transaktionsuppgifter se bilaga 2. Den har varit aktiv under perioden 2020-08-21 till 2021-11-08.

Ut från 0xDB7CEc67A768B1DaBB820937335a6bfadec1228a går det sex transaktioner till mixertjänsten Tornado cash till ett värde om 240 ETH (12 585 110 \$) under perioden 2021-05-06 till 2021-11-08, för transaktionsuppgifter se bilaga 3.

Resultat

Bilaga1_Svar_Binance_userid_46576896_2021-06-09

Bilaga2

ETH_transaktionsuppgifter_till_0xDB7CEc67A768B1DaBB820937335a6bfadec1228a

Bilaga3

Transaktionsuppgifter_från_0xDB7CEc67A768B1DaBB820937335a6bfadec1228a_till_Tornado_cash

Max Ståhl

Handläggare



Polisen

Polismyndigheten
Utredningsenheten
Nationellt it-brottscentrum
Teknisk inhämtning
Max Ståhl

PM**HEMLIG**
1(4)

Datum
2022-11-09

Informationsklass
Ej klassad

Diariennr (åberopas)
5000 K615323-19

Analys svar från Binance 2021-07-02 userid 75612922

Innehållsförteckning

Syfte

Transaktioner som genomförts via Binance som kommer från växlingstjänster som tagit emot Monero. Spårning av transaktioner kan ge svar på vem som tagit emot dessa värden.

Tillvägagångssätt

Binance

En fråga har ställts 2020-07-01 till växlingstjänsten Binance kring transaktioner in och ut till kontot.

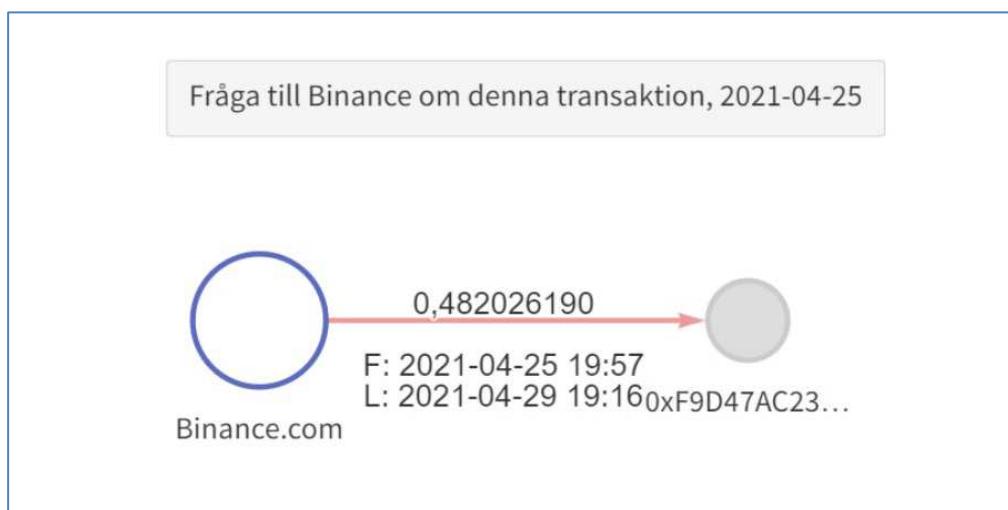


Bild 1 Den efterfrågade transaktionen är från Biannce till ETH-adress

2.10

5000 K615323-19

Transaktioner från kontot hos Binance
 USDT 13752.48477000 (13 700 \$)

Nationella operativa avdelningen

2022-11-09

5000 K615323-19

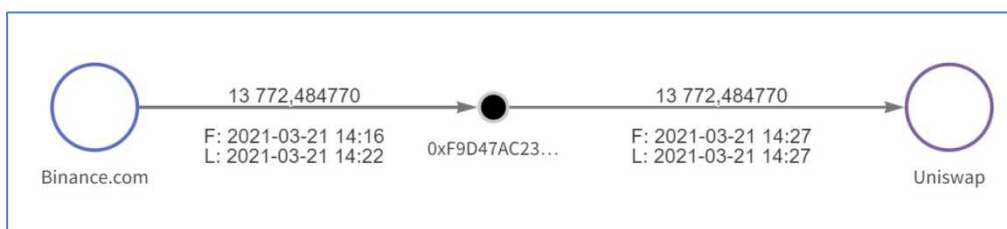


Bild 3 Flödet från Binance userid 75612922 går vidare till Ether-kontraktet Uniswap

ETH 0,48 (1 128 \$)

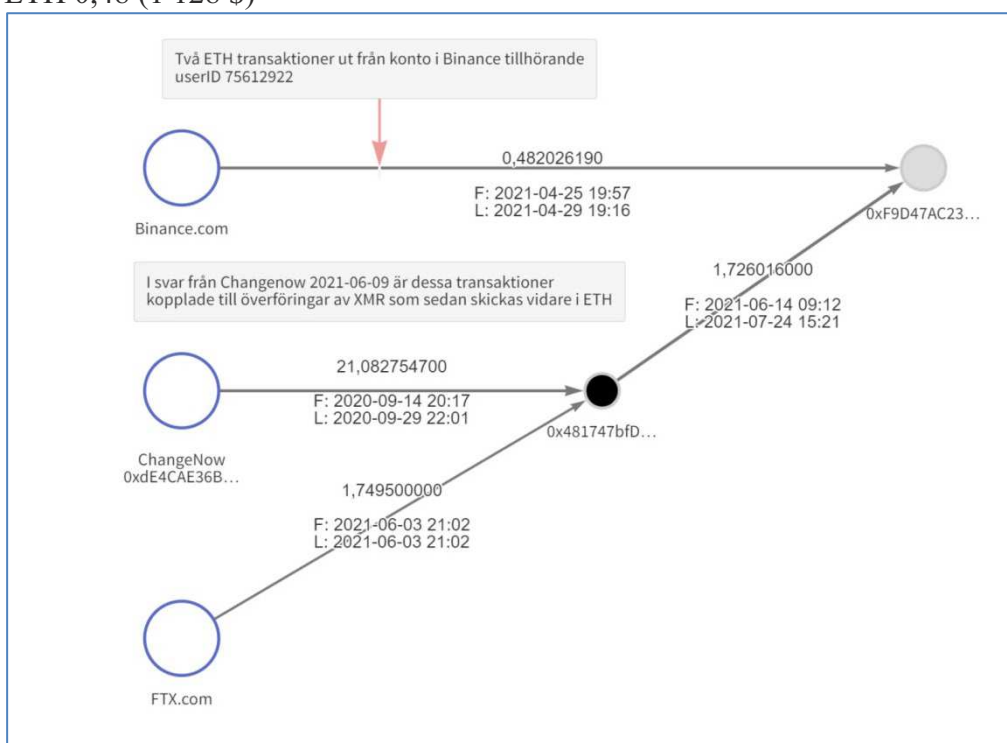


Bild 4 Kopplingar till Changenow och FTX.com

Det går ut två transaktioner i ETH:

1. 2021-04-25 Transaktions ID

0x8a7401f06a75846258074914e63e90cb46953aa3194b88ab394ff08aafca2dc9

0,39752 ETH (ca 882 \$) skickas till

0xF9D47AC23ABfc3D5bc41254a8D937CEd367af43e

1 ETH är värd 2212,84 \$ enligt coingecko.com, 2021-04-25

2. 2021-04-29 Transaktions ID

0x200e49b8f94aa1b39f20b700cf95983ead80d1a706f6bdc890b063650da26b7d

0,08954619 ETH (ca 246 \$) skickas till

0xF9D47AC23ABfc3D5bc41254a8D937CEd367af43e

1 ETH är värd 2748,78 \$, enligt coingecko.com, 2021-04-29

Till samma adress som kontot skickar till kommer det även transaktioner med koppling växlingstjänsterna FTX.com och Changenow.

Nationella operativa avdelningen

2022-11-09

5000 K615323-19

I svar från Changenow 2021-06-18 finns det två transaktioner som går till adressen 0x481747bfD709904c661c856D581211d3b9f2B33f dessa kommer ifrån att Monero (XMR) växlats till ETH som skickats till adressen.

I svar från FTX.com 2021-07-05 framgår det att kontoinnehavaren Caspar Cederqvist som gör den utgående transaktionen. I samma svar finns det en insättning på konto "yolo" som har kopplingar till mixertjänsten Tornado Cash, se bild nedan.

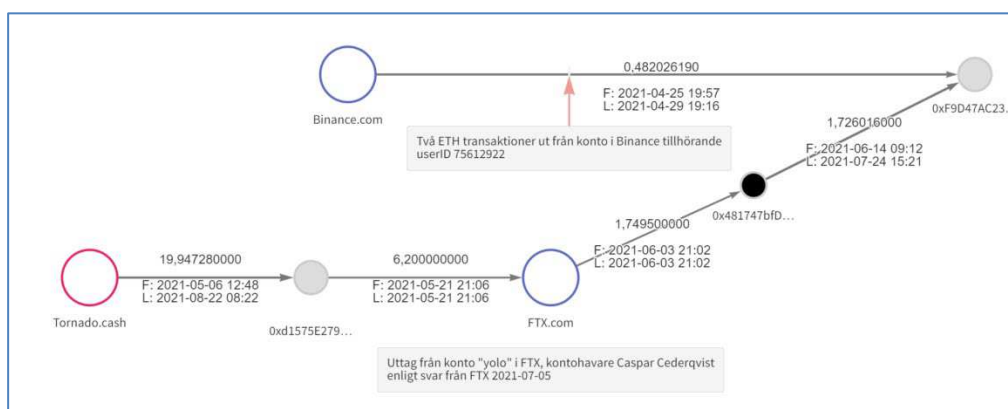


Bild 5 ETH flöde ut från Binance konto userID 75612922, koppling till FTX.com och kontoinnehavare Caspar Cederqvist vars konto tar emot ETH med koppling till mixertjänsten Tornado Cash.

Resultat

Filen med information från Binance angående userID 75612922 finns med som bilaga.

Bilaga

Bilaga1_Svar_Binance_2021-07-02_userid_75612922

Max Ståhl
Handläggare



Polisen

PM**HEMLIG**
1 (6)

Datum

2021-11-07

Diariernr (åberopas)

Polismyndigheten
Utredningsenheten
Nationellt it-brottscentrum
Teknisk inhämtning
Max Ståhl

OP Hydra - Analys av svar från FixedFloat 2021-04-13

Syfte

Transaktioner som genomförts via Binance som kommer från växlingstjänster som tagit emot Monero. Spårning av transaktioner i etherum och bitcoin kan ge svar på vem som tagit emot dessa värden.

Tillvägagångssätt

I utredningen har det kommit in svar från Fixedfloat 2021-04-13 och anger följande:

Två transaktioner i Monero (XMR) sker till Fixedfloat som sedan skickar ETH vidare i två transaktioner till följande BTC adresser:

bc1q8krqjvheln0xv8g32c8wsnkvwavezujrm5425z
bc1qdc36durvatnr87hgdxm0m2js2qggflkrnze5jw

Sammanställning

Båda transaktioner sker samma datum 2020-11-29.

1. 130 XMR – skickat värde i BTC 0,86951013
2. 130 XMR– skickat värde i BTC 0,87264611

Totalt har det via Fixed Float tagits emot 260 XMR (31 683 \$) och skickats vidare ett värde av 1,7421562 BTC (30 869 \$).

På plattformen Fixedfloat så får användaren en transaktion i BTC för varje transaktion i Monero.

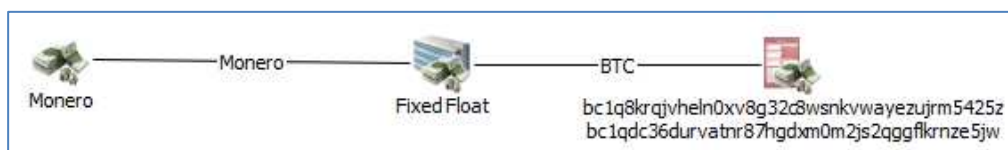


Bild 1 Flöde Monero (XMR) till BTC via Fixed Float

Nationella operativa avdelningen

2021-11-07

I nästa steg flyttas BTC i tre transaktioner till samma insättningsadress på FTX.com, se bild.

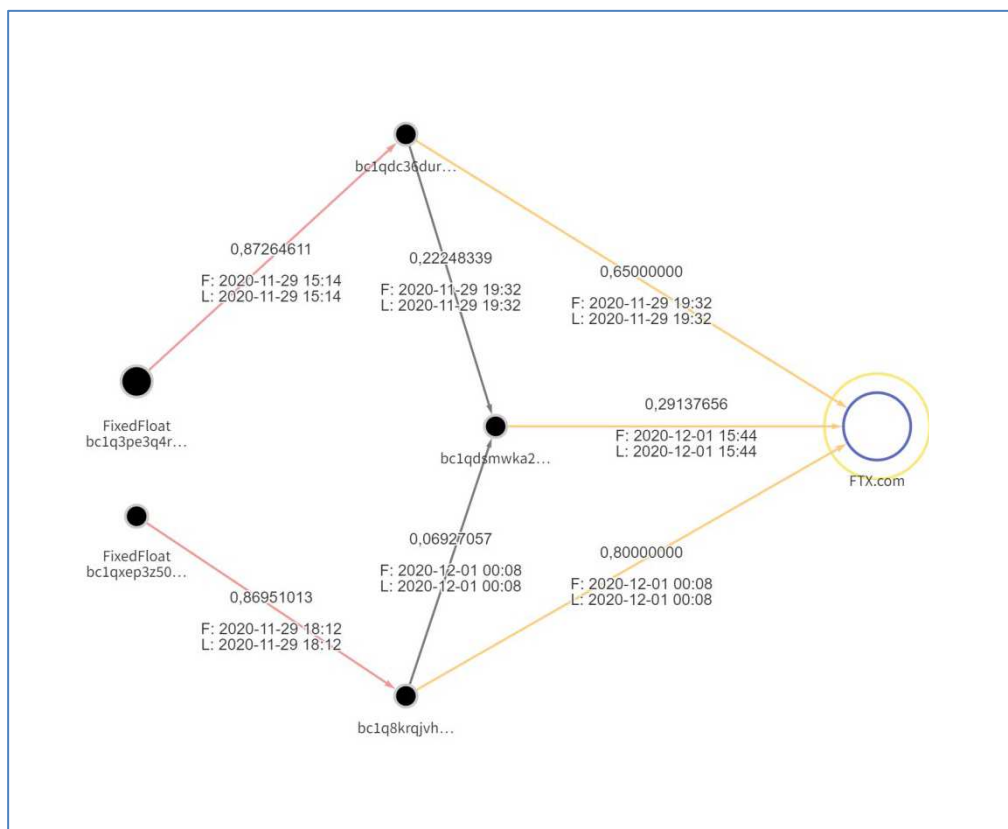


Bild 2 BTC transaktioner till samma insättningsadress på FTXcom

Resultat

Här kommer data från Fixed Float angående uppkopplingarna till deras tjänst:

1.

IP: 83.185.32.111

Lang-list: en-us

UserAgent: Mozilla/5.0 (iPhone; CPU iPhone OS 13_3 like Mac OS X) AppleWebKit/605.1.15 (KHTML, like Gecko) Version/13.0.4 Mobile/15E148 Safari/604.1

Lang on site: English

2.

IP: 90.129.200.227

Lang-list: en-us

UserAgent: Mozilla/5.0 (iPhone; CPU iPhone OS 13_3 like Mac OS X) AppleWebKit/605.1.15 (KHTML, like Gecko) Version/13.0.4 Mobile/15E148 Safari/604.1

Lang on site: English

Nationella operativa avdelningen

2021-11-07

Svaret kom på två transaktioner och gav dessa transaktionsuppgifter:

1.

2020-11-29

130 XMR (avgift 0,0168808 XMR)

0,86951013 BTC (avgift 0,00010147 BTC)

Order ID: AZSCFK

URL: <https://fixedfloat.com/order/AZSCFK>

Transaktionsriktning: XMR -> BTC

Adress till vilken XMR har mottagits:

4GcfBn8eCbYfhMz32Y5PW3diQR6CXNo2dVEgP8cvqUvjVqLCGabtEidM

GCo7BWATJ2KSrykxQ5RnGKqUFJKoTsht4nwvEAjZ1DPDvFU27T

Mottagande XMR transaktionsid:

61bf1a4021e598db58378eea59f7520ffa712c03485f3fbe5c44ddf93d8db189

The screenshot shows the BLOCKCHAIR interface for a Monero transaction. The top navigation bar includes the BLOCKCHAIR logo, a search bar for 17 blockchains, and a 'Transaction' breadcrumb. The main content area is titled 'General info' and displays the following details:

Hash	61bf1a4021e598db58378eea59f7520ffa712c03485f3fbe5c44ddf93d8db189
Block Id	2241384 98357 confirmations
Is coinbase?	NO
Created at	2020-11-29 18:09
Payment Id	d7581adb936247fe
Input count / Output count	2 / 2
Fee (XMR)	0.01688
Fee per byte (XMR)	0.00001
Size (B)	1,967

Bild 3 XMR transaktion genomförd 2020-11-29

Den mottagande BTC adressen dit värdet skickats, används för att kunna göra en order):

bc1q8krqjvheln0xv8g32c8wsnkvwyezuirm5425z

Transaktionsid för överföringen till BTC adressen:

ffde10e170efad38d5e8d8c0224eafd50e5191dac02b66d43f11a868ded7305f

Nationella operativa avdelningen

2021-11-07

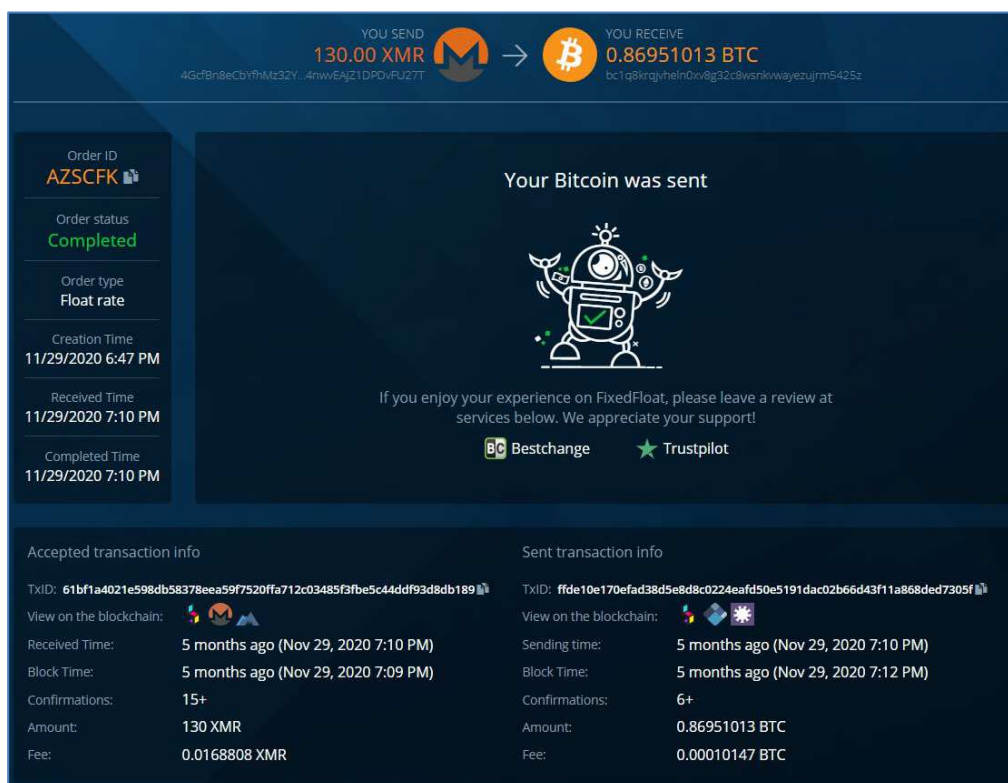


Bild 4 Från Fixed Float avseende transaktionen

2.

2020-11-29

130 XMR (avgift 0,0124252 XMR)

0,87264611 BTC (avgift 0,00019853 BTC)

Order ID: TK8WRF

URL: <https://fixedfloat.com/order/TK8WRF>

Transaktionsriktning: XMR -> BTC

Adress till vilken XMR har mottagits:

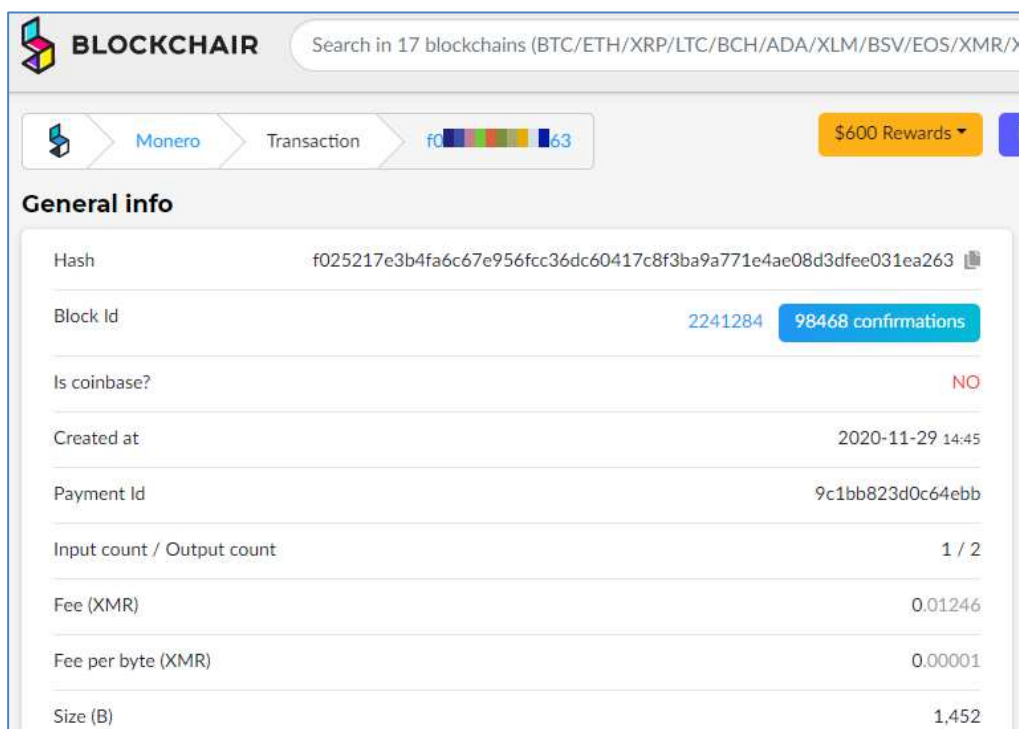
4GcfBn8eCbYfhMz32Y5PW3diQR6CXNo2dVEgP8cvqUvjVqLCGabtEidM
GCo7BWATJ2KSrykxQ5RnGKqUFJKoTsht4nDhRMS7VZW3x1mwqP

Mottagande XMR transaktionsid:

f025217e3b4fa6c67e956fcc36dc60417c8f3ba9a771e4ae08d3dfec031ea263

Nationella operativa avdelningen

2021-11-07



BLOCKCHAIR Search in 17 blockchains (BTC/ETH/XRP/LTC/BCH/ADA/XLM/BSV/EOS/XMR/X

Monero Transaction f025217e3b4fa6c67e956fcc36dc60417c8f3ba9a771e4ae08d3dfee031ea263 \$600 Rewards

General info

Hash	f025217e3b4fa6c67e956fcc36dc60417c8f3ba9a771e4ae08d3dfee031ea263
Block Id	2241284 98468 confirmations
Is coinbase?	NO
Created at	2020-11-29 14:45
Payment Id	9c1bb823d0c64ebb
Input count / Output count	1 / 2
Fee (XMR)	0.01246
Fee per byte (XMR)	0.00001
Size (B)	1,452

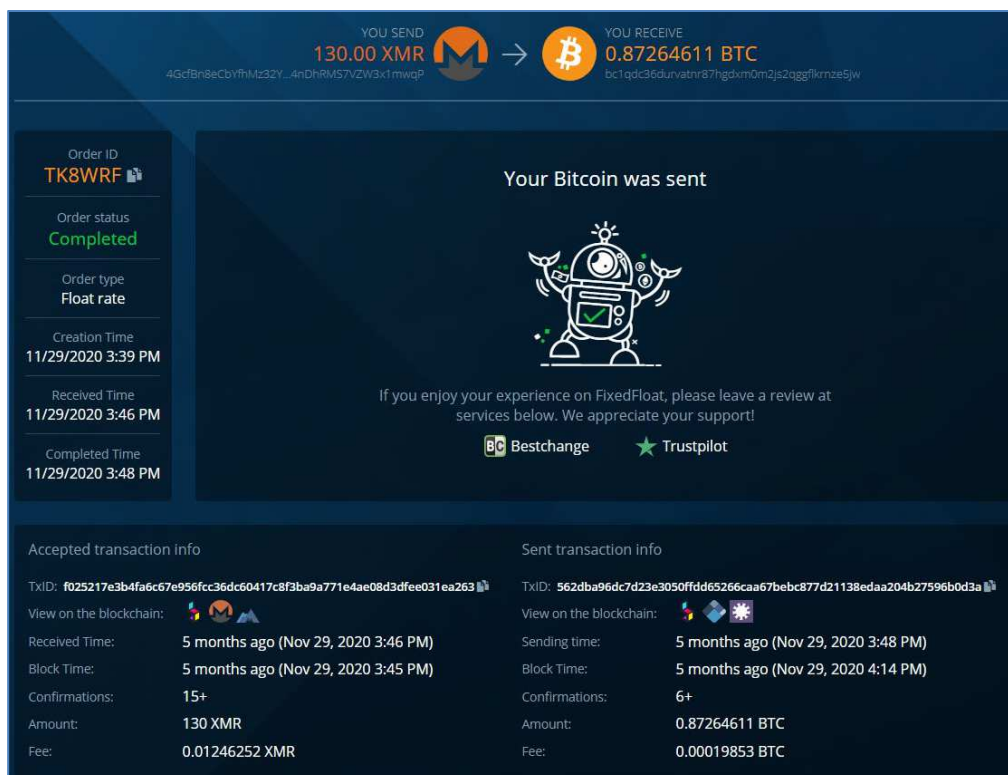
Bild 5 XMR transaktion genomförd 2020-11-29

Den mottagande BTC adressen dit värdet skickats, används för att kunna göra en order:

bc1qdc36durvatnr87hgdxm0m2js2qggflkrnze5jw

Transaktionsid för överföringen till BTC adressen:

562dba96dc7d23e3050ffdd65266caa67bebc877d21138edaa204b27596b0d3a



YOU SEND 130.00 XMR  **YOU RECEIVE** 0.87264611 BTC 

4GcfBn8eCvYfMz32Y...AnDHRMS7VZW3x1mwqP bc1qdc36durvatnr87hgdxm0m2js2qggflkrnze5jw

Order ID: **TK8WRF**

Order status: **Completed**

Order type: **Float rate**

Creation Time: **11/29/2020 3:39 PM**

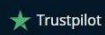
Received Time: **11/29/2020 3:46 PM**

Completed Time: **11/29/2020 3:48 PM**

Your Bitcoin was sent



If you enjoy your experience on FixedFloat, please leave a review at services below. We appreciate your support!

Accepted transaction info

TxID: f025217e3b4fa6c67e956fcc36dc60417c8f3ba9a771e4ae08d3dfee031ea263

View on the blockchain: 

Received Time: 5 months ago (Nov 29, 2020 3:46 PM)

Block Time: 5 months ago (Nov 29, 2020 3:45 PM)

Confirmations: 15+

Amount: 130 XMR

Fee: 0.01246252 XMR

Sent transaction info

TxID: 562dba96dc7d23e3050ffdd65266caa67bebc877d21138edaa204b27596b0d3a

View on the blockchain: 

Sending time: 5 months ago (Nov 29, 2020 3:48 PM)

Block Time: 5 months ago (Nov 29, 2020 4:14 PM)

Confirmations: 6+

Amount: 0.87264611 BTC

Fee: 0.00019853 BTC

Bild 6 Från Fixed Float avseende transaktionen

HEMLIG⁶

Nationella operativa avdelningen

2021-11-07

Max Ståhl
Handläggare



Polisen

PM**HEMLIG**
1(2)

Datum

2021-11-18

Diariennr (åberopas)

Polismyndigheten
Utredningsenheten
Nationellt it-brottscentrum
Teknisk inhämtning
u0078279

OP Hydra - Analys svar Change Now 2021-06-18 av Teknisk inhämtning

Syfte

Transaktioner som genomförts via växlingstjänsten ChangeNow som tagit emot Monero. Spårning av transaktioner kan ge svar på vem som tagit emot dessa värden.

Tillvägagångssätt

I utredningen har det kommit in svar från ChangeNow och anger följande:

Frågan var ställd på 16 transaktioner från ChangeNow till adresserna:

0xaaa5bD74eC308CaC54Fca8b3DB9e29054E8aaec9
0x0B53b781b4E77f0De0A04588841f687DBCFaFEf2
0x481747bfD709904c661c856D581211d3b9f2B33f

Varav av fem som inte hanteras i detta PM till:

0x1dbA939ef27D4443BBE916f1054df00e0Cd0efD2 (se PM 20211108 svar Change Now 2021-04-09.docx)

Sammanställning

Elva transaktioner i Monero (XMR) sker till ChangeNow som sedan skickar ETH vidare i Elva transaktioner till adresserna

0xaaa5bD74eC308CaC54Fca8b3DB9e29054E8aaec9
0x0B53b781b4E77f0De0A04588841f687DBCFaFEf2
0x481747bfD709904c661c856D581211d3b9f2B33f

Perioden för transaktionerna är 2020-08-25 till 2020-09-30.

Totalt har det via ChangeNow tagits emot 773 Monero XMR (64 815 \$) och skickat vidare ett värde av 178,2 Ethereum ETH (65 332 \$).

Nationella operativa avdelningen

2021-11-18

Spårar vi sedan vart värdet i ETH skickas i nästa steg så skickas 114,3481806 ETH vidare i fyra transaktioner till en ETH adress som under perioden 2020-08-25 till 2020-10-08 tar emot 1266,334551 ETH från växlingstjänsten Fixed Float, se separat PM 20211107 svar FixedFloat_2021-06-09.

Det går även ut fem transaktioner under augusti månad år 2020 till en adress som skickar ett till ett konto i Binance tillhörande userID 38874831 (se PM 211105 Analys svar från Binance_svar_2021-07-04_userid_38874831).

Vidare skickas det två transaktioner till en adress som efter två transaktionsled skickar 14,988782 ETH till växlingstjänsten MorphToken 2020-11-10.

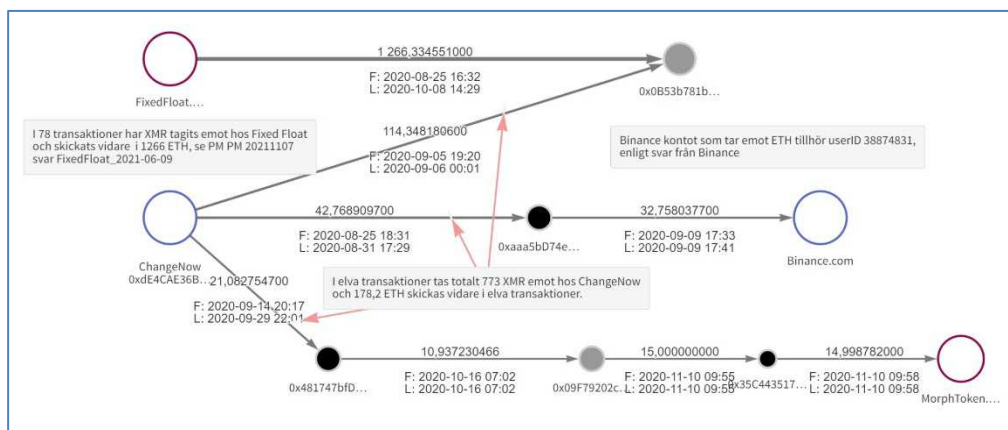


Bild 1 Flöde ut från ChangeNow efter omvandling av XMR till ETH -adresser

Resultat

Svaret från ChangeNow är presenterat i en excelfil som bilaga till detta PM.

Bilaga 1.

Svar_ChangeNow_2021-06-18_XMR_ETH

u0078279

Handläggare



Polisen

Polismyndigheten
Utredningsenheten
Nationellt it-brottscentrum
Teknisk inhämtning
Max Ståhl

PM

Datum
2023-03-28

Diariennr (åberopas)
5000 K615323-19

Informationsklass
Ej klassad

HEMLIG
1(19)

Analys av svar från växlingstjänsten FTX

Innehållsförteckning

Innehåll

Innehållsförteckning	1
Syfte	2
Tillvägagångssätt	2
Begrepp	2
Sammanställning	3
Resultat	4
Kontoinnehavare: Johan Werdorf, wohamusic@icloud.com	4
Transaktioner till konto: Johan Werdorf	4
Interna transaktioner på konto: Johan Werdorf	5
Transaktioner från konto: Johan Werdorf	5
Kontoinnehavare: Caspar Cederqvist, caspar200@outlook.com	7
Transaktioner till konto: Caspar Cederqvist "main"	7
Interna transaktioner på konto: Caspar Cederqvist "main"	10
Transaktioner från konto: Caspar Cederqvist "main"	10
Transaktioner till konto: Caspar Cederqvist "Cappe"	14
Interna transaktioner på konto: Caspar Cederqvist "Cappe"	15
Transaktioner från konto: Caspar Cederqvist "Cappe"	15
Transaktioner till konto: Caspar Cederqvist "yolo"	15
Interna transaktioner på konto: Caspar Cederqvist "yolo"	16
Transaktioner från konto: Caspar Cederqvist "yolo"	16
Transaktioner till konto: Caspar Cederqvist "Yeah"	18
Interna transaktioner på konto: Caspar Cederqvist "Yeah"	19
Transaktioner från konto: Caspar Cederqvist "Yeah"	19
Bilagor:	19

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

Syfte

Detta PM syftar till att redovisa hur transaktioner genomförda via växeltjänsten FTX dels kommer från växeltjänster som tagit emot Monero. Vidare att, genom transaktionsspårning, kunna ge svar på vem som tagit emot dessa värden och presentera detta visuellt genom flödesscheman.

Tillvägagångssätt

Frågan har ställts till växlingstjänsten FTX på ett flertal transaktioner. Svar från FTX finns vid följande datum:

2021-03-22: Johan Werdorf

- 35CvZrt1b8RUgySXFiiZ6dEavxHET2WX6h

2021-07-05: Caspar Cederqvist

- 0x8aE67dCa7131C05503675B65100C658120b64434

Dessa svar har analyserats med polisens verktyg för analys av transaktioner av kryptovaluta. Innehållet i svaren från växlingstjänsten innehåller även uppgifter om kontoinnehavarna vilket presenteras i detta PM.

Begrepp

IP-adresser:	Uppgift om internetuppkoppling till tjänsten
Kontoinnehavare:	Användare som skapat kontot
KYC:	Personliga uppgifter om användaren, know your customer (KYC)
Loggfiler:	Uppgifter om användarens uppkopplingar
NFT:	Non Fungible token, en unik digital representation som har en ägare som registreras i en blockkedja
NFT-handelsplattform:	Marknadsplats för att köpa och sälja NFT:er
Smarta kontrakt:	Automatiserade överenskommelser som registrerar förändringar i en öppen loggfil, baserad på transaktioner i blockkedjan
Token:	En digital tillgång som är byggd ovanpå en blockkedja

Sammanställning

Denna analys har genomförts på två konton med de registrerade namnen Johan Werdorf och Caspar Cederqvist. Det är endast kontot skapat med namnet Caspar Cederqvist, med mail caspar200@outlook.com som har kunduppgifter så som pass och foton som kan knyta personen till kontot.

Caspars Cederqvists FTX konto har fyra konton:

- Main
- Yolo
- Yeah
- Cappe

FTX kontot Johan Werdorf är skapat med mailadressen wohamu-
sic@icloud.com och skickar endast en transaktion och tar emot en transaktion.
Inga kunduppgifter kan knyta någon person till detta konto.

Det största flödet kommer till Caspar Cederqvists "main" konto och skickar sedan vidare till Beltran Consultings konto hos GenesisBlockHK och AlamedaResearch. Det finns även koppling från Caspar Cederqvists FTX konto "main" till det smarta kontraktet Million Dollar rat men omfattningen är inte utredd. Det finns även koppling från Caspar Cederqvists FTX konto "yolo" till handel med NFT på NFT-handelsplattformen OpenSea men omfattningen är inte utredd.

Nedan följer en bild över inflödet och utflödet av värden hos dessa två FTX kunder.

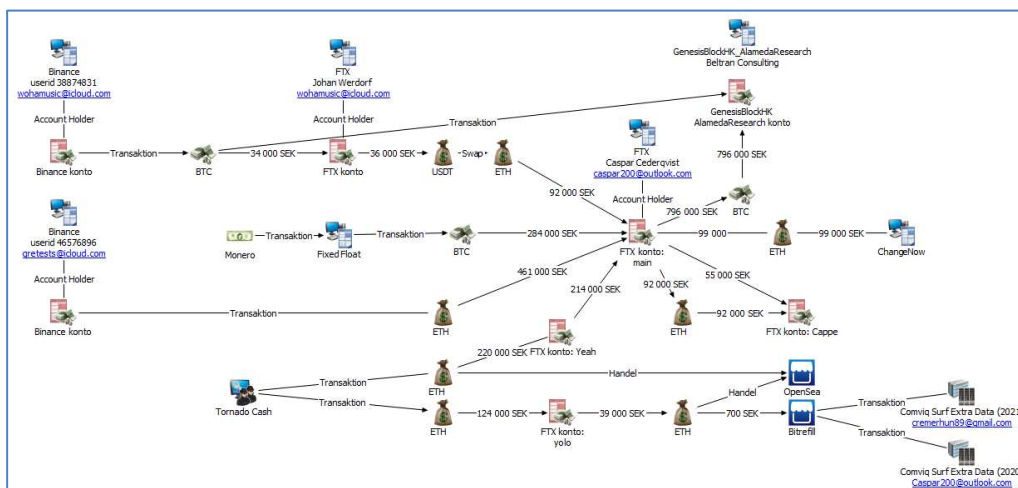


Bild 1 Flöde av kryptovalutor kopplade till användare Johan Werdorf och Caspar Cedeqvist konton hos FTX

Denna bild visar att Binance konto med userid 38874831 och FTX kontot med namn Johan Werdorf är skapade med samma mailadress. Det sker en kedja av transaktioner som går till Caspar Cederqvists FTX konto.

Det går även via loggfilerna hos dessa kunder vid Binance och FTX se kopplingar mellan dessa konton. Se bild nedan över hur samma IP-adress används för att logga in och genomföra transaktioner på växlingstjänsterna, se bild nedan.

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

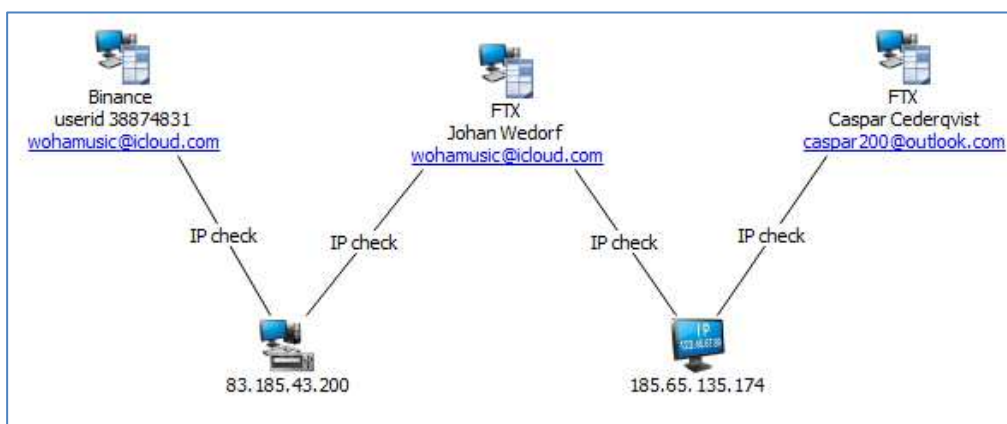


Bild 2 IP-adresser som funnits med i svar från växlingstjänsterna FTX och Binance

Resultat

Nedan presenteras de olika konton som analyserats. Inledningsvis presenteras kunduppgifter och kontouppgifter. Sedan så analyseras transaktionerna enligt följande ordning:

- Transaktioner till kontot
- Interna transaktioner
- Transaktioner ut från kontot

Konto innehavare: Johan Werdorf, wohamusic@icloud.com

Svar inkom 2021-03-22 från FTX.

Kontouppgifter:

- Kontot har sin första inloggning 2020-11-27 och sista 2020-11-28

Transaktioner till konto: Johan Werdorf

Det sker endast en transaktion 2020-11-27 till konto Johan Werdorf hos FTX, som kommer ifrån bitcoinadresser kopplade till uttag från konto med userid 38874831 hos Binance enligt svar från Binance 2021-04-07.

Datum	Belopp BTC	Belopp SEK
2020-11-27	0,23610400	34 408,84

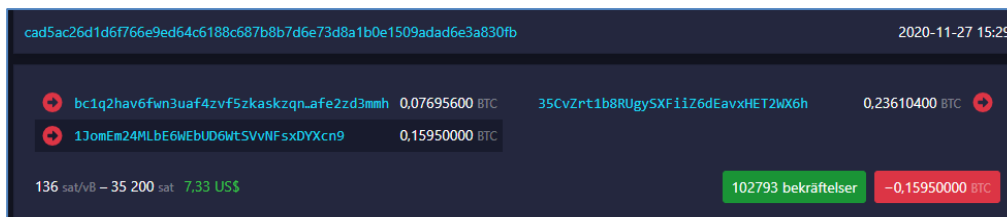


Bild 3 mempool.space/sv/address/1JomEm24MLbE6WEbUD6WtSVvNFsxDYXcn9

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

Denna bitcoin transaktion innehåller två adresser med värde som förs över till kontot Johan Werdorf, hos FTX vilket är vanligt vid bitcointransaktioner. De sändande bitcoinadresserna är följande:

1. 1JomEm24MLbE6WEbUD6WtSVvNFsxDYXcn9
2. bc1q2hav6fwn3uaf4zvf5zkaskzqnz9tafe2zd3mmh

Följer vi den första adressen så ser vi att den är från ett uttag av konto med userid 38874831 hos Binance, se transaktionsinformation från svaret från Binance avseende userid 38874831.

Den andra adressen bc1q2hav6fwn3uaf4zvf5zkaskzqnz9tafe2zd3mmh är en tidigare växeladress som också koppling till flera uttag av konto med userid 38874831 hos Binance. Växeladressen är markerad med rött i bilden och uppkommer vid transaktionen nedan.



Bild 4 mempool.space/sv/address/bc1q2hav6fwn3uaf4zvf5zkaskzqnz9tafe2zd3mmh

Denna transaktion har tre ingående bitcoinadresser som behövs för att göra en insättning på 3,1 BTC till 1FH31eSpkZ9V6jhFcgBb7PEqRowHZqWy6 som tillhör kontot Beltran Consulting hos växlingstjänsten Alameda Research.

Två av tre bitcoinadresserna som skickar värdet vidare är tidigare uttag från kontot med userid 38874831 hos Binance, den tredje är en tidigare växeladress.

Interna transaktioner på konto: Johan Werdorf

Inga noterade.

Transaktioner från konto: Johan Werdorf

Det sker en transaktion ut från konto Johan Werdorf (wohamu-sic@icloud.com) det är 4251,172221 Tether (USDT) som går till adressen 0x8Da01A752...

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

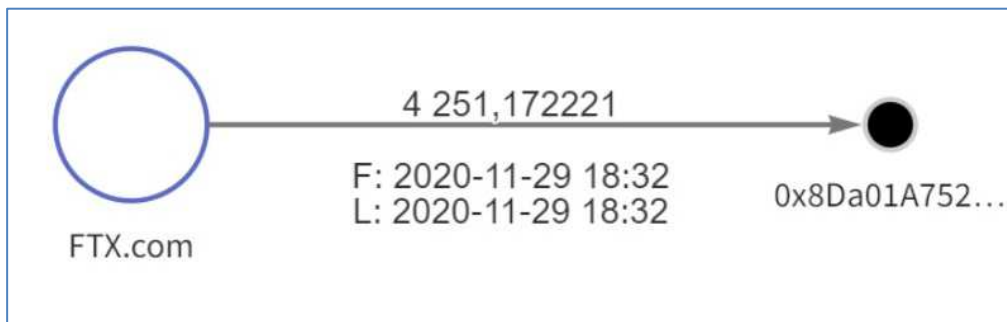


Bild 5 Uttag i USDT av konto Johan Werdorf (wohamusic@icloud.com) hos FTX

Denna adress skickar sedan dessa USDT genom det smarta kontraktet Uniswap och omvandlar då dessa till 6,955679325147920121 ETH som går tillbaka till adressen 0x8Da01A752.....

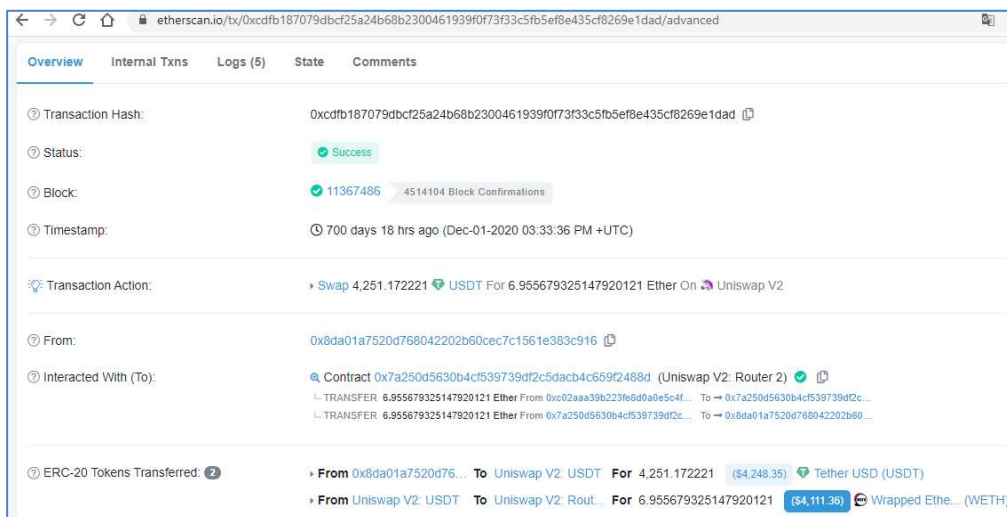


Bild 6 Omvandling av 4251,172221 USDT till 6,955679325147920121 ETH genom Uniswap

Samma adress skickar sedan 6,960727537 ETH till kontot "main" Caspar Cederqvist (caspar200@outlook.com) hos FTX.

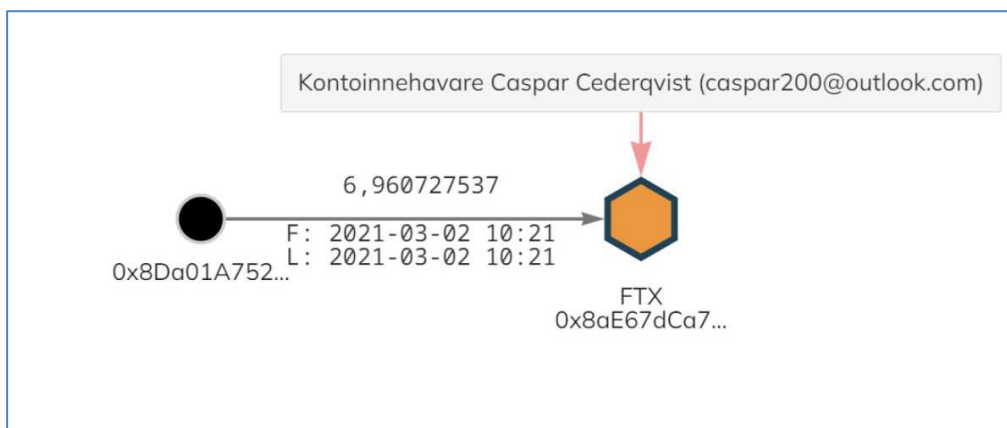


Bild 7 ETH skickas till växeltjänst FTX konto Caspar Cederqvist, "main"

En visuellt flödesschema över transaktionerna mellan konto Johan Werdorf och Caspar Cederqvist presenteras nedan.

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

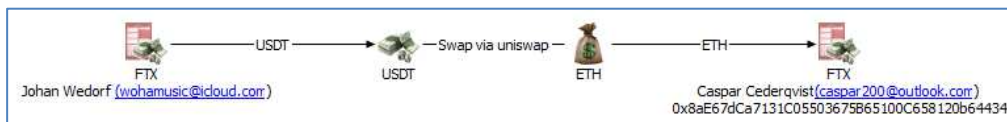


Bild 8 Uttag av konto Johan Werdorf i USDT sedan omvandling till ETH och insättning till konto Caspar Cederqvist

Kontoinnehavare: Caspar Cederqvist, caspar200@outlook.com

Svar inkom 2021-06-15 från FTX.

Kontouppgifter:

- Kontot har sin första inloggning 2020-11-29 och sista 2021-06-07
- phoneNumber: +46723292029
- Användaruppgifter, bilder



I svaret finns det flera konton kopplade till Caspar Cederqvists (caspar200@outlook.com) konto:

- main
- yolo
- Yeah
- Cappe

Nedan kommer dessa konton att presenteras med inkommande, interna och utgående transaktioner var för sig.

Transaktioner till konto: Caspar Cederqvist "main"

Den första inkommande transaktionen är i BTC under 2020 därefter 2021 kommer det in kryptovalutor ETH, Solana (SOL), Serum (SRM), USDC och amerikanska dollar (USD).

BTC 1,74137656 (284 813 SEK)

Det kommer in BTC till kontoinnehavare "main" Caspar Cederqvist (caspar200@outlook.com) hos FTX i tre transaktioner under kort tid mellan 2020-11-29 till 2020-12-01. Ursprunget kommer från växlingstjänsten FixedFloat

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

2020-11-29. I svar från Fixed Float så framkommer att de två transaktionerna från FixedFloat är växlingar från Monero, se **PM 20211107 svar Fixed-Float_2021-04-13**.

Datum	Belopp BTC	Belopp SEK
2020-11-30	0,65	109 859
2020-12-01	0,8	127 503
2020-12-02	0,29137656	47 450
Totalt	1,74137656	284 812

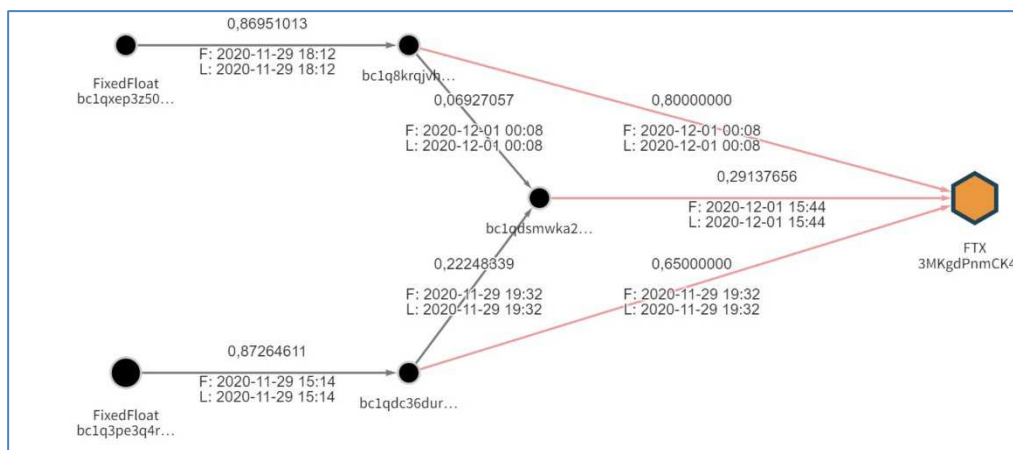


Bild 9 Transaktioner i BTC till kontot "main" Caspar Cederqvist hos växlingstjänsten FTX

ETH 84,67090154 (1 078 887 SEK)

Det kommer in sju transaktioner till ETH-adressen som tillhör kontot Caspar Cederqvist (caspar200@outlook.com) hos FTX.

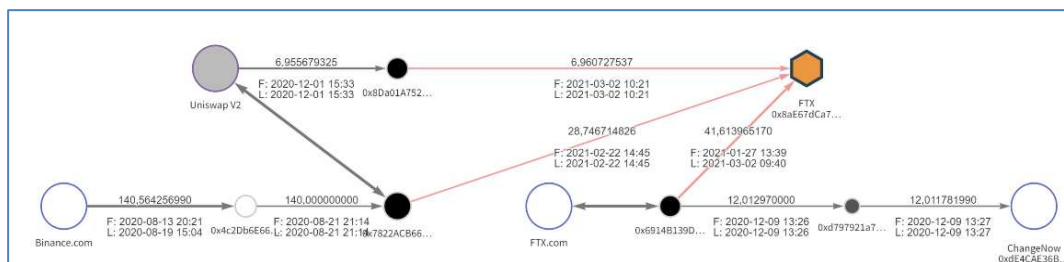


Bild 10 Transaktioner i ETH till kontot "main" Caspar Cederqvist hos växlingstjänsten FTX

Det kommer in **41,613965170** ETH i fem transaktioner från ETH-adressen 0x6914B139D523c8c8F8a3D2b813b3ac804bF2e614 till konto Caspar Cederqvist (caspar200@outlook.com) hos FTX, markerat i rött i bild nedan. Denna ETH-adress tar emot transaktioner från uttag från samma konto Caspar Cederqvist (caspar200@outlook.com) "main" hos FTX.

Datum	Belopp ETH	Belopp SEK
2021-01-27	10	112510,15
2021-02-01	8	88293,81
2021-02-01	10	110367,26

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

2021-02-05	10	134282,05
2021-03-02	3,61396517	47819,04
Totalt	41,613965170	493 272

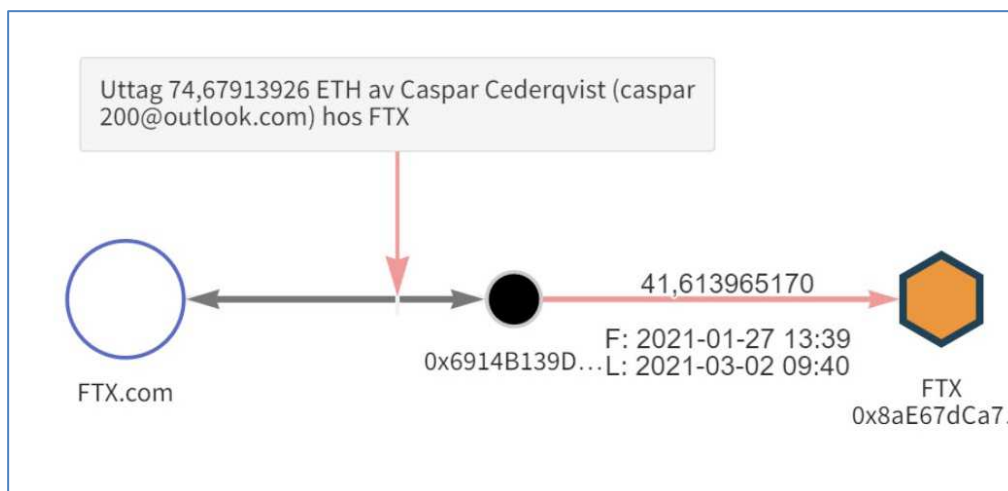


Bild 11 Transaktioner i ETH till konto Caspar Cederqvist "main" hos FTX

En av de sju transaktionerna som går in till kontot har koppling från ett uttag från Binance där användare med userid 46576896 har köpt totalt 140,564256990 ETH se bild 11, se PM 211111 Analys svar från Binance 2021-06-09 userid 46576896. Den 22 februari 2022 skickas **28,746714826** ETH (461 403,65 SEK) till kontot Caspar Cederqvist (caspar200@outlook.com) hos FTX. Samma adress som skickar till FTX kontot Caspar Cederqvist "main" skickar även 100 ETH till adressen 0xDB7CEc67A... som är den adress som Fredrik Kronberg har som synligt saldo på sin dator vid husrannsakan 2021-11-09, se **PM Saldot**.

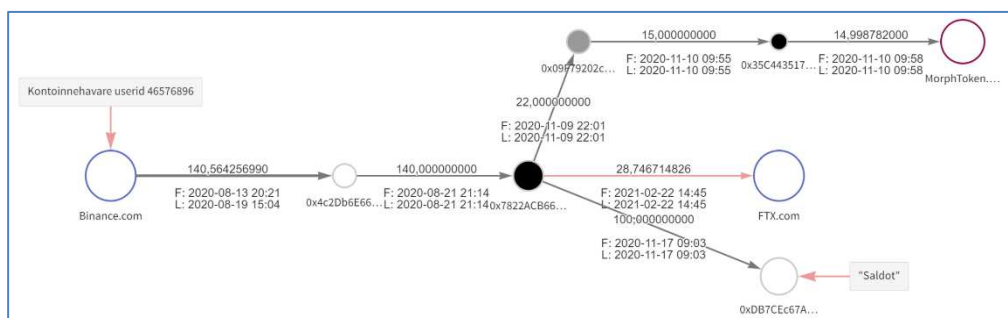


Bild 12 Flöde av ETH från Binance kontoinnehavare userid 46576896 till FTX Caspar Cederqvist och till "Saldot"

En andra transaktion **6,960727537** ETH (92 102,52 SEK) kommer in från en adress som har tagit emot ett uttag i USDT från kontot Johan Wedorf (wohamusic@icloud.com) hos FTX. Dessa USDT är sedan omvandlade till ETH genom Uniswap, se tidigare avsnitt om uttag av konto Johan Wedorf (wohamusic@icloud.com) hos FTX i detta PM.

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

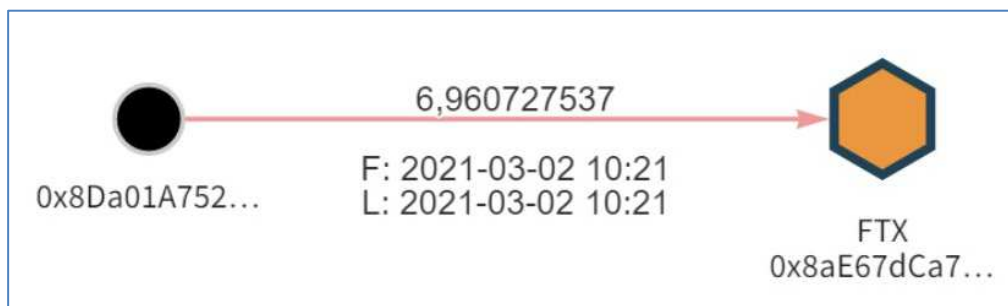


Bild 13 Insättning av ETH till konto Caspar Cederqvist (caspar200@outlook.com) "main" hos FTX

Interna transaktioner på konto: Caspar Cederqvist "main"

Datum	Transaktionstext	Valuta	Belopp	Belopp SEK
2021-01-25	Transfer from main account to Cappe	USD (8,2971)	- 3000	24 891
2021-02-15	Transfer from main account to Cappe	USD (8,3338)	- 3700	30 835
2021-03-02	Transfer from main account to Yeah	USD (8,5412)	- 1000	8 541
2021-05-18	Transfer from Yeah to main account	USD (8,3508)	+ 1642,423	13 715
2021-05-18	Transfer from Yeah to main account	ETH (27 390)	+ 7,349494	201 302

Transaktioner från konto: Caspar Cederqvist "main "

Utgående transaktioner är i BTC och ETH

BTC 2,01224370 (796 230 SEK)

Det går ut fem transaktioner och alla går vidare till Alameda-Research som svarar att det har gått till kontohavaren Beltran Consulting se

PM_20221020_GenesisBlockHK_AlamedaResearch.

Datum	Belopp BTC	Belopp SEK
2021-02-01	0,2	56 523,74
2021-02-02	0,25	74 588,32
2021-02-03	0,22	69 720,96
2021-02-05	0,40224379	129 011,87
2021-04-09	0,94	466 385,86
Totalt	2,01224370	796 230,75

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

De BTC transaktioner som går ut från konto Caspar Cederqvist "main" går vidare som insättningar till kontoinnehavare Beltran Consulting hos växlingstjänsten Alameda-Research.

Fyra av uttagsadresserna från konto Caspar Cederqvist "main" hos FTX, samlas i en enda transaktion till 1FH31eSpkZ9V6hjhFcgbB7PEqRowHZqWy6 som tillhör växlingstjänsten Alameda-Research, se transaktionerna i bild nedan.

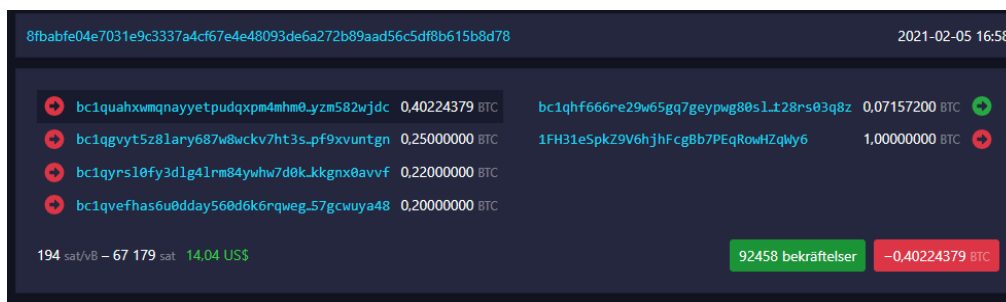


Bild 14 <https://mempool.space/sv/address/bc1quahxwmqnyetpudqxm4mhm0jceyzm582wjdc>

Ett av uttagen från konto Caspar Cederqvist "main" hos FTX på 0,9399998 BTC (466 385,76 SEK) går till adress 1NDBasAdZxk68XpbG26hrSv8K1RhN9Vi19 som sedan skickar vidare hela beloppet vidare till insättningsadressen 1FH31eSpkZ9V6hjhFcgbB7PEqRowHZqWy6 hos Alameda-Research, se transaktionerna i bild nedan.

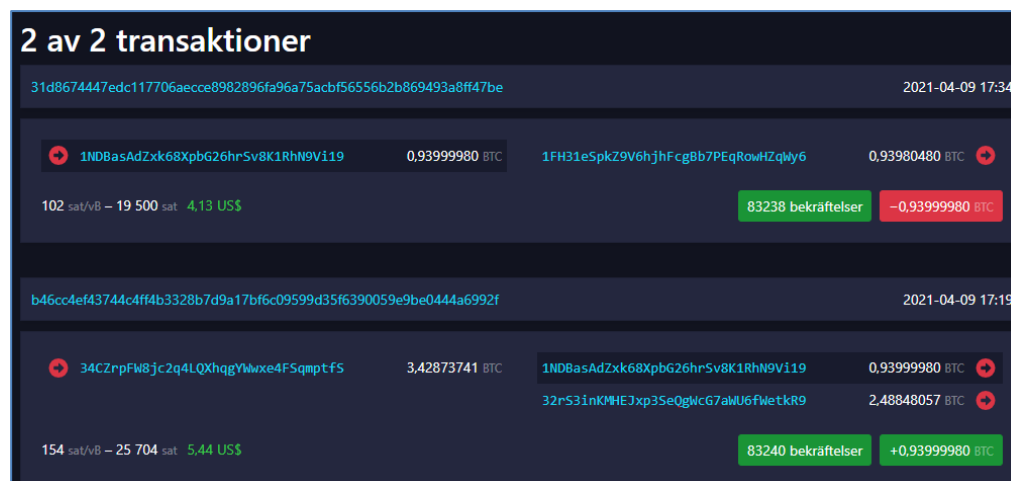


Bild 15 från mempool.space/sv/address/1NDBasAdZxk68XpbG26hrSv8K1RhN9Vi19

Det finns även uttag från kontoinnehavare med userid 38874831 hos växlingstjänsten Binance som också skickar till samma insättningsadress 1FH31eSpkZ9V6hjhFcgbB7PEqRowHZqWy6 hos Alameda- Research som tillhör Beltran Consulting.

ETH 92,3191926

Det går ut 16 transaktioner varav störst andel, sex transaktioner går till en adress 0x6914B139D523c8c8F8a3D2b813b3ac804bF2e614 som sedan

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

skickar tillbaka ETH till "main" konto tillhörande Caspar Cederqvist (caspar200@outlook.com).

Datum	Belopp ETH	Belopp SEK
2020-12-02	15	75041,98
2020-12-03	12	60843,5
2020-12-05	15	72453,86
2020-12-06	15	75590,66
2020-12-17	12,67913926	67345,77
2021-02-12	5	74156,74
Totalt	74,679139260	425 432,51

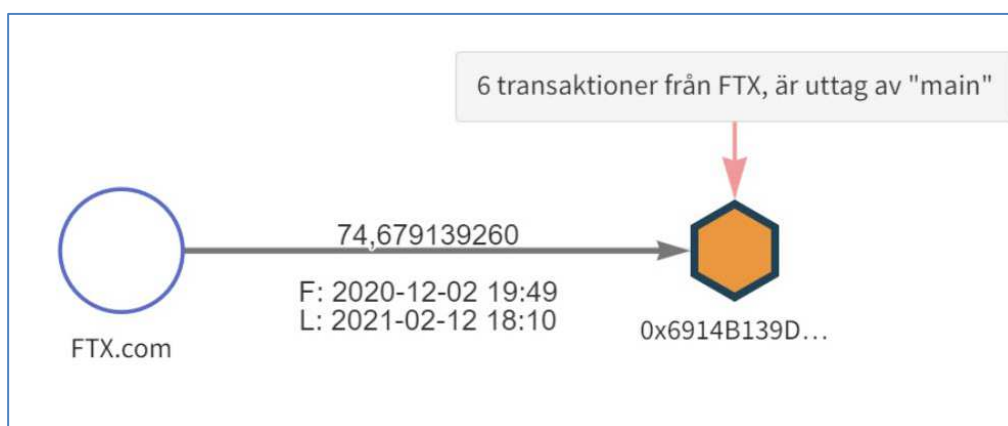


Bild 16 Köp av ETH från konto "main"

Vid analys av flödet ut från adress 0x6914B139D523c8c8F8a3D2b813b3ac804bF2e614 noteras att 21,164565 ETH (99 304 SEK) skickas vidare i tre transaktioner 2020-12-09, som går vidare till växlingstjänsten ChangeNow. Det finns även en transaktion på 0,26614 ETH som går vidare till en okänd tjänst som handlar med kryptovalutor.

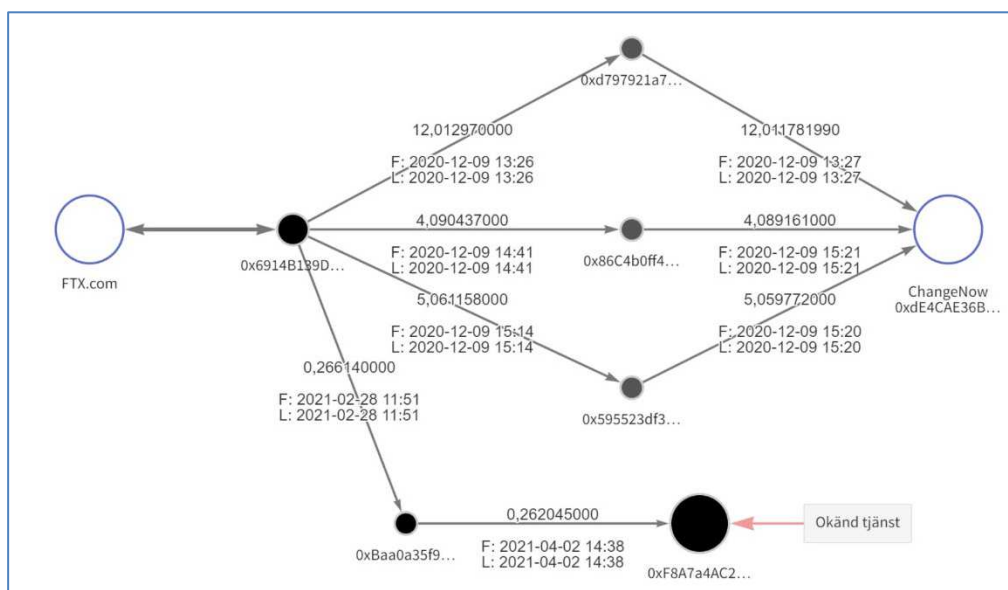


Bild 17 Flöde av ETH efter uttag från Caspar Cederqvist "main"

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

Efter att detta skett skickar adress

0x6914B139D523c8c8F8a3D2b813b3ac804bF2e614 sedan tillbaka

41,61396517 ETH i fem transaktioner till FTX konto "main" tillhörande Caspar Cederqvist (caspar200@outlook.com), se transaktioner till kontot "main" Caspar Cederqvist hos FTX i ETH tidigare i detta PM.

Övriga transaktioner som också skickas tillbaka till FTX är tre transaktioner om totalt 11,584 ETH, som går till tre insättningsadresser hos FTX, varav en är till Caspar Cederqvist konto "Cappe" och två okända insättningsadresser hos FTX.

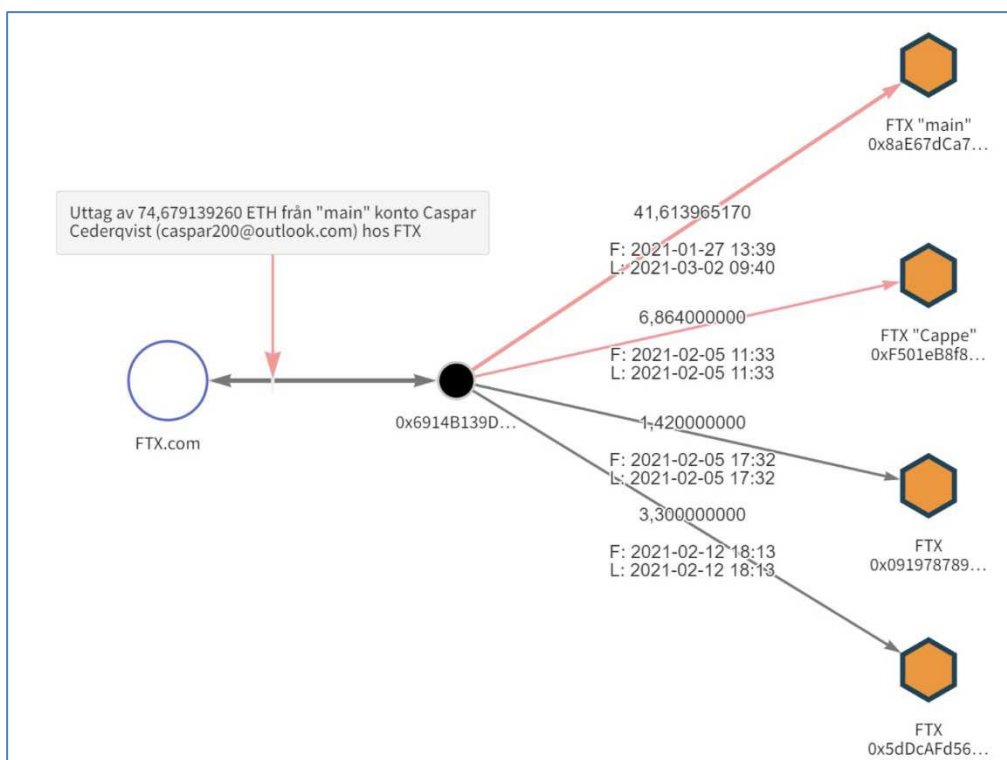


Bild 18 Flöde av ETH efter uttag från Caspar Cederqvist "main", skickas bl.a. åter till "main" och "Cappe"

Det går även tre transaktioner om totalt **12,5600** ETH (165 962 SEK) ut från Caspar Cederqvists konto till ETH adressen 0xB6327093558B820cEaFEC01D2a747b1bDbED514F, under perioden 2021-01-27 till 2021-02-19. För mer information om denna adress, se **PM Saldot**.

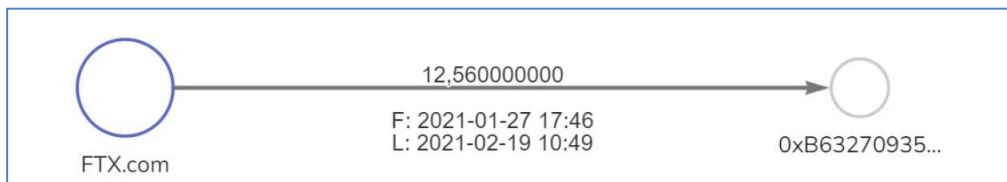


Bild 19 Uttag från Caspar Cederqvist "main" FTX går till 0xB632709...

Från konto "main" går även flera transaktioner ut från kontot till adresser som kopplas till det smarta kontraktet Million dollar rat 0x99B9791D1580BF504a1709d310923A46237c8f2C. Adressen

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

0x742426d09D9a566A651C2c2019087b2819fa426b som tar emot totalt 3,091999810 ETH från Caspar Cederqvist FTX konto "main" kopplas även som utställare av det smarta kontraktet Million dollar rat.

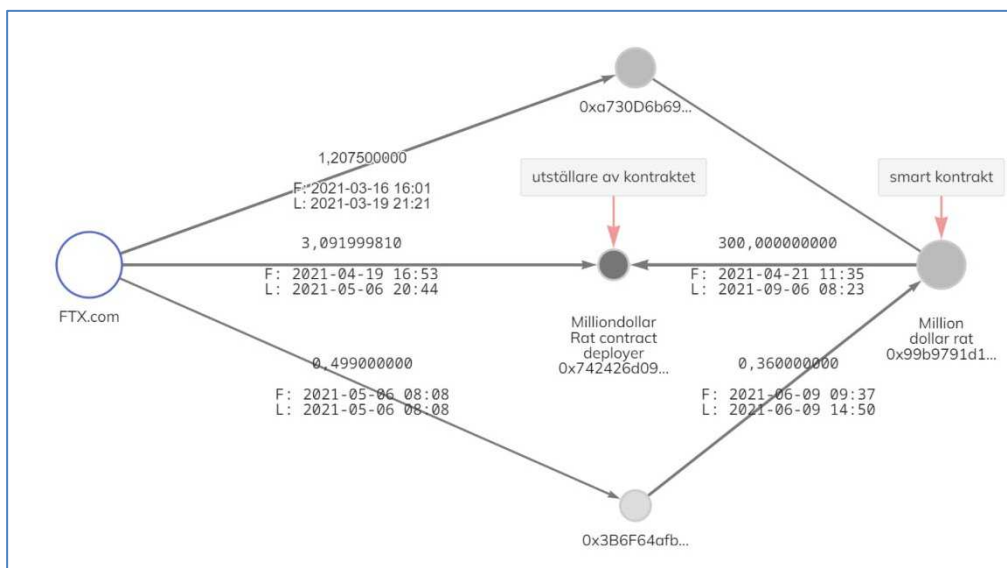


Bild 20 Transaktioner ut från konto "main" kan kopplas till det smarta kontraktet Million Dollar rat

En av de mindre transaktionerna ut från kontot "main" går vidare till det smarta kontraktet Uniswap som används för att omvandla ETH till olika tokens.

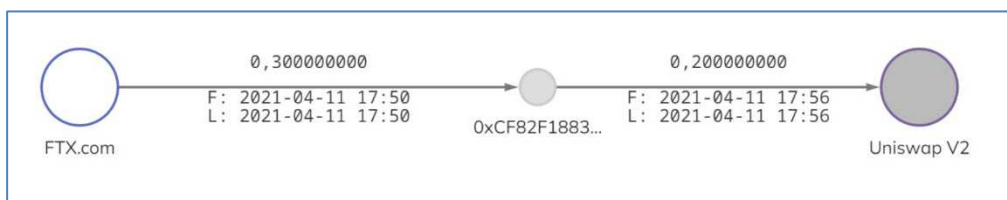


Bild 21 Transaktion ut från konto "main" kan kopplas till det smarta kontraktet Uniswap

Transaktioner till konto: Caspar Cederqvist "Cappe"

Det sker endast en transaktion in till Caspar Cederqvists konto "Cappe" hos FTX. Det är en insättning av 6,864 ETH (92 171,2 SEK) 2021-02-05. Insättningen kommer ifrån 0x6914B139D523c8c8F8a3D2b813b3ac804bF2e614. Som är adressen som tagit emot 74,679139260 ETH från Caspar Cederqvist konto "main".

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

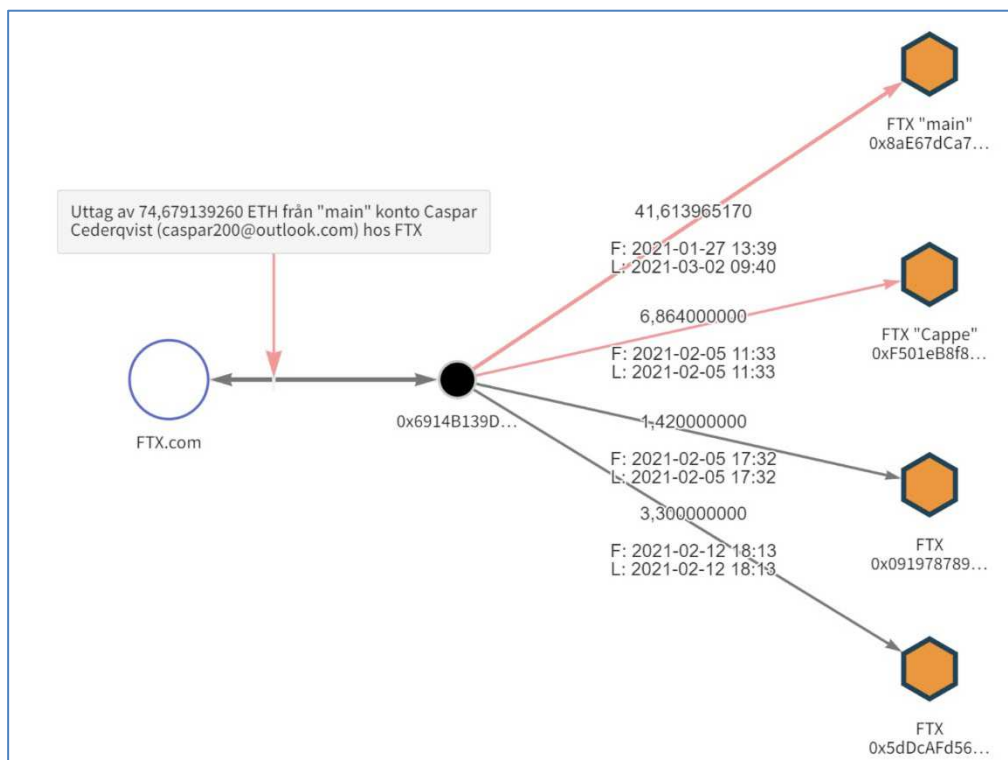


Bild 22 Insättning till "Cappe" kommer från uttag av "main"

Interna transaktioner på konto: Caspar Cederqvist "Cappe"

Datum	Transaksjonstext	Valuta	Belopp
2021-01-25	Transfer from main account to Cappe	USD	+ 3000
2021-02-15	Transfer from main account to Cappe	USD	+ 3700

Transaktioner från konto: Caspar Cederqvist "Cappe"

Inga utgående transaksjoner i krypto utan endast interna transaksjoner, se ovan.

Transaktioner till konto: Caspar Cederqvist "yolo"

Det sker endast en transaktion in till konto "yolo" Caspar Cedervist hos FTX. Det är en insättning av 6,2 ETH (124 942 SEK) 2021-05-21 Insättningen kommer ifrån 0xd1575e2790559454f180e9dee32a9d750f3f6541.

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

Overview	State	Comments
Transaction Hash:	0x60911bd28b16282b6712b4e0a40655b1f4d94efca9ffef462e761dd02aa7d15c	
Status:	Success	
Block:	12480021	3445497 Block Confirmations
Timestamp:	535 days 16 hrs ago (May-21-2021 09:06:37 PM +UTC)	
From:	0xd1575e2790559454f180e9dee32a9d750f3f6541	
To:	0xa6df544294c3d84094a129ffc670d24a0966a26b	
Value:	6.2 Ether (\$9,156.72)	
Transaction Fee:	0.005103 Ether (\$7.54)	

Bild 23 etherscan.io/tx/0x60911bd28b16282b6712b4e0a40655b1f4d94efca9ffef462e761dd02aa7d15c

Adressen 0xd1575e2790559454f180e9dee32a9d750f3f6541 har den 2021-05-06 tagit emot 9,97633 ETH (183 356 SEK) från mixertjänsten Tornado Cash, för info om denna mixertjänst se **PM Tornado Cash**. Även denna adress kan kopplas till det smarta kontraktet Million dollar rat.

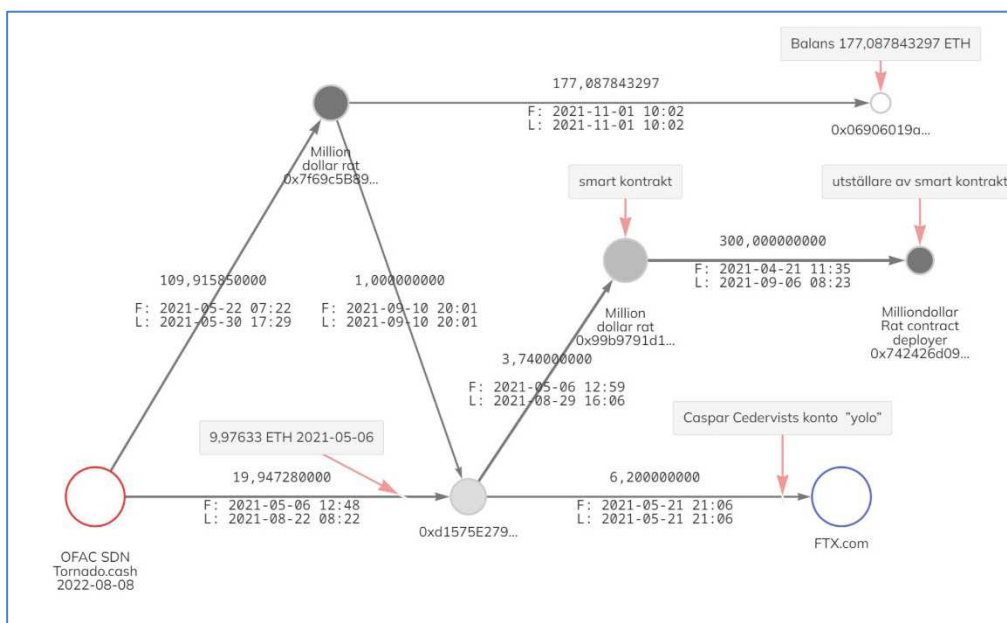


Bild 24 Flöde in till konto "yolo", kommer ifrån mixer tjänsten Tornado Cash

Interna transaktioner på konto: Caspar Cederqvist "yolo"

Inga noterade

Transaktioner från konto: Caspar Cederqvist "yolo"

Det sker endast en transaktion från konto "yolo" Caspar Cederqvist hos FTX. Det är ett uttag av 1,75 ETH (41 405 SEK) 2021-06-03.

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

Köp av Comviq Surf (markerat med grön färg)

Efter att adressen 0x481747bfD709904c661c856D581211d3b9f2B33f tagit emot 1,75 ETH (XX SEK) så skickas 0,019215 ETH (XX SEK) till krypto-tjänsten Bitrefill, detta sker 2021-06-10. Vid fråga till Bitrefill om vad som denna transaktion avser så har de svarat att det har varit köp av sju stycken Comviq Surf Extra Data Sweden 1GB (55 SEK), av deras kund med mail cremerhun89@gmail.com, se bilaga 1 svar från Bitrefill 2021-07-06.

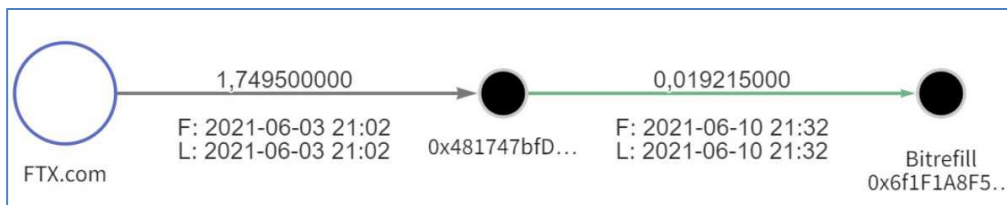


Bild 25 Uttag i ETH går till Bitrefill för köp av sju stycken Comviq Surf Extra Data Sweden 1GB

Tidigare transaktioner under 2020 (markerat med blå färg)

Adressen 0x481747bfD709904c661c856D581211d3b9f2B33f, har tidigare tagit emot 21,082754700 ETH från växlingstjänsten ChangeNow. Vid fråga ställd till ChangeNow så svara de att dessa ETH kommer genom växlingar från Monero av okänd användare, för mer information om svaret från ChangeNow, se **PM 20211118 svar Change Now 2021-06-18**. Även under 2020-12-08 ser vi att det går transaktioner till Bitrefill som avser köp av fem Comviq Surf Extra Data Sweden 1GB (55 SEK) denna gång av deras kund med mail caspar200@outlook.com, se bilaga 2 svar från Bitrefill 2021-07-05. I övrigt går värden vidare till mixertjänsten MorphToken.

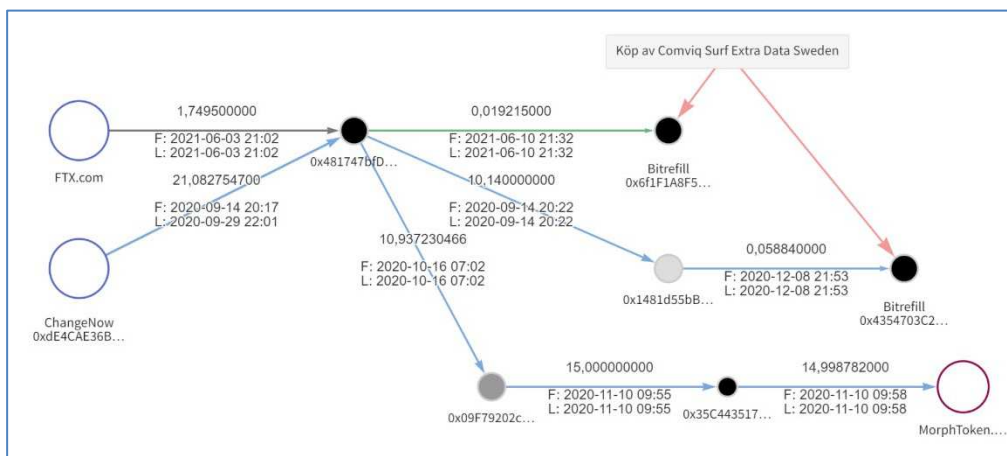


Bild 26 Tidigare transaktioner från ChangeNow till köp av Comviq Surf Extra data och MorphToken

Handel med NFTs, Tokens (markerat med lila färg)

Utöver att skicka ETH till Bitrefill skickar adressen 0x481747bfD709904c661c856D581211d3b9f2B33f tre transaktioner 2021 till adressen 0xF9D47AC23ABfc3D5bc41254a8D937CED367af43e som är en adress som handlar med NFTs och vissa token. Denna adress tar emot 0,482026190 ETH från Binance kund med userid 75612922 (michel.os-terlind@gmail.com), för mer information om kund se **PM 221109 Analys**

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

svar från Binance_svar_2021-07-02_userid_75612922. Även de transaktioner som genomförts under 2020 kan kopplas till handel med tokens bland annat via det smarta kontraktet Uniswap. Under 2020 finns det insättningar från ett annat konto hos Binance med userid 46576896 (gretests@icloud.com), se PM 211110 Analys svar från Binance_svar_2021-06-09_userid_46576896.

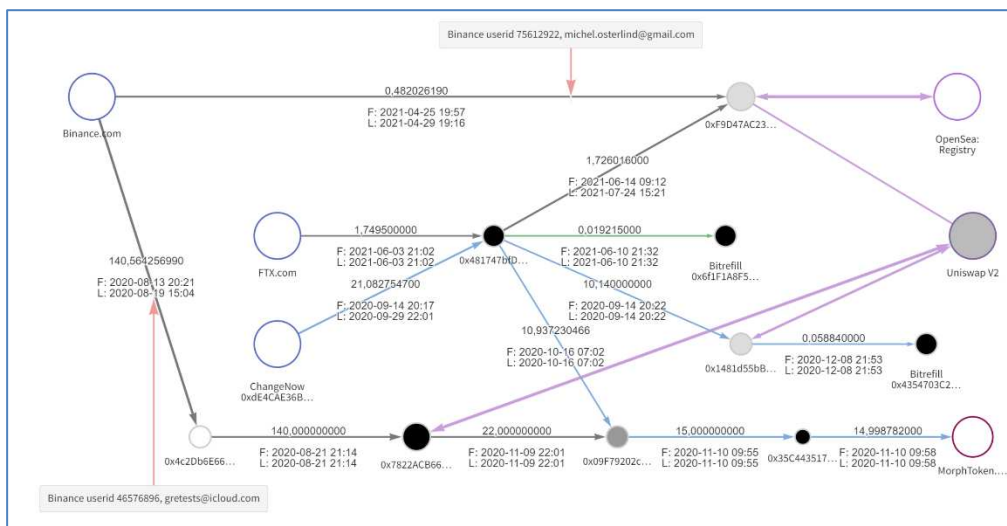


Bild 27 Flöde med kopplingar till Binance userid 75612922 och 46576896, kopplingar till handel med tokens

Transaktioner till konto: Caspar Cederqvist "Yeah"

Det sker endast en transaktion in till konto "Yeah" Caspar Cedervist hos FTX. Det är en insättning av 7,349494 ETH (214 000 SEK) 2021-05-17. Insättningen kommer ifrån 0xed82ba8cc325f48F213211d91532dc218C6d533a. Ursprunget kommer ifrån mixertjänsten Tornado Cash. Vi ser även att transaktionerna ut från 0xed82ba8cc325f48F213211d91532dc218C6d533a har gått till handel med NFTs på NFT-handelsplattformen OpenSea. Det har även varit en transaktion till växlingstjänsten Bitstamp och till spelföretaget Roobet.com.

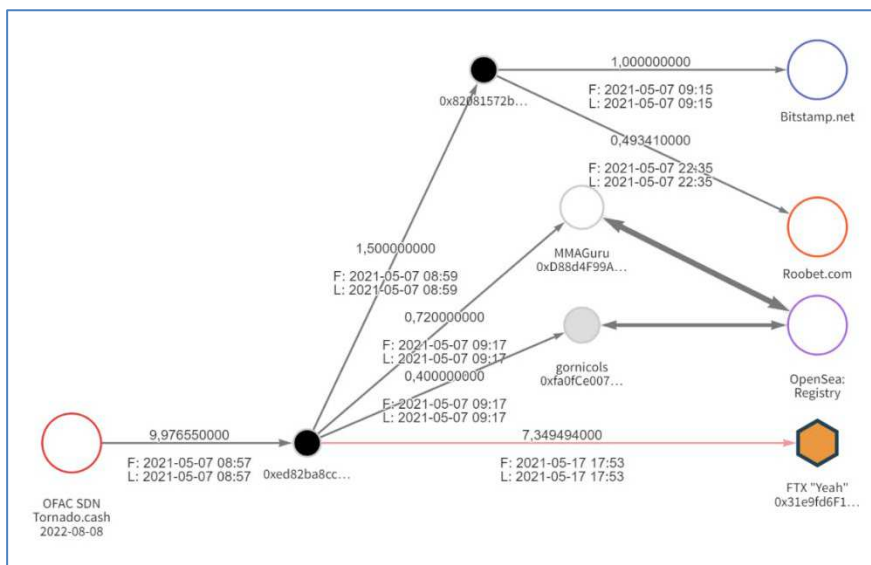


Bild 28 Flöde av ETH in till FTX Caspar Cederqvist "Yeah"

HEMLIG

Nationella operativa avdelningen

2023-03-09

5000 K615323-19

Interna transaktioner på konto: Caspar Cederqvist "Yeah"

Datum	Transaktionstext	Valuta	Belopp
2021-03-02	Transfer from main account to Yeah	USD	+ 1000
2021-05-17	Transfer from Yeah to main account	USD	- 1642,423
2021-05-17	Transfer from Yeah to main account	ETH	- 7,349494

Transaktioner från konto: Caspar Cederqvist "Yeah"

Inga utgående transaktioner i krypto utan endast interna transaktioner, se ovan.

Bilagor:

Bilaga_1_Svar från Bitrefill 2021-07-06

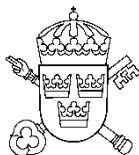
Bilaga_2_Svar från Bitrefill 2021-07-05

Bilaga_3_Bild_1

Max Ståhl
Handläggare

HEMLIG

1



EKOBROTTSMYNDIGHETEN
3:e ekobrottskammaren Stockholm
Ekorevisor Hans Norman

PROMEMORIA

Datum

2023-04-17

Diariennr (åberopas vid korresp)

5000-K615323-19

Net 2-Net Group Stockholm AB, 556152-3142**1 Sammanfattning och slutsatser****1.1 Sammanfattning**

Företaget har bedrivit näringsverksamhet och tillhör kretsen av bokföringsskyldiga enligt bokföringslagen (BFL) 2 kap. 1§.

Företaget har åsidosatt sin bokföringsskyldighet enligt BFL genom att:

Räkenskapsår 2020

- Granskade fakturor från bolaget avseende intäkter om 4 704 460 kr är inte tillräckligt verifierade och bokförda poster kan inte kontrolleras. Affärshändelserna är sålunda inte bedömbara. Huvudsakskriteriet är uppfyllt.

Räkenskapsår 2021

- Granskade fakturor från bolaget avseende intäkter om 3 220 934 kr är inte tillräckligt verifierade och bokförda poster kan inte kontrolleras. Affärshändelserna är sålunda inte bedömbara. Huvudsakskriteriet är uppfyllt.

1.2 Slutsats

Till följd av ovan beskrivna brister i bokföringen har det inte, enligt min mening, varit möjligt att för räkenskapsår 2020 i huvudsak bedöma rörelsens förlopp, ekonomiska resultat eller ställning med ledning av bokföring.

Till följd av ovan beskrivna brister i bokföringen har det inte, enligt min mening, varit möjligt att för räkenskapsår 2021 i huvudsak bedöma rörelsens förlopp, ekonomiska resultat eller ställning med ledning av bokföring.

2 Uppdraget

Utifrån tillgängligt räkenskapsmaterial göra en bedömning om rörelsens förlopp, ekonomiskt resultat eller ställning för räkenskapsåren 2020 och 2021 i huvudsak kunnat bedömas med ledning av bokföring.

3 Tillgängligt material

Material enligt beslagsnummer 2022-5000-BG130663 punkterna 1-6.
Sie-fil räkenskapsåren 2017 – 2022.

4 Allmänt om företaget

Företaget registrerades 1971-10-21. Nuvarande firma registrerades 2009-04-15. Enligt uppgifter i allmänna register ska bolaget bedriva konsultverksamhet inom data, drift, utveckling och programmering av datorsystem, kryptografiska analystjänster samt äga, förvalta och sälja fast egendom, handel med värdepapper och idka därmed förenlig verksamhet.

4.1 Styrelse

Namn	Pers . Nr.	Typ	In	Ut
Fredrik Kronberg	830208-0778	Ledamot	2009-04-15	
Jimi Oscar Pilgrim	820605-0299	Suppleant	2013-10-10	2023-02-21

Datumen avser det datum ändringsanmälan gäller ifrån enligt Bolagsverkets registrering

4.2 Räkenskapsår

Räkenskapsår är 0101 – 1231.

4.3 Verksamhetens omfattning

Av balans- och resultatrapporter framgår följande förhållanden: Belopp i kronor

Räkenskapsår	2018	2019	2020	2021
Omsättning	527 406	455 862	4 707 826	3 231 734
Rörelsens kostnader	-720 158	-289 961	-1 132 207	-1 135 020
Årets resultat	-243 223	165 901	2 886 753	1 650 051
Eget kapital	93 007	258 908	3 145 661	4 795 712

Årsredovisning räkenskapsåret 2020, se bilaga 1.

Årsredovisning räkenskapsåret 2021, se bilaga 2.

5 Genomförd granskning

5.1 Räkenskapsår 2020

5.1.1 Löpande bokföring

Analys av sie-fil visar att bokföring skett under räkenskapsår 2020, se bilaga 3. Av siefilen framgår att 118 verifikationer bokförts i en serie (1).

Verifikationer och bokslutsdokumentation har påträffats i beslaget 2022-5000-BG130663 punkt 4.

Utredningen av tillgängligt räkenskapsmaterial visar allvarliga brister i bokföringen av bolagets intäkter, se punkt 5.1.2 nedan.

5.1.2 Brister i bokföringen

Vid genomgång av räkenskapsmaterialet som tagits i beslag har det noterats brister i samtliga väsentliga bokföringsposter där intäkter bokförts på konto 3030 – Försäljning export. (Verifikat 1-95 uppgår till 390 kr och har inte granskats närmare).

Utdrag huvudboken från siefil konto 3030, se bilaga 4.

HEMLIG

3

Av utredningen framgår att bolaget intäktsfört 16 st. fakturor och 3 st. bokföringsorder som avser en och samma kund, Beltran Consulting Ltd. med säte i Hong Kong. Granskning av enskilda fakturor och bokföringsorder framgår av sammanställning enligt nedan.

Det sammanlagda beloppet avseende de bristfälliga posterna uppgår till 4 704 460 kr för räkenskapsåret 2020.

Sammanställning:

<u>Verifikation</u> <u>nummer</u>	<u>Faktura</u> <u>nummer</u>	<u>Kund</u>	<u>Säte</u>	<u>Belopp \$</u>	<u>Belopp</u> <u>kr</u>	<u>Bilaga</u>
1-10	BC20001	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	13 834	126 333	5-1
1-10	BC20002	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	13 440	127 441	5-2
1-19	BC20003	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	21 546	205 382	5-3
1-24	BC0004	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	22 769	216 798	5-4
1-36	BC0005	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	18 249	171 729	5-5
1-40	BC0006	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	25 748	264 234	5-6
1-44	BC0007	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	21 974	219 230	5-7
1-48	BC0008	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	26 025	258 361	5-8
1-55	BC0009	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	29 568	288 049	5-9
1-59	BC0010	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	27 017	259 477	5-10
1-63	Saknas	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	-	249 388	5-11
1-64	BC0012	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	29 134	269 767	5-12
1-70	BC0013	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	25 500	229 877	5-13
1-75	Saknas	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	-	300 908	5-14
1-80	Saknas	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	-	333 821	5-15
1-87	BC0016	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	30 000	267 108	5-16
1-93	BC0015	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	38 875	267 189	5-17
1-102	BC0017	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	30 460	356 292	5-18
1-111	BC0018	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	41 500	293 076	5-19
	SUMMA			415 639	4 704 460	

För tre bokföringsposter (1-63, 1-75 och 1-80) har endast en bokföringsorder påträffats i beslaget. Av bokföringsposterna framgår att Beltran Consulting Ltd. är kund men det saknas uppgifter i övrigt som gör att det går att kontrollera affärshändelserna.

Genomläsning av granskade fakturor enligt sammanställningen ovan visar att de bl.a. innehåller följande uppgifter;

- Motpart/kundens firmanamn och adress
- Fakturadatum
- Fakturanummer
- Fakturabelopp
- Betalningsvillkor
- Betalningsinstruktion
- Uppgifter om fakturautställarens org nr och skatteregistrering, VAT etc.

Samtliga fakturor har mycket sparsam och kortfattad beskrivning över utfört arbete och levererade varor och tjänster. Texten är identisk på alla fakturorna. ”Website traffic and SEO” och ”Software sales, revenue share”.

Leveransdatum eller datum som visar när varor levererats eller tjänster utförts saknas på samtliga fakturor. Uppgifter om order- eller beställningsnummer saknas.

Det framgår inte av fakturorna om ersättning för website traffic och sökmotoroptimering (SEO) beräknas på löpande räkning eller till fast pris. Det framgår inte vilka grunder fakturerade belopp baseras på.

Det går inte heller att avgöra om software sales och revenue share beräknas på löpande räkning eller till fast pris. Det framgår inte på vilka grunder och vilken eventuell försäljning fakturerade belopp baseras på.

Fakturorna hänvisar inte till några avtal eller till något annat underlag som mer exakt beskriver vad affärshändelsen avser och hur ersättningar har beräknats. Om det finns sidoordnat material som innehåller relevant information saknas hänvisning till var detta förvaras.

Sammanställning och sammanfattande bedömning avseende samtliga fakturor och bokföringsorder framgår av punkt 6.4 nedan.

5.2 Räkenskapsår 2021

5.2.1 Löpande bokföring

Analys av sie-fil visar att bokföring skett under räkenskapsår 2021, se bilaga 6. Av siefilen framgår att 123 verifikationer bokförts i en serie (1).

Verifikationer och bokslutsdokumentation har påträffats i beslaget 2022-5000-BG130663 punkt 5.

Utredningen av tillgängligt räkenskapsmaterial visar allvarliga brister i bokföringen av bolagets intäkter, se punkt 5.2.2 nedan.

5.2.2 Brister i bokföringen

Vid genomgång av räkenskapsmaterialet som tagits i beslag har det noterats brister i samtliga bokföringsposter där intäkter bokförts på konto 3030 – Försäljning export.

Utdrag huvudboken från siefil konto 3030, se bilaga 7.

Av utredningen framgår att bolaget intäktsfört 4 st. fakturor som avser kunden, Beltran Consulting Ltd. med säte i Hong Kong, och 2 st. fakturor som avser kunden NDHAB LLC med säte i Lewes, Delaware. Granskning av enskilda fakturor framgår av sammanställning enligt nedan.

Det sammanlagda beloppet avseende de bristfälliga posterna uppgår till 3 220 934 kr för räkenskapsåret 2021.

Sammanställning:

<u>Verifikation</u> <u>nummer</u>	<u>Faktura</u> <u>nummer</u>	<u>Kund</u>	<u>Säte</u>	<u>Belopp \$</u>	<u>Belopp</u> <u>kr</u>	<u>Bilaga</u>
1-12	BC0019	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	35 400	249 600	8-1
Saknas	BC0020	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	30 000	-	8-2
1-38	BC0022	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	47 463	404 997	8-3
1-60	BC0023	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	33 241	279 005	8-4
1-74	BC0024	Beltran Consulting Ltd	Hong Kong	36 000	311 204	8-5
1-114	ND001	NDHAB LLC	Lewes, Delaware	-	1 076 128	8-6
1-115	ND002	NDHAB LLC	Lewes, Delaware	-	900 000	8-7
	SUMMA			182 104	3 220 934	

En faktura med fakturanummer BC0020 har påträffats i beslaget utan verifikationsnummer. Det är oklart om fakturan är bokförd på föregående räkenskapsår och endast saknar verifikationsnummer eller om fakturan tex. avser oredovisade intäkter.

Genomläsning av granskade fakturor enligt sammanställningen ovan visar att de bl.a. innehåller följande uppgifter;

- Motpart/kundens firmanamn och adress
- Fakturadatum
- Fakturanummer
- Fakturabelopp
- Betalningsvillkor
- Betalningsinstruktion
- Uppgifter om fakturautställarens org nr och skatteregistrering, VAT etc.

Samtliga fakturor har mycket sparsam och kortfattad beskrivning över utfört arbete och levererade varor och tjänster. Texten är i allt väsentligt identisk på alla fakturorna. "Website traffic and SEO", "Software sales, revenue share" och "Consulting".

Leveransdatum eller datum som visar när varor levererats eller tjänster utförts saknas på samtliga fakturor. Uppgifter om order- eller beställningsnummer saknas.

Det framgår inte av fakturorna om ersättning för website traffic och sökmotoroptimering (SEO) beräknas på löpande räkning eller till fast pris. Det framgår inte vilka grunder fakturerade belopp baseras på.

Det går inte heller att avgöra om software sales och revenue share beräknas på löpande räkning eller till fast pris. Det framgår inte på vilka grunder och vilken eventuell försäljning fakturerade belopp baseras på.

Fakturorna till NDHAB LLC avser "Consulting", levererat antal 1st med unit price 1 076 128 kr och 900 000 kr. Det framgår inte när konsulttjänster levererats, vad de avser, vem som utfört arbetet, om priset beräknats på löpande räkning eller till fast pris.

Fakturorna hänvisar inte till några avtal eller till något annat underlag som mer exakt beskriver vad affärshändelsen avser och hur ersättningar har beräknats. Om det finns sidoordnat material som innehåller relevant information saknas hänvisning till var detta förvaras.

Sammanställning och sammanfattande bedömning avseende samtliga fakturor och bokföringsorder framgår av punkt 6.4 nedan.

6 Gällande rätt – bokföring och verifikationer

Enligt 4 kap. 1§ bokföringslagen (1990:1078) ska ett företag löpande bokföra alla affärshändelser. Enligt 5 kap. 1§ ska bokföring ske på ett sådant sätt att affärshändelserna kan presenteras i registreringsordning (grundbokföring) och i systematisk ordning (huvudbokföring). Detta ska ske på ett sådant sätt att det är möjligt att kontrollera fullständigheten i bokföringsposterna och överblicka verksamhetens förlopp, ställning och resultat. Dessutom ska det finnas verifikationer för varje bokföringspost.

En bokföringspost är de uppgifter om t.ex. en affärshändelse som tillförts grund- eller huvudbokföringen. En affärshändelse är alla förändringar i storleken och sammansättningen av ett företags förmögenhet som beror på företagets ekonomiska relationer med omvärlden, såsom in- och utbetalningar, uppkomna fordringar och skulder samt egna tillskott till och uttag ur verksamheten av pengar, varor eller annat, BFL 1 kap. 2§ första stycket punkt 5-6.

Företaget måste också spara allt räkenskapsmaterial i minst sju år och förvara det i ordnat skick på ett betryggande och överskådligt sätt.

6.1 Begreppet verifikation

Med verifikation avses uppgifter som dokumenterar förändringar i storleken och sammansättningen av ett företags förmögenhet. Bokföringen ska för varje affärshändelse grundas på en handling som härrör från affärshändelsen eller som särskilt har upprättats med uppgifter om denna (verifikation).

Verifikationen ska säkerställa att det finns bevis för att en affärshändelse har inträffat och att det finns tillförlitlig dokumentation om affärshändelsens innebörd. En verifikation knuten till en bokförd post är bokföring i BFL:s mening. Med ledning av verifikationen är det möjligt att kontrollera och bedöma huruvida den till verifikationen knutna affärshändelsen har ägt rum och om affärshändelsen är korrekt bokförd. Verifikationerna till de bokförda posterna utgör en outgrundlig del av bokföringen. De är ett bevis på att en viss händelse har inträffat och lämnar dessutom ytterligare information om händelsen utöver vad som framgår direkt av grundbokföringen. Medan den löpande bokföringen och årsredovisningen lämnar uppgifter i ekonomiskt hänseende ger verifikationerna den ekonomiska informationen trovärdighet.

Om en verifikations bevisvärde har departementschefen i prop. 1975:104 uttalat bl.a. följande.

”Det ska finnas en verifikation för varje affärshändelse. Som verifikation bör därvid i första hand användas vad som härrör från affärshändelsen. Det kan vara fråga om kvitto, bankbesked eller postgirobesked, faktura eller annan liknande handling. Saknas sådana naturliga verifikationer, får särskilda verifikationer framställas internt. Bokföringsorder och liknande verifikationer får i så fall innehålla nödvändiga uppgifter om en affärshändelse.

I viss mån kommer naturligtvis verifikationerna också att utgöra bevis för affärshändelse. Intresset av sådan bevisning får tillgodoses bl.a. vid valet av verifikationer. Som verifikation bör sålunda användas den handling som mest tillförlitligt dokumenterar affärshändelsen. För att säkerställa att verifikationerna i största utsträckning har ett värde som bevis om affärshändelse föreskrivs uttryckligen i stycket att mottagen handling skall användas som verifikation” (prop. 1975:104 s.107).

Av ovan framgår att den löpande bokföringen och årsbokslutet eller årsredovisningen är bärare av den ekonomiska informationen och verifikationerna gör de i redovisningen ingående affärshändelserna kontrollerbara. Brister i verifikationerna påverkar bedömningen av förloppet och/eller det ekonomiska resultatet och ställningen avseende företaget.

6.2 Vad ska en verifikation innehålla?

För varje affärshändelse ska det finnas en verifikation, 5 kap. 6§ BFL. Bestämmelser om vad en verifikation ska innehålla finns i 5 kap. 7§ BFL. I 5 kap. 8§ BFL finns bestämmelser om undantag. Bestämmelserna i 7 och 8 §§ gäller alla verifikationer.

Enligt 5 kap 7§ 1 st. BFL ska en verifikation innehålla uppgift om

- När den sammanställts
- När affärshändelsen har inträffat
- Vad denna avser
- Vilket belopp den gäller
- Vilken motpart den berör
- I förekommande fall upplysning om handlingar eller andra uppgifter som har legat till grund för affärshändelsen samt var dessa finns tillgängliga.

Bokföringslagen är en ramlag och när det inte av lagen i detalj framgår hur en verifikation skall vara upprättad får man söka stöd i förarbeten, praxis och doktrin. Det sägs inte så mycket i förarbetena om hur informationen i en verifikation ska vara utformad. I prop. 1975:104 s.209 står dock följande.

”För att tillgodose såväl civilrättsliga kontrollbehov som fiskala intressen föreskrivs att verifikationen på varaktigt sätt skall innehålla uppgifter om när den upprättats, när affärshändelsen inträffat, vad affärshändelsen avser, vilket belopp den gäller samt vilken motpart affärshändelsen rör. Dessa uppgifter bör finnas på en utifrån kommande verifikation redan då den kommer företaget tillhanda. De föreskrivna uppgifterna skall alltså i flertalet fall inte åsättas verifikationerna av den bokföringsskyldige själv.”

Ur kontrollsynpunkt är det särskilt viktigt att veta vem motparten är och vad affärshändelsen avser.

Enligt 5 kap 7§ 2st. BFL ska verifikationen innehålla sådana uppgifter som är nödvändiga för att sambandet mellan verifikationen och den bokförda affärshändelsen utan svårighet ska kunna fastställas. Till detta krav finns inga undantag. För såväl en extern part som företaget självt skall det utifrån uppgifterna i verifikationen gå att identifiera affärshändelsen och förstå dess innebörd.

6.3 Högsta domstolen NJA 2020 s.497 ”Toppbyggs fakturor”

Av dom B 3596-18 sid 5 avseende verifikationer framgår i punkterna 10-12 följande :

10. Ett syfte med en verifikation är att den ska göra det möjligt att identifiera en affärshändelse och kontrollera att den blir grund- och huvudbokförd. Andra syften är att säkerställa att det finns bevis för att en viss affärshändelse har inträffat och att det finns tillförlitlig dokumentation om dess innebörd. (Se prop. 1998/99:130 s. 247.) En verifikation ska därför typiskt sett innehålla så mycket information att det är tillräckligt att ta del av själva verifikationen för att förstå vad som har hänt i företaget. För att förstå vad som hänt i företaget ska man alltså i princip inte behöva efterfråga ytterligare information från den som medverkat till affärshändelsen eller från den som bokfört den. (Jfr Peter Nilsson och Eva Törning, Bokföringslagen, 2 uppl. 2015, kommentaren till 5 kap. 7 §.)

11. Bland den information som ska lämnas ingår därför exempelvis vilken sorts vara eller vilken typ av tjänst som har sålts samt omfattningen av försäljningen. Vid försäljning av bilar ska det framgå vilken bil som sålts, t.ex. genom att registreringsnumret eller chassinumret anges. Har affärshändelsen i stället utgjorts av en fastighetsreparation ska det framgå vilket arbete som utförts, t.ex. vilken typ av reparationsåtgärder som vidtagits samt på vilken fastighet. För en lånetransaktion gäller på motsvarande sätt att exempelvis lånebeloppet samt villkoren för lånet inklusive villkoren för avbetalningar och ränta ska framgå. (Jfr Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2013:2 s. 49.) I rättsfallet ”Blom Rosa” NJA 1986 s. 779, där verifikationerna – som angav datum, kontonummer och belopp – enligt texten avsåg återbetalning av lån, gjorde Högsta domstolen bedömningen att bokföringen varit bristfällig eftersom verifikationerna saknade uppgifter om till vem utbetalningarna gjorts och vad dessa närmare avsåg.

12. Vad som ska anses utgöra en affärshändelse har betydelse för verifikationskravet. I rättsfallet ”Taxirörelsens bokföring” NJA 2005 s. 252, som avsåg bokföringen i en bedriven taxirörelse, tydliggjordes att varje enskilt köruppdrag hade utgjort en affärshändelse. Eftersom räkenskapsmaterialet hade saknat den del av körpassrapporterna för avslutade arbetspass som avsåg de enskilda köruppdragen och bara innehöll en sammanställning av uppgifterna, ansågs verifikationerna inte ha uppfyllt bokföringslagens krav.

6.4 Bedömning

6.4.1 Bedömning av granskade fakturor enligt 5 kap 7§ BFL;

När de sammanställts

Fakturadatum framgår av fakturorna. En verifikation är sammanställd och upprättad när alla uppgifter som behövs har tillförts verifikationen. Samtliga granskade fakturor och bokföringsorder har stora brister och uppfyller inte bokföringslagens krav på vad en verifikation ska innehålla.

När affärshändelsen inträffat

Det framgår inte av någon faktura eller bokföringsorder när affärshändelserna inträffat.

Vad de avser

Granskade bokföringsorder saknar uppgifter som gör det möjligt att överhuvudtaget identifiera och bedöma affärshändelserna. Samtliga fakturor har mycket kortfattade och svepande beskrivningar av affärshändelserna. Granskade fakturor saknar uppgifter som gör det möjligt att identifiera affärshändelserna t.ex. vilka tjänster (consulting) som utförts, var arbetet utförts, i vilken omfattning och av vem eller vilka. Hur mycket software, website traffic och SEO har sålts, vad har mer i detalj sålts och levererats och i vilken omfattning, vad är beräkningsgrunden för revenue share – en fast summa eller procent av något etc.

Vilket belopp de gäller

Belopp att betala framgår av fakturorna. Dock saknas belopp per enhet, belopp per timme eller andra beloppsuppgifter som gör att en extern part skall kunna identifiera enskilda uppdrag och beloppen för dessa.

Vilken motpart de berör

Vem som är motpart framgår av samtliga fakturor och bokföringsorder.

I förekommande fall upplysning om handlingar eller andra uppgifter som har legat till grund för affärshändelsen samt var dessa finns tillgängliga

Bokföringsorder och fakturor saknar hänvisningar till avräkningar, avtal, andra handlingar eller uppgifter som kan ligga till grund för affärshändelserna. Några uppgifter om var andra underlag finns tillgängliga framgår inte av verifikationerna.

6.4.1.1 Sammanställning bokföringsorder och fakturor räkenskapsåret 2020

Uppfyller verifikationen bokföringslagens krav enligt BFL 5 kap. 7§							
Kundfaktura nummer	Verifikation nummer	När verifikationen har sammanställts	När affärshändelsen har inträffat	Vad affärshändelsen avser	Vilket belopp som affärshändelsen avser	Vilken motpart affärshändelsen berör	Hänvisning till ev. underliggande handlingar
BC20001	1-10	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC20002	1-10	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC20003	1-19	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0004	1-24	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0005	1-36	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0006	1-40	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0007	1-44	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0008	1-48	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0009	1-55	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0010	1-59	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
Faktura saknas	1-63	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0012	1-64	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0013	1-70	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
Faktura saknas	1-75	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
Faktura saknas	1-80	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0016	1-87	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0015	1-93	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0017	1-102	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0018	1-111	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej

6.4.1.2 Sammanställning fakturor räkenskapsåret 2021

Uppfyller verifikationen bokföringslagens krav enligt BFL 5 kap. 7§							
Kundfaktura nummer	Verifikation nummer	När verifikationen har sammanställts	När affärshändelsen har inträffat	Vad affärshändelsen avser	Vilket belopp som affärshändelsen avser	Vilken motpart affärshändelsen berör	Hänvisning till ev. underliggande handlingar
BC0019	1-12	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0020	Saknas	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0022	1-38	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0023	1-60	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
BC0024	1-74	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
ND001	1-114	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej
ND002	1-115	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Nej

6.4.2 Samlad bedömning av bokföringsorder och fakturor som verifikationsunderlag

Som framgår av punkt 6.4.1 uppvisar granskade fakturor och bokföringsorder så stora brister att de inte uppfyller BFLs krav på vad en verifikation ska innehålla. Det är min samlade bedömning att affärshändelserna inte är tillräckligt verifierade och posterna kan inte kontrolleras. Dessa är sålunda inte bedömbara. Om huvudsakskriteriet enligt bokföringslagen är uppfyllt så föreligger bokföringsbrott på objektiva grunder.

7 Huvudsakskriteriet

7.1 Ett utlåtande om huvudsakskriteriet

För att bokföringsbrott ska föreligga krävs att huvudsakskriteriet är uppfyllt, dvs. att felet eller bristen medför att rörelsens förlopp, ekonomiska resultat eller ställning inte kan i huvudsak bedömas med ledning av bokföringen.

7.2 Räkenskapsåret 2020

Det sammanlagda beloppet för de affärshändelser som inte går att bedöma uppgår till 4 704 460 kr för räkenskapsåret 2020, se punkt 5.1.2 ovan.

Verksamhetens omfattning räkenskapsåret 2020 framgår av punkt 4.3 ovan.

- Totala intäkter justerat med ej bedömbara poster uppgår enligt utredningen till 4 707 826 – 4 704 460 = 3 366 kr
- Årets resultat justerat med ej bedömbara poster uppgår enligt utredningen till 2 886 753 – 4 704 460 = -1 817 707 kr.
- Eget kapital justerat med ej bedömbara poster uppgår enligt utredningen till 3 145 661 – 4 704 460 = -1 558 799 kr.

Räkenskapsår 2020	enl bokf.	enl utredn.	Avvikelse %
Totala intäkter	4 707 826	3 366	>30%
Årets resultat	2 886 753	-1 817 707	>30%
Eget kapital	3 145 661	-1 558 799	>30%

7.3 Räkenskapsåret 2021

Det sammanlagda beloppet för de affärshändelser som inte går att bedöma uppgår till 3 220 934 kr för räkenskapsåret 2021, se punkt 5.2.2 ovan.

Verksamhetens omfattning räkenskapsåret 2021 framgår av punkt 4.3 ovan.

- Totala intäkter justerat med ej bedömbara poster uppgår enligt utredningen till
3 231 734 – 3 220 934 = 10 800 kr
- Årets resultat justerat med ej bedömbara poster uppgår enligt utredningen till
1 650 051 – 3 220 934 = -1 570 883 kr.
- Eget kapital justerat med ej bedömbara poster uppgår enligt utredningen till
4 795 712 – 3 220 934 = 1 574 778 kr (exkl. effekt på ingående balans från föregående år).

Räkenskapsår 2021	enl bokf.	enl utredn.	Avvikelse %
Totala intäkter	3 231 734	10 800	>30%
Årets resultat	1 650 051	-1 570 883	>30%
Eget kapital	4 795 712	1 574 778	>30%

7.4 Kvalitativ och kvantitativ bedömning

Bedömningen om bokföringsbrott föreligger görs i två steg.¹

I det första steget görs en **kvalitativ** bedömning om avvikelsen är väsentlig. Avvikelserna enligt punkt 7.2 – 7.3 ovan bedöms vara väsentliga då felaktigheterna har betydelse för de beslut som användarna såsom företagets styrelse, ägare, revisor och externa intressenter i form av kreditgivare, leverantörer, kunder och skatteverk m.m. fattar på basis av den information som lämnas i de finansiella rapporterna tagna från bokföringen.

I det andra steget görs en **kvantitativ** mätning hur bokföringen avviker från utredningen. Enligt praxis bedöms huvudsakskriteriet vara uppfyllt om avvikelsen är ca 30 procent från det bokförda värdet. Min samlade bedömning är att avvikelserna uppfyller huvudsakskriteriet.

Slutsats

Det går inte att i huvudsak bedöma rörelsens förlopp, ekonomiska resultat eller ställning med ledning av bokföringen för räkenskapsåren 2020 och 2021.

Stockholm som ovan

Hans Nörman
Ekorevisor

Bilagor

Bilaga 1	Årsredovisning år 2020.
Bilaga 2	Årsredovisning år 2021.
Bilaga 3	Analys siefil år 2020.
Bilaga 4	Utdrag huvudboken konto 3030 "Försäljnings export" år 2020.
Bilaga 5	Bokföringsorder och fakturor år 2020.
Bilaga 6	Analys siefil år 2021.
Bilaga 7	Utdrag huvudboken konto 3030 "Försäljnings export" år 2021.
Bilaga 8	Fakturor år 2021.

¹ Sida 142 Bokföringsbrott och bokföringslagen Andersson/Dahlqvist/Elofsson fjärde upplagan

2021022301053

Årsredovisning

för

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag

556152-3142

Räkenskapsåret

2020

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2021-02-17. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2021-02-17



Fredrik Kronberg

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

2 (7)

Styrelsen för Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är annonsförsäljning på internet samt konsultverksamhet inom data.

Företaget har sitt säte i Stockholms Kommun.

Flerårsöversikt (tkr)	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	4 708	456	527	68
Resultat efter finansiella poster	3 572	166	-243	-285
Soliditet (%)	50	70	100	96

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	-26 992	165 901	258 909
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			165 901	-165 901	0
Årets resultat				2 886 753	2 886 753
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	138 909	2 886 753	3 145 662

Aktieägartillskott kronor 475 000 kronor (inbet 2019)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	138 908
årets vinst	2 886 753
	3 025 661
disponeras så att i ny räkning överföres	3 025 661
	3 025 661

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

3 (7)

Resultaträkning

Not
1

2020-01-01
-2020-12-31

2019-01-01
-2019-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

4 707 826

455 862

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

4 707 826

455 862

Rörelsekostnader

Handelsvaror

-142 682

-187 096

Övriga externa kostnader

-269 390

-102 865

Personalkostnader

2

-720 135

0

Summa rörelsekostnader

-1 132 207

-289 961

Rörelseresultat

3 575 619

165 901

Finansiella poster

Räntekostnader och liknande resultatposter

-3 775

0

Summa finansiella poster

-3 775

0

Resultat efter finansiella poster

3 571 844

165 901

Resultat före skatt

3 571 844

165 901

Skatter

Skatt på årets resultat

-685 091

0

Årets resultat

2 886 753

165 901

2021022301055

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

4 (7)

Balansräkning

Not
1

2020-12-31

2019-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

67 000

67 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

67 000

67 000

Summa anläggningstillgångar

67 000

67 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

21 122

16 567

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

44 906

0

Summa kortfristiga fordringar

66 028

16 567

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

3 731 976

0

Summa kortfristiga placeringar

3 731 976

0

Kassa och bank

Kassa och bank

2 415 335

283 793

Summa kassa och bank

2 415 335

283 793

Summa omsättningstillgångar

6 213 339

300 360

SUMMA TILLGÅNGAR

6 280 339

367 360

20210222301056

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

5 (7)

Balansräkning

Not
1

2020-12-31

2019-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

138 908

-26 993

Årets resultat

2 886 753

165 901

Summa fritt eget kapital

3 025 661

138 908

Summa eget kapital

3 145 661

258 908

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

685 091

0

Övriga skulder

2 434 587

98 452

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

15 000

10 000

Summa kortfristiga skulder

3 134 678

108 452

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 280 339

367 360

2021022301057

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

6 (7)

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Anställda och personalkostnader (mindre företag)

	2020	2019
Medelantalet anställda		
Medeltalet anställda	1	1
	1	1
Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader		
Löner och andra ersättningar	552 000	0
Sociala kostnader och pensionskostnader	168 135	0
(varav pensionskostnader)	(0)	(0)
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	720 135	0
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	0 %	0 %
Andel män i Styrelsen	100 %	100 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	0 %	0 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	100 %	100 %

Bilaga 1
HEMLIG

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

7 (7)

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Stockholm 2021-02-17



Fredrik Kronberg
Ordförande

2021022301059

2022022403661

Årsredovisning

för

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag

556152-3142

Räkenskapsåret

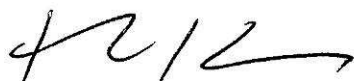
2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-02-01. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2022-02-01



Fredrik Kronberg

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

Styrelsen för Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är annonsförsäljning på internet samt konsultverksamhet inom data.

Företaget har sitt säte i Stockholms Kommun.

Flerårsöversikt (tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	3 232	4 708	456	527
Resultat efter finansiella poster	2 097	3 572	166	-243
Soliditet (%)	47	50	70	100

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	138 909	2 886 753	3 145 662
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			2 886 753	-2 886 753	0
Årets resultat				1 650 051	1 650 051
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 025 662	1 650 051	4 795 713

Aktieägartillskott kronor 475 000 kronor (inbet 2019)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 025 661
årets vinst	1 650 051
	4 675 712
disponeras så att i ny räkning överföres	4 675 712
	4 675 712

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

3 (7)

Resultaträkning

Not
1

2021-01-01
-2021-12-31

2020-01-01
-2020-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

3 231 734

4 707 826

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

3 231 734

4 707 826

Rörelsekostnader

Handelsvaror

-357 816

-142 682

Övriga externa kostnader

-190 094

-269 390

Personalkostnader

2

-587 110

-720 135

Summa rörelsekostnader

-1 135 020

-1 132 207

Rörelseresultat

2 096 714

3 575 619

Finansiella poster

Räntekostnader och liknande resultatposter

-5

-3 775

Summa finansiella poster

-5

-3 775

Resultat efter finansiella poster

2 096 709

3 571 844

Resultat före skatt

2 096 709

3 571 844

Skatter

Skatt på årets resultat

-446 658

-685 091

Årets resultat

1 650 051

2 886 753

2022022403663

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

4 (7)

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	12 500	0
Andra långfristiga fordringar	67 000	67 000
Summa finansiella anläggningstillgångar	79 500	67 000
Summa anläggningstillgångar	79 500	67 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar	900 000	0
Övriga fordringar	17 035	21 122
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	26 840	44 906
Summa kortfristiga fordringar	943 875	66 028

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar	7 898 389	3 731 976
Summa kortfristiga placeringar	7 898 389	3 731 976

Kassa och bank

Kassa och bank	1 351 765	2 415 335
Summa kassa och bank	1 351 765	2 415 335
Summa omsättningstillgångar	10 194 029	6 213 339

SUMMA TILLGÅNGAR

10 273 529

6 280 339

2022022403664

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

5 (7)

Balansräkning

Not
1

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

3 025 661

138 908

Årets resultat

1 650 051

2 886 753

Summa fritt eget kapital

4 675 712

3 025 661

Summa eget kapital

4 795 712

3 145 661

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

1 131 749

685 091

Övriga skulder

4 326 068

2 434 587

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

20 000

15 000

Summa kortfristiga skulder

5 477 817

3 134 678

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

10 273 529

6 280 339

2022022403665

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

6 (7)

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Anställda och personalkostnader (mindre företag)

	2021	2020
Medelantalet anställda		
Medeltalet anställda	1	1
	1	1
Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader		
Löner och andra ersättningar	423 200	552 000
Sociala kostnader och pensionskostnader	138 272	168 135
(varav pensionskostnader)	(	0)
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	561 472	720 135
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	0 %	0 %
Andel män i Styrelsen	100 %	100 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	0 %	0 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	100 %	100 %

2022022403666

Bilaga 2
HEMLIG

Net 2-Net Group Stockholm Aktiebolag
Org.nr 556152-3142

7 (7)

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Stockholm 2022-02-01



Fredrik Kronberg
Ordförande

20220222403667

Företagsuppgifter/SIE-info

Bilaga 3
HEMLIG

Företagsnamn: Net 2-Net Group Stockholm AB
Organisationsnummer: 5561523142
Räkenskapsår: 2020-01-01 - 2020-12-31
SIE-filen är skapad av programmet: SoftOne Business Redovisning 2021.SV.02
Datum för sista verifikation i SIE-filen: 2020-12-31
Datum för kontoavstämning: 2020-12-31

Analysen utförd av: Sign:

Totalt debet: 15 848 261,90

Totalt kredit: -15 848 261,90

Diff. omslutning: 0,00

Antal verifikationer: 118

Antal transaktioner: 340

Genomsnittligt transaktionsbelopp: 93 225,07

Antal transaktioner större än MAX (0,00): 340

Antal transaktioner mindre än MIN (0,00): 0

Innehåller SIE-filen dimensioner och objekt: Nej

Ej hanterade rader:

12. #VERSERIE Kassa				
Periodkontering				Bokslut
17. #KTOEXT 1030	0EJ0	0	0010	
1 0				
20. #KTOEXT 1060	0EJ0	0	0010	
1 0				
23. #KTOEXT 1069	0EJ0	0	0010	
1 0				
26. #KTOEXT 1090	0EJ0	0	0010	
1 0				
29. #KTOEXT 1110	0EJ0	0	0010	
1 0				
32. #KTOEXT 1119	0EJ0	0	0010	
1 0				
35. #KTOEXT 1130	0EJ0	0	0010	
1 0				
38. #KTOEXT 1150	0EJ0	0	0010	
1 0				
41. #KTOEXT 1159	0EJ0	0	0010	
1 0				
44. #KTOEXT 1182	0EJ0	0	0010	
1 0				
47. #KTOEXT 1211	0EJ0	0	0010	
1 0				
50. #KTOEXT 1212	0EJ0	0	0010	
1 0				
53. #KTOEXT 1219	0EJ0	0	0010	
1 0				
56. #KTOEXT 1220	0EJ0	0	0010	
1 0				
59. #KTOEXT 1229	0EJ0	0	0010	
1 0				
62. #KTOEXT 1240	0EJ0	0	0010	
1 0				
65. #KTOEXT 1249	0EJ0	0	0010	
1 0				
68. #KTOEXT 1291	0EJ0	0	0010	

Företagsuppgifter/SIE-info

Bilaga 3
HEMLIG

1 0
... plus ytterligare 745 ej hanterade rader
som inte skrivs ut

Ändrade kontonummer: Inga

SIE-filen innehåller: Verifikationer (SIE typ 4), Periodsaldon (SIE typ 2), IB, UB

Balansräkningen stämmer (differens: 0)

Resultaträkningen stämmer (differens: 0)

Verifikat med avvikande trans.datum: Inga

Ingen skillnad finns mellan framräknat UB och UB enligt SIE-filen

Verifikationsserier

Serie: 1
Lägsta/högsta ver.nr: 1 118
Första/sista ver.datum: 2020-01-01 2020-12-31
Saknade ver.nr: Inga
Dubbla ver.nr: Inga
Haltande verifikationer: Inga
Tomma verifikationer: Inga
Kommentar:

Noteringar

Slutsats

Net 2-Net Group Stockholm AB - 5561523142

Fråga: Konto: 3030 - Försäljning export

Antal träffar: 20

SIE-filen skapades: 2023-04-12

Räkenskapsår: 2020-01-01 - 2020-12-31

Utsökningsvillkor:

Kontonummer: 3030

Tar med ingående balans

Ver.	Datum	Trans-/Ver.text	Belopp	Saldo
		KONTO: Försäljning export		0
1-10	2020-01-15	Beltran	-126 333	-126 333
1-10	2020-01-15	Beltran	-127 441	-253 774
1-19	2020-01-28	Beltran	-205 382	-459 156
1-24	2020-02-06	Beltran	-216 798	-675 954
1-36	2020-03-05	Beltran	-171 729	-847 683
1-40	2020-03-20	Beltran	-264 234	-1 111 917
1-44	2020-03-31	Beltran	-219 230	-1 331 147
1-48	2020-04-15	Beltran	-258 361	-1 589 508
1-55	2020-05-06	Beltran	-288 049	-1 877 557
1-59	2020-05-20	Beltran	-259 477	-2 137 034
1-63	2020-06-08	Beltran	-249 388	-2 386 422
1-64	2020-06-24	Baltran	-269 767	-2 656 189
1-70	2020-07-16	Beltran	-229 877	-2 886 066
1-75	2020-08-04	Beltran	-300 908	-3 186 974
1-80	2020-08-31	Beltran	-333 821	-3 520 794
1-87	2020-09-30	Beltran	-267 108	-3 787 903
1-93	2020-10-20	Beltran	-267 189	-4 055 092
1-95	2020-10-21	Rest	-390	-4 055 482
1-102	2020-11-13	Beltran	-356 292	-4 411 773
1-111	2020-12-17	Beltran	-293 076	-4 704 849

HEMLIG
Bilaga 5-1

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Date: 2020-01-08
Invoice Number: BC20001

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

Our reference: Fredrik Kronberg

2022-5000-BG130663-4

10

Description			Total
Website traffic and SEO			2 000,00
Software sales, revenue share			11 834,00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			13 834
Vat not applicable			
Total due			USD 13 834
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57

Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name and address:

SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 Stockholm

Org # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattsedel

info@net2.net
www.net2.net

Bankgiro
5411-9748

HEMLIG
Bilaga 5-2

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Date: 2020-01-13

Invoice Number: BC20002

Beltran Consulting Ltd

20/F, Central Tower

28 Queen's Road Central

Hong Kong

Our reference: Fredrik Kronberg

Description			Total
Website traffic and SEO			2 000,00
Software sales, revenue share			11 440,00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			13 440
Vat not applicable			
Total due			USD 13 440

Terms: Payment within 10 days from invoice date.

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357

BIC/SWIFT ESSESESS

Account number 5255 10 273 57

Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name and address:

SEB

Narvavägen 34

SE-11522

Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 StockholmOrg # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattsedelinfo@net2.net
www.net2.netBankgiro
5411-9748

HEMLIG
Bilaga 5/8

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Date: 2020-01-23

Invoice Number: BC20003

Our reference: Fredrik Kronberg

Beltran Consulting Ltd

20/F, Central Tower

28 Queen's Road Central

Hong Kong

18 (38)

Description			Total
Website traffic and SEO			3 000,00
Software sales, revenue share			18 546,00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			21 546
Vat not applicable			
Total due			USD 21 546
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357

BIC/SWIFT ESSESESS

Account number 5255 10 273 57

Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name and address:

SEB

Narvavägen 34

SE-11522

Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 Stockholm

Org # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattedel

info@net2.net
www.net2.net

Bankgiro
5411-9748

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Bilag 5-4
HEMLIG

Date: 2020-02-05

Invoice Number: BC0004

Our reference: Fredrik Kronberg

Beltran Consulting Ltd

20/F, Central Tower

28 Queen's Road Central

Hong Kong

24

Description			Total
Website traffic and SEO			2 000,00
Software sales, revenue share			20 769,00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			22 769
Vat not applicable			-
Total due			USD 22 769
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN	SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT	ESSESESS
Account number	5255 10 273 57
Account holder:	Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:	
SEB	
Narvavägen 34	
SE-11522	
Stockholm, SWEDEN	

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 Stockholm

Org # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattesedel

info@net2.net
www.net2.net

Bankgiro
5411-9748

HEMLIG
Bilaga 5-5

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Date: 2020-03-03
Invoice Number: BC0005

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

Our reference: Fredrik Kronberg

36

Description			Total
Website traffic and SEO			2 000,00
Software sales, revenue share			16 249,00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			18 249
Vat not applicable			-
Total due			USD 18 249
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57
Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:
SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 Stockholm

Org # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattesedel

info@net2.net
www.net2.net

Bankgiro
5411-9748

HEMLIG
Bilaga 5-6

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Date: 2020-03-18

Invoice Number: BC0006

Beltran Consulting Ltd

20/F, Central Tower

28 Queen's Road Central

Hong Kong

Our reference: Fredrik Kronberg

40

Description			Total
Website traffic and SEO			2 000,00
Software sales, revenue share			23 748,00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			25 748
Vat not applicable			-
Total due			USD 25 748
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357

BIC/SWIFT ESSESESS

Account number 5255 10 273 57

Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name and address:

SEB

Narvavägen 34

SE-11522

Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 StockholmOrg # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattesedelinfo@net2.net
www.net2.netBankgiro
5411-9748

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice **HEMLIG**

Date: 2020-03-27
Invoice Number: BC0007

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

Our reference: Fredrik Kronberg

Bilaga 5-7
44

Description			Total
Website traffic and SEO			2 000,00
Software sales, revenue share			19 974,00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			
Sum ex VAT			21 974
Vat not applicable			
Total due			USD 21 974

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57
Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:
SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

HEMLIG
Bilaga 5-8**Net 2-Net Group Stockholm AB****Faktura / Invoice**

Date: 2020-04-13
Invoice Number: BC0008

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

48

Description			Total
Website traffic and SEO			2,000.00
Software sales, revenue share			24,025.00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			26,025
Vat not applicable			
Total due			USD 26 025

Terms: Payment within 10 days from invoice date.

Make payment to

IBAN	SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT	ESSESESS
Account number	5255 10 273 57
Account holder:	Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:	
SEB	
Narvavägen 34	
SE-11522	
Stockholm, SWEDEN	

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 Stockholm

Org # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattedel

info@net2.net
www.net2.net

Bankgiro
5411-9748

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Date: 2020-05-03
Invoice Number: BC0009

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

HEMLIG

Bilaga 5-9

55

Description			Total
Website traffic and SEO			2,000.00
Software sales, revenue share			27,568.00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			
Sum ex VAT			29,568
Vat not applicable			-
Total due			USD 29 568

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57
Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:
SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 Stockholm

Org # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattesedel

info@net2.net
www.net2.net

Bankgiro
5411-9748

HEMLIG
Bilaga 5-10

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Date: 2020-05-18
Invoice Number: BC0010

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

59

Description			Total
Website traffic and SEO			2,000.00
Software sales, revenue share			25,017.00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			27,017
Vat not applicable			-
Total due			USD 27 017
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57
Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:
SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 Stockholm

Org # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattesedel

info@net2.net
www.net2.net

Bankgiro
5411-9748

Bokföringsorder

Net 2-Net Group Stockholm AB

Redovisningsår: 202001-202012

Sida: 1 av 1

Aktuell period: 202001-202012

Datum: 2020-10-21

Tid: 09:46:18

9
109

Serie	Vernr	Datum	Konto	Kst	Proj	Benämning	Debet	Kredit
1	63	2020-06-08						
Beltran			1935			SEB 10 240 21	249 387,92	
Beltran			3030			Försäljning export		249 387,92
Beltran			1935			SEB 10 240 21		70,00
Beltran			6570			Bankkostnader	70,00	
Ver. total							249 457,92	249 457,92

Totalt

249 457,92

249 457,92

Text:

Upprättad av:

Datum:

Attest:

--	--	--

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

HEMLIG
Bilaga 5-12

634

Date: 2020-06-22
Invoice Number: BC0012

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

Description			Total
Website traffic and SEO			2,000.00
Software sales, revenue share			27,134.00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			
Sum ex VAT			29,134
Vat not applicable			-
Total due			USD 29 134

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57
Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:
SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

HEMLIG

Date: 2020-07-13

Invoice Number: BC0013

Our reference: Fredrik Kronberg

Beltran Consulting Ltd

20/F, Central Tower

28 Queen's Road Central

Hong Kong

70

Description			Total
Website traffic and SEO			2 000,00
Software sales, revenue share			23 500,00
All amounts specified are in USD United States Dollars			
Sum ex VAT			25 500
Vat not applicable			-
Total due			USD 25 500
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357

BIC/SWIFT ESSEESS

Account number 5255 10 273 57

Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name and address:

SEB

Narvavägen 34

SE-11522

Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 StockholmOrg # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skatteseedelinfo@net2.net
www.net2.netBankgiro
5411-9748

Bokföringsorder
Net 2-Net Group Stockholm AB

Redovisningsår: 202001-202012
Aktuell period: 202001-202012

Sida: 1 av 1
Datum: 2020-10-21
Tid: 10:07:12

9
109

Serie	Vernr Datum	Konto	Kst	Proj	Benämning	Debet	Kredit
1	75 2020-08-04						
Beltran		1935			SEB 10 240 21	300 907,98	
Beltran		3030			Försäljning export		300 907,98
Beltran		1935			SEB 10 240 21		70,00
Beltran		6570			Bankkostnader	70,00	
Ver. total						300 977,98	300 977,98
Totalt						300 977,98	300 977,98

Text: _____

Upprättad av: Datum: Attest:

--	--	--

Bokföringsorder
Net 2-Net Group Stockholm AB

Redovisningsår: 202001-202012
Aktuell period: 202001-202012

Sida: 1 av 1
Datum: 2020-10-21
Tid: 10:13:27

9
109

Serie	Vernr	Datum	Konto	Kst	Proj	Benämning	Debet	Kredit
1	80	2020-08-31						
Beltran			1935			SEB 10 240 21	333 820,79	
Beltran			3030			Försäljning export		333 820,79
Beltran			1935			SEB 10 240 21		70,00
Beltran			6570			Bankkostnader	70,00	
Ver. total							333 890,79	333 890,79
Totalt							333 890,79	333 890,79

Text: _____

Upprättad av:

Datum:

Attest:

--	--	--

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice **HEMLIG**

Bilaga 5-16

Date: 2020-09-28
Invoice Number: BC0016

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong



Description			Total
Website traffic and SEO			5,000.00
Software sales, revenue share			25,000.00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			
Sum ex VAT			30,000
Vat not applicable			-
Total due			USD 30 000

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57
Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:
SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

HEMLIG
Bilaga 5-17

Date: 2020-09-26
Invoice Number: BC0015

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

93

Description			Total
Website traffic and SEO			5,000.00
Software sales, revenue share			33,875.00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			38,875
Vat not applicable			-
Total due			USD 38 875
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57
Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:
SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

HEMLIG

Bilaga 5-18

Date: 2020-10-18
Invoice Number: BC0017

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

102

Description			Total
Website traffic and SEO			5,000.00
Software sales, revenue share			25,460.00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			30,460
Vat not applicable			-
Total due			USD 30 460
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57
Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:
SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

HEMLIG
Bilaga 5-19

Date: 2020-11-12
Invoice Number: BC0018

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong



Description			Total
Website traffic and SEO			5,000.00
Software sales, revenue share			36,500.00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			41,500
Vat not applicable			-
Total due			USD 41 500

Terms: Payment within 10 days from invoice date.

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57
Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB
Bank name and address:
SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Företagsuppgifter/SIE-info

HEMLIG
Bilaga 6

Företagsnamn: Net 2-Net Group Stockholm AB
Organisationsnummer: 5561523142
Räkenskapsår: 2021-01-01 - 2021-12-31
SIE-filen är skapad av programmet: SoftOne Business Redovisning 2021.SV.02
Datum för sista verifikation i SIE-filen: 2021-12-31
Datum för kontoavstämning: 2021-12-31

Analysen utförd av: Sign:

Totalt debet: 16 947 252,30

Totalt kredit: -16 947 252,30

Diff. omslutning: 0,00

Antal verifikationer: 123

Antal transaktioner: 331

Genomsnittligt transaktionsbelopp: 102 400,32

Antal transaktioner större än MAX (0,00): 331

Antal transaktioner mindre än MIN (0,00): 0

Innehåller SIE-filen dimensioner och objekt: Nej

Ej hanterade rader:

12. #VERSERIE Kassa				
Periodkontering				Bokslut
17. #KTOEXT 1030	0EJ0	0	0010	
1 0				
20. #KTOEXT 1060	0EJ0	0	0010	
1 0				
23. #KTOEXT 1069	0EJ0	0	0010	
1 0				
26. #KTOEXT 1090	0EJ0	0	0010	
1 0				
29. #KTOEXT 1110	0EJ0	0	0010	
1 0				
32. #KTOEXT 1119	0EJ0	0	0010	
1 0				
35. #KTOEXT 1130	0EJ0	0	0010	
1 0				
38. #KTOEXT 1150	0EJ0	0	0010	
1 0				
41. #KTOEXT 1159	0EJ0	0	0010	
1 0				
44. #KTOEXT 1182	0EJ0	0	0010	
1 0				
47. #KTOEXT 1211	0EJ0	0	0010	
1 0				
50. #KTOEXT 1212	0EJ0	0	0010	
1 0				
53. #KTOEXT 1219	0EJ0	0	0010	
1 0				
56. #KTOEXT 1220	0EJ0	0	0010	
1 0				
59. #KTOEXT 1229	0EJ0	0	0010	
1 0				
62. #KTOEXT 1240	0EJ0	0	0010	
1 0				
65. #KTOEXT 1249	0EJ0	0	0010	
1 0				
68. #KTOEXT 1291	0EJ0	0	0010	

Företagsuppgifter/SIE-info

Bilaga 6
HEMLIG

1 0
... plus ytterligare 741 ej hanterade rader
som inte skrivs ut

Ändrade kontonummer: Inga

SIE-filen innehåller: Verifikationer (SIE typ 4), Periodsaldon (SIE typ 2), IB, UB

Balansräkningen stämmer (differens: 0)

Resultaträkningen stämmer (differens: 0)

Verifikat med avvikande trans.datum: Inga

Ingen skillnad finns mellan framräknat UB och UB enligt SIE-filen

Verifikationsserier

Serie: 1
Lägsta/högsta ver.nr: 1 123
Första/sista ver.datum: 2021-01-04 2021-12-31
Saknade ver.nr: Inga
Dubbla ver.nr: Inga
Haltande verifikationer: Inga
Tomma verifikationer: Inga
Kommentar:

Noteringar

Slutsats

Net 2-Net Group Stockholm AB - 5561523142

Fråga: Konto: 3030 - Försäljning export

Antal träffar: 6

SIE-filen skapades: 2023-04-12

Räkenskapsår: 2021-01-01 - 2021-12-31

Utsökningsvillkor:

Kontonummer: 3030

Tar med ingående balans

Ver.	Datum	Trans-/Ver.text	Belopp	Saldo
		KONTO: Försäljning export		0
1-12	2021-02-08	Beltran, Hongkong	-249 600	-249 600
1-38	2021-04-13	Beltran Hong Kong	-404 997	-654 597
1-60	2021-06-17	Beltran Hong Kong	-279 005	-933 602
1-74	2021-08-25	Beltran	-311 204	-1 244 806
1-114	2021-12-30	NDHAB LLC	-1 076 128	-2 320 934
1-115	2021-12-30	NDHAB LLC, fakt 002	-900 000	-3 220 934

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

HEMLIG
Bilaga 8-1

Date: 2020-12-15
Invoice Number: BC0019

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

2022-5000-BG130663-5

12

Description			Total
Website traffic and SEO			5,000.00
Software sales, revenue share			30,400.00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			35,400
Vat not applicable			-
Total due			USD 35 400

Terms: Payment within 10 days from invoice date.

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357

BIC/SWIFT ESSESESS

Account number 5255 10 273 57

Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name and address:

SEB

Narvavägen 34

SE-11522

Stockholm, SWEDEN

HEMLIG
Bilaga 8-2

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Date: 2021-01-06

Invoice Number: BC0020

Beltran Consulting Ltd

20/F, Central Tower

28 Queen's Road Central

Hong Kong

EBM anteckning: Faktura BC0020 har påträffats i beslaget utan verifikationsnummer. Fakturan sitter mellan verifikationerna 1-15 och 1-16 men saknar till synes samband med dessa två verifikationer.

Description			Total
Website traffic and SEO			5,000.00
Software sales, revenue share			25,000.00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			30,000
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			
Vat not applicable			
Total due			USD 30 000

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357

BIC/SWIFT ESSESESS

Account number 5255 10 273 57

Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name and address:

SEB

Narvavägen 34

SE-11522

Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 Stockholm

Org # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattesedel

info@net2.net
www.net2.net

Bankgiro
5411-9748

HEMLIG
Bilaga 8-8

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Date: 2021-04-10
Invoice Number: BC0022

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

38

Description			Total
Website traffic and SEO			5 000,00
Software sales, revenue share			42 442,00
Invoice correction			21,00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			47 463
Vat not applicable			-
Total due			USD 47 463

Terms: Payment within 10 days from invoice date.

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57

Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name and address:

SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 Stockholm

Org # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattesedel

info@net2.net
www.net2.net

Bankgiro
5411-9748

HEMLIG
Bilaga 8-4

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice

Date: 2021-06-16
Invoice Number: BC0023

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

60

Description			Total
Website traffic and SEO			5 000,00
Software sales, revenue share			28 241,00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			33 241
Vat not applicable			-
Total due			USD 33 241
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57

Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name and address:

SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

Net 2-Net Group Stockholm AB
BOX 24222
104 51 Stockholm

Org # 556152-3142
VAT # SE556152314201
Innehar F-skattesedel

info@net2.net
www.net2.net

Bankgiro
5411-9748

Net 2-Net Group Stockholm AB

Faktura / Invoice **HEMLIG**

Date: 2021-08-23
Invoice Number: BC0024

Beltran Consulting Ltd
20/F, Central Tower
28 Queen's Road Central
Hong Kong

34

Description			Total
Website traffic and SEO			5 000,00
Software sales, revenue share			31 000,00
All amounts specified are in USD United States Dollar			
Sum ex VAT			36 000
Vat not applicable			-
Total due			USD 36 000
Terms: Payment within 10 days from invoice date.			

Make payment to

IBAN SE3350000000052551027357
BIC/SWIFT ESSESESS
Account number 5255 10 273 57

Account holder: Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name and address:

SEB
Narvavägen 34
SE-11522
Stockholm, SWEDEN

HEMLIG
Bilaga 8-6NET 2-NET GROUP
STOCKHOLM AB

INVOICE

ND001

16 December 2021

SEK 1 076 128

Invoice due date:

30 January 2022

NDHAB, LLC

16192 COASTAL HIGHWAY
LEWES, DE 19958
USA

Net 2-Net Group Stockholm AB

BOX 24222
104 51 STOCKHOLM

AMOUNT	INFORMATION	UNIT PRICE	TOTAL
1	Consulting	1 076 128 kr	1 076 128 kr

Rabatt

Tot ex vat SEK 1 076 128,00

VAT not applicable

TOTAL SEK 1 076 128,00

PAYMENT INFORMATION

Receiver Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name SEB

Bank address 106 40 Stockholm

IBAN SE3350000000052551027357

SWIFT / BIC ESSESESS

Payment reference ND001

OTHER INFORMATION

VAT NR: SE556152314201

Tel: +46 70 999 80 98

E-mail: fredrik@net2.net

Bilaga 8-7
HEMLIG**NET 2-NET GROUP
STOCKHOLM AB****INVOICE****ND002**

30 December 2021

SEK 900 000**Invoice due date:****28 February 2022****NDHAB, LLC**16192 COASTAL HIGHWAY
LEWES, DE 19958
USA**Net 2-Net Group Stockholm AB**BOX 24222
104 51 STOCKHOLM

AMOUNT	INFORMATION	UNIT PRICE	TOTAL
1	Consulting	900 000 kr	900 000 kr

Rabatt

Tot ex vat SEK 900 000,00

VAT not applicable

TOTAL SEK 900 000,00

PAYMENT INFORMATION

Receiver Net 2-Net Group Stockholm AB

Bank name SEB

Bank address 106 40 Stockholm

IBAN SE3350000000052551027357

SWIFT / BIC ESSESESS

Payment reference ND002

OTHER INFORMATION

VAT NR: SE556152314201

Tel: +46 70 999 80 98

E-mail: fredrik@net2.net



Polismyndigheten
NOA
 Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
 106 75 STOCKHOLM

Datum
 2023-04-12

Diarienummer
 K615323-19
 5800/49376-21

HEMLIG

PM Artefakter tillhörande MetaMask påträffade i 2021-5000-BG136753-24 och 2022-5000-BG118207-3

Inledande uppgifter

Undersökningen Görän Siklosi
 begärd av:

Anledning till undersökningen: Redovisa de påträffade artefakterna från MetaMask i 2021-5000-BG136753-24 och 2022-5000-BG118207-3

2021-5000-BG136753-24

I filen *MEMORY.DMP* på sökvägen *\Windows* påträffades data relaterat till MetaMask. Den data som påträffades dekrypterades med ett lösenord som börjar på *9Klfe* och redovisas nedan (återställningsfraserna har censurerats med '*').

```
[{"type":"HD Key Tree","data":{"mnemonic":"gym *** *** ***
*** *** *** *** *** *** *** ***
***","numberOfAccounts":3,"hdPath":"m/44'/60'/0'/0"}},{ "type":"Trezor
Hardware","data":{"hdPath":"m/44'/60'/0'/0","accounts":[],"page":0,"paths":{"perPage":5,"unlockedAccount":0}},{ "type":"Ledger
Hardware","data":{"hdPath":"m/44'/60'/0'/0/0","accounts":["0xDB7CEc67A768B1DaBB820937335a6bfadec1228a","0xB6327093558B820cEaFEC01D2a747b1bDbED514F","0xC6d9cb5871B96c2E347F4e0ECD1a4b745bC3BBB7"],"accountDetails":{"0xDB7CEc67A768B1DaBB820937335a6bfadec1228a":{"bip44":true,"hdPath":"m/44'/60'/0'/0/0"}, "0x7822ACB66B210e6E0154deEDf64dD95DddA6f51A":{"bip44":true,"hdPath":"m/44'/60'/2'/0/0"}, "0xB6327093558B820cEaFEC01D2a747b1bDbED514F":{"bip44":true,"hdPath":"m/44'/60'/3'/0/0"}, "0xC6d9cb5871B96c2E347F4e0ECD1a4b745bC3BBB7":{"bip44":true,"hdPath":"m/44'/60'/4'/0/0"}}, "bridgeUrl":"https://metamask.github.io/eth-ledger-bridge-keyring","implementFullBIP44":false}}]
```

Från ovan data går det att utläsa viss information som redovisas nedan:

```
[{"type":"HD Key Tree","data":{"mnemonic":"gym *** *** ***
*** *** *** *** *** *** *** ***
***","numberOfAccounts":3
```

"numberOfAccounts": 3 betyder att det fanns tre konton kopplade till själva MetaMask-kontot skapat med mnemonic-frasen.

```
{"type":"Trezor
Hardware","data":{"hdPath":"m/44'/60'/0'/0""accounts":[],
"page":0,"paths":{"perPage":5,"unlockedAccount":0}}
```

Från denna information går det inte att säga om en Trezor Hardware var kopplad till kontot eller inte.

```
{ "type": "Ledger
Hardware", "data": { "hdPath": "m/44'/60'/0'/0/0", "accounts": [ "
0xDB7CEc67A768B1DaBB820937335a6bfadec1228a", "0xB6327093558B
820cEaFEC01D2a747b1bDbED514F", "0xC6d9cb5871B96c2E347F4e0ECD
1a4b745bc3BBB7", "accountDetails": { "0xDB7CEc67A768B1DaBB820
937335a6bfadec1228a": { "bip44": true, "hdPath": "m/44'/60'/0'/0
/0", "0x7822ACB66B210e6E0154deEDf64dD95DddA6f51A": { "bip44":
true, "hdPath": "m/44'/60'/2'/0/0", "0xB6327093558B820cEaFEC0
1D2a747b1bDbED514F": { "bip44": true, "hdPath": "m/44'/60'/3'/0/
0", "0xC6d9cb5871B96c2E347F4e0ECD1a4b745bc3BBB7": { "bip44": t
rue, "hdPath": "m/44'/60'/4'/0/0" } }
```

Detta betyder att fyra konton var anslutna till MetaMask via Ledger Hardware. När en användare ansluter en Ledger Hardware till MetaMask får den välja mellan flera adresser för import. Från informationen ovan går det att utläsa från vilken plats i listan från Ledger Hardware adresserna kommer ifrån. Det första kontot kom från plats 0, det andra kontot kom från plats 2, det tredje kom från plats 3 och det fjärde kom från plats 4.

Totalt var det tre konton anslutna till denna MetaMask via mnemonic-frasen och fyra via Ledger hardware.

I samma fil *MEMORY.DMP* på sökvägen *\Windows* påträffades ytterligare data relaterat till MetaMask. Den data som påträffades dekrypterades med ett lösenord som börjar med *t0m3* och redovisas nedan (återställningsfraser och den privata nyckeln har censurerats).

```
[{"type": "HD Key Tree", "data": { "mnemonic": "level *** ***
*** *** *** *** *** *** *** ***
***", "numberOfAccounts": 18, "hdPath": "m/44'/60'/0'/0/0" } }, { "ty
pe": "Trezor
Hardware", "data": { "hdPath": "m/44'/60'/0'/0/0", "accounts": [], "
page": 0, "paths": {}, "perPage": 5, "unlockedAccount": 0 } }, { "type
": "Ledger
Hardware", "data": { "hdPath": "m/44'/60'/0'/0/0", "accounts": [ "
0xDB7CEc67A768B1DaBB820937335a6bfadec1228a", "0xC6d9cb5871B9
6c2E347F4e0ECD1a4b745bc3BBB7", "0xB6327093558B820cEaFEC01D2a
747b1bDbED514F", "accountDetails": { "0xDB7CEc67A768B1DaBB820
937335a6bfadec1228a": { "bip44": true, "hdPath": "m/44'/60'/0'/0
/0", "0x7822ACB66B210e6E0154deEDf64dD95DddA6f51A": { "bip44":
true, "hdPath": "m/44'/60'/2'/0/0", "0xB6327093558B820cEaFEC0
1D2a747b1bDbED514F": { "bip44": true, "hdPath": "m/44'/60'/3'/0/
0", "0xC6d9cb5871B96c2E347F4e0ECD1a4b745bc3BBB7": { "bip44": t
rue, "hdPath": "m/44'/60'/4'/0/0" } }, "bridgeUrl": "https://meta
mask.github.io/eth-ledger-bridge-
keyring", "implementFullBIP44": false } }, { "type": "Simple Key
Pair", "data": [ "f4998*****" ] } ] }
```

Från ovan data går det att utläsa viss information som redovisas nedan:

```
[{"type": "HD Key Tree", "data": {"mnemonic": "level *** ***  
*** *** *** *** *** *** *** ***", "numberOfAccounts": 18
```

"numberOfAccounts": 18 betyder att det fanns 18 konton kopplade till själva MetaMask-kontot skapat med mnemonic-frasen.

```
{"type": "Trezor Hardware", "data": {"hdPath": "m/44'/60'/0'/0"  
", "accounts": [], "page": 0, "paths": {}, "perPage": 5, "unlockedAcc  
ount": 0}}
```

Från denna information går det inte att säga om en Trezor Hardware var kopplad till kontot eller inte.

```
{"type": "Ledger  
Hardware", "data": {"hdPath": "m/44'/60'/0'/0/0", "accounts": [{"  
0xDB7CEc67A768B1DaBB820937335a6bfadec1228a", "0xC6d9cb5871B9  
6c2E347F4e0ECD1a4b745bC3BBB7", "0xB6327093558B820cEaFEC01D2a  
747b1bDbED514F"}, {"accountDetails": {"0xDB7CEc67A768B1DaBB820  
937335a6bfadec1228a": {"bip44": true, "hdPath": "m/44'/60'/0'/0/  
0"}, {"0x7822ACB66B210e6E0154deEDf64dD95DddA6f51A": {"bip44":  
true, "hdPath": "m/44'/60'/2'/0/0"}, {"0xB6327093558B820cEaFEC0  
1D2a747b1bDbED514F": {"bip44": true, "hdPath": "m/44'/60'/3'/0/  
0"}, {"0xC6d9cb5871B96c2E347F4e0ECD1a4b745bC3BBB7": {"bip44": t  
rue, "hdPath": "m/44'/60'/4'/0/0"}}
```

Detta betyder att fyra konton var anslutna till MetaMask via Ledger Hardware. När en användare ansluter en Ledger Hardware till MetaMask får den välja mellan flera adresser för import. Från informationen ovan går det att utläsa från vilken plats i listan från Ledger Hardware adresserna kommer ifrån. Det första kontot kom från plats 0, det andra kontot kom från plats 2, det tredje kom från plats 3 och det fjärde kom från plats 4.

```
{"type": "Simple Key  
Pair", "data": [{"f4998*****"}]}
```

Detta betyder att ett konto importerades med hjälp av en privat nyckel.

Totalt var det 18 konton anslutna till denna MetaMask via mnemonic-frasen, fyra via Ledger hardware och ett via import av privat nyckel.

2022-5000-BG118207-3

I beslag 2022-5000-BG118207-3 påträffades data relaterat till MetaMask i webbläsaren Mozilla Firefox. Den data som påträffades dekrypterades med ett lösenord som börjar med *t0m3* och redovisas nedan (återställningsfraser och den privata nyckeln har censurerats med '*').

```
[{"type":"HD Key Tree","data":{"mnemonic":"label *** ***
*** *** *** *** *** *** *** *** ***"}, {"type":
"Ledger
Hardware", "data":{"hdPath":"m/44'/60'/0'", "accounts":[], "ac
countDetails":{"bridgeUrl":"https://metamask.github.io/et
h-ledger-bridge-
keyring", "implementFullBIP44":false}}, {"type":"Simple Key
Pair", "data":["70b3b*****"]}]
```

Från ovan data går det att utläsa viss information som redovisas nedan:

```
[{"type":"HD Key Tree","data":{"mnemonic":"label *** ***
*** *** *** *** *** *** *** *** ***"}, {"type":"HD Key Tree", "data":{"mnemonic":"label *** ***
*** *** *** *** *** *** *** *** ***"}, {"type":"Simple Key
Pair", "data":["70b3b*****"]}]
```

"numberOfAccounts": 3 betyder att det fanns tre konton kopplade till själva MetaMask-kontot skapat med mnemonic-frasen.

```
{"type":"Ledger Hardware", "data":{"hdPath":"m/44'/60'/0'",
"accounts":[], "accountDetails":{"bridgeUrl":"https://metamask.github.io/eth-ledger-bridge-keyring", "implementFullBIP44":false}}, {"type":"Simple Key
Pair", "data":["70b3b*****"]}]
```

Från denna information går det inte att säga om en Ledger Hardware har kopplats till kontot eller inte.

```
{"type":"Simple Key
Pair", "data":["70b3b*****"]}]
```

Detta betyder att ett konto importerades med hjälp av en privat nyckeln.

Totalt var det tre konton anslutna till denna MetaMask via mnemonic-frasen och ett via import av privat nyckel.

Jakob Maxson
It-forensiker



Polisen

PROTOKOLL

HEMLIG
1(3)

Datum 2022-11-23

Diariennr (åberopas) 5000-K615323-19

Polismyndigheten
Nationella avdelningen
Utredningsenheten
Nationellt it-brottscentrum (SC3)
Teknisk inhämtning

Genomsökning på distans i ärende 5000-K615323-19

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av	Kammaråklagare Henrik Söderman, enligt beslut AM-74743-19 per den 22-11-21
Anledning till undersökningen	Åtgärderna avser att söka efter handlingar som kan vara av betydelse för utredningen i pågående förundersökning om synnerligen grovt narkotikabrott gällande Fredrik Kronberg (830208-0778)
Ansvarig/a Internetinhämtare	u0078280, u0040369, u0012160
Tid för undersökningen	Starttid 10:45 – Sluttid 13:23 22-11-23
Övrig information	Tjänster som genomsökts: – https://www.bitstamp.net (två stycken användarnamn) – https://nja.la – https://www.namecheap.com (två stycken användarnamn) – https://www.fiver.com – https://www.dropbox.com – https://www.github.com – https://www.outlook.com

Sammanfattning (vid behov)

- Tjänst 1 – ”bitstamp”. Ingen data säkrad på grund av tvåfaktorsautentisering (2FA).

- Tjänst 2A – ”nja.la (i kombination med användarnamn **turtlefi@outlook.com**) – kopierat publik SSH-nyckel.
- Tjänst 2B – ”nja.la (i kombination med användarnamn **fredrik@net2.net**) – vi har endast valt att titta på aktiva domäner och ej valt att ”restore” den/de domän/er som hade status ”redemption” samt ”expired”. Kopierat publik SSH-nyckel.
- Tjänst 3A – ”namecheap” (i kombination med användarnamn **woha-music**) – Ingen data säkrad på grund av felaktiga inloggningsuppgifter vilket medförde att vi ej kunde logga in på kontot. Kontot automatiskt spärrat 24 timmar för ny inloggning som en följd av våra felaktiga försök.
- Tjänst 3B – ”namecheap” (i kombination med användarnamn **net2net**) – Ingen data säkrad på grund av förfrågan om OTP-code (One Time Password) vilket vi ej hade tillgång till.
- Tjänst 4 – ”fiverr”. Ingen data säkrad på grund av tvåfaktorsautentisering (2FA).
- Tjänst 5 – ”Dropbox”. Ingen data säkrad på grund av tvåfaktorsautentisering (2FA)
- Tjänst 6 – ”Github”. Ej resultat på grund av felaktiga inloggningsuppgifter.
- Tjänst 7 – ”Outlook”. Såg återställningsadress ”turtlefi@mailbox.org” vid inloggning. Inhämtningen fick lov att avbrytas efter ett kort tag då vi blev tillfrågade om verifiering via verifieringskonto som vi ej hade tillgång till. Under inhämtningen kunde ses att det kompletta återställningskontots namn var turtlefin@mailbox.org.

Undersökningar och analys/ Undersökningar och resultat

I samband med inloggningen på ”Outlook” noterades att det fanns ytterligare tre mailadresser kopplade till kontot (caspar2000@outlook.com, turtle_private@outlook.com samt återställningsadressen turtlefin@mailbox.org)

Bifogat material:

Tjänst 2A– ”nja.la”

- GPD 5000-K615323-19 njalla turlefi.mp4
- GPD 5000-K615323-19 njalla turlefi public ssh key.txt

Tjänst 2B – ”nja.la”

- GPD 5000-K615323-19 njalla Fredrik.mp4
- GPD 5000-K615323-19 njalla Fredrik public ssh key.txt

Tjänst 7 – ”Outlook”

- GPD 5000-K615323-19 outlook inkorg.mhtml

Polismyndigheten

2022-11-23

HEMLIG
3(3)

Dnr 5000-K615323-19

– GPD 5000-K615323-19 outlook.mp4

u0078280 Handläggare

u0040369 Handläggare

u0012160 Handläggare

Plats och datum

SC3 2022-11-23

Protokoll över
husrannsakan
GPD Fredrik Kronberg

Signerat av
Göran Siklosi
Signerat datum
2023-04-18

Enhet
Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Diarienummer
5000-K615323-19

Aktuell status

Verkställd

Misstänkt person

Kronberg, Fredrik Ulf Julius

Grunduppgifter för tvångsmedlet

Datum och tid för beslut

2022-11-21 00:00

Beslutsfattare

Söderman, Henrik

Plats för verkställan

Internet , Internet , Internet

Verkställt av

Jansson, Linn

Datum och tid för verkställighet

2022-11-23 11:12

Husrannsakan sker hos misstänkt

Nej

Personen hos vilken husrannsakan gjordes var närvarande

Nej

Ändamål med åtgärden

- Utröna omständigheter som kan ha betydelse för utredning om brott
- Eftersökande av föremål som är underkastad beslag

Brott

5005 - Synnerligen grovt narkotikabrott

Omfattning/direktiv

Tjänster enl separat beslut

Övriga närvarande vid åtgärden

Övriga uppgifter om verkställighet

Beslag



2023-5000-BG44601

Åtgärder

Beslut

Typ

Husrannsakan

Datum och tid

2022-11-21 00:00

Beslutsfattare

Söderman, Henrik



Polisen

Verkställande enhet

Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Handläggande enhet

Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Beslagsprotokoll

GPD Fredrik Kronberg



2023-5000-BG44601

HEMLIG
103

Signerat av

Signerat datum

Diarienummer

5000-K615323-19

Misstänkt person Kronberg, Fredrik Ulf Julius, 19830208-0778	
Plats för verkställan Internet , Internet , Internet	Datum och klockslag för verkställighet 2022-11-23 11:12
Beslutat av Söderman, Henrik	Verkställt av Jansson, Linn
Ändamål med åtgärden • Kan antagas ha betydelse för utredningen av brott	Brott 5005 - Synnerligen grovt narkotikabrott
Domstol för överklagan Stockholms tingsrätt	Beslag taget från Kronberg, Fredrik Ulf Julius

Föremålspunkter		
2023-5000-BG44601-1 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: Njalla public ssh key.txt	Platsbeskrivning Internet	Status Ej fastställd
2023-5000-BG44601-2 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: njalla mpp4	Platsbeskrivning Internet	Status Ej fastställd
2023-5000-BG44601-3 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: njalla public ssh.txt	Platsbeskrivning Internet	Status Ej fastställd
2023-5000-BG44601-4 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: njalla mp4	Platsbeskrivning Internet	Status Ej fastställd
2023-5000-BG44601-5 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: outlook inkorg.mhtml	Platsbeskrivning Internet	Status Ej fastställd
2023-5000-BG44601-6 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: outlook mp4	Platsbeskrivning Internet	Status Fastställd

Protokoll över
husrannsakan
Genomsökning på distans

Signerat av
Jim Keyzer
Signerat datum
2023-04-19

Enhet
Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Diarienummer
5000-K615323-19

Aktuell status

Verkställd

Misstänkt person

Nironen, Adam Antti

Grunduppgifter för tvångsmedlet

Datum och tid för beslut
2023-04-14 13:56

Beslutsfattare
Nilsson, Sara

Plats för verkställan
Internet , Internet , Okänd

Verkställt av
Näsman, Viktor

Datum och tid för verkställighet
2023-04-17 12:33

Husrannsakan sker hos misstänkt
Ja

Personen hos vilken husrannsakan gjordes var närvarande
Nej

Ändamål med åtgärden

- Utröna omständigheter som kan ha betydelse för utredning om brott

Brott

5005 - Synnerligen grovt narkotikabrott

Omfattning/direktiv

Genomsökningen får endast utföras genom autentisering i de avläsningsbara informationssystem som åtgärden innebär, dvs. endast för polisen tillgängliga användarnamn och lösenord får användas för att logga in.

Lagrum

28 kap. 10 a-b och d §§ rättegångsbalken

Se separat direktiv

Övriga närvarande vid åtgärden

Övriga uppgifter om verkställighet

Beslag



2023-5000-BG45137

Åtgärder

Beslut

Typ
Husrannsakan

Datum och tid
2023-04-14 13:56

Beslutsfattare
Nilsson, Sara



Polisen

HEMLIG
105

Beslagsprotokoll

Genomsökning på distans

Verkställande enhet

Nationella Operativa Avdel-
ningen, Komplexa cyberbrott
(KCB) 1 NIB NOA

Handläggande enhet

Nationella Operativa Avdel-
ningen, Komplexa cyberbrott
(KCB) 1 NIB NOA



2023-5000-BG45137

Signerat av

Signerat datum

Diarienummer

5000-K615323-19

Misstänkt person Nironen, Adam Antti, 19940119-7554	
Plats för verkställan Internet , Internet , Okänd	Datum och klockslag för verkställighet 2023-04-17 12:33
Beslutat av Näsman, Viktor	Verkställt av Näsman, Viktor
Ändamål med åtgärden • Kan antagas ha betydelse för utredningen av brott	Brott 5005 - Synnerligen grovt narkotikabrott
Domstol för överklagan Stockholms tingsrätt	Beslag taget från Nironen, Adam Antti

Föremålspunkter		
2023-5000-BG45137-1 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: BitPay (1).jpeg	Platsbeskrivning Se bildbilaga i ärendet	Status Ej fastställd
2023-5000-BG45137-2 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: BitPay (2).jpeg se bildbilaga	Platsbeskrivning GPD	Status Ej fastställd
2023-5000-BG45137-3 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: BitPay (3).jpeg se bildbilaga	Platsbeskrivning GPD	Status Ej fastställd
2023-5000-BG45137-4 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: BitPay (4).jpeg se bildbilaga	Platsbeskrivning GPD	Status Ej fastställd
2023-5000-BG45137-5 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: BitPay (5).jpeg se bildbilaga	Platsbeskrivning GPD	Status Ej fastställd
2023-5000-BG45137-6 Kopia av elektronisk handling (1 st) Fabrikat : Kopia av elektronisk hand- ling Anteckningar: BitPay (6).jpeg se bildbilaga	Platsbeskrivning GPD	Status Ej fastställd
2023-5000-BG45137-7 Kopia av elektronisk handling (1 st) Anteckningar: BitPay (7).jpeg se bildbilaga	Platsbeskrivning GPD	Status Ej fastställd



Polisen

Verkställande enhet

Nationella Operativa Avdel-
ningen, Komplexa cyberbrott
(KCB) 1 NIB NOA

Handläggande enhet

Nationella Operativa Avdel-
ningen, Komplexa cyberbrott
(KCB) 1 NIB NOA

Beslagsprotokoll

Genomsökning på distans



2023-5000-BG45137

HEMLIG
106

Signerat av

Signerat datum

Diarienummer

5000-K615323-19

Föremålspunkter		
2023-5000-BG45137-8	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BitPay (8).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-9	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BitPay_SEEDS.mp4 se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-10	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BlockstreamGreenWallet (1).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-11	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BlockstreamGreenWallet (2).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-12	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BlockstreamGreenWallet (3).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-13	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BlockstreamGreenWallet (4).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-14	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BlockstreamGreenWallet (5).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-15	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BlockstreamGreenWallet (6).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-16	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BlockstreamGreenWallet (7).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-17	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BlockstreamGreenWallet (8).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-18	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: BlockstreamGreenWallet (9).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-19	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: CakeWallet (1).jpeg		



Polisen

HEMLIG

107

Beslagsprotokoll

Genomsökning på distans

Verkställande enhet

Nationella Operativa Avdel-
ningen, Komplexa cyberbrott
(KCB) 1 NIB NOA

Handläggande enhet

Nationella Operativa Avdel-
ningen, Komplexa cyberbrott
(KCB) 1 NIB NOA



2023-5000-BG45137

Signerat av

Signerat datum

Diarienummer

5000-K615323-19

Föremålspunkter		
2023-5000-BG45137-20	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: CakeWallet (2).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-21	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: CakeWallet (3).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-22	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: CakeWallet (4).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-23	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: CakeWallet (5).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-24	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Coinbase (1).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-25	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Coinbase (2).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-26	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Coinbase (3).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-27	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Coinbase_VIDEO.mp4 se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-28	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: CoinGecko (1).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-29	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: CoinGecko (2).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-30	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: CoinGecko (3).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-31	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Copay (1).jpeg se bildbilaga		



Polisen

Verkställande enhet

Nationella Operativa Avdel-
ningen, Komplexa cyberbrott
(KCB) 1 NIB NOA

Handläggande enhet

Nationella Operativa Avdel-
ningen, Komplexa cyberbrott
(KCB) 1 NIB NOA

Beslagsprotokoll

Genomsökning på distans



2023-5000-BG45137

HEMLIG
108

Signerat av

Signerat datum

Diarienummer

5000-K615323-19

Föremålspunkter		
2023-5000-BG45137-32	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Copay (2).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-33	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Copay (3).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-34	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Copay (4).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-35	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Copay (5).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-36	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Copay (6).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-37	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: DefiWallet (1).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-38	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: DefiWallet (2).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-39	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Incognito (1).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-40	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Incognito (2).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-41	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Incognito (3).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-42	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Incognito (4).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-43	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Incognito (5).jpeg se bildbilaga		



Polisen

Verkställande enhet

Nationella Operativa Avdel-
ningen, Komplexa cyberbrott
(KCB) 1 NIB NOA

Handläggande enhet

Nationella Operativa Avdel-
ningen, Komplexa cyberbrott
(KCB) 1 NIB NOA

Beslagsprotokoll

Genomsökning på distans



2023-5000-BG45137

HEMLIG
109

Signerat av

Signerat datum

Diarienummer

5000-K615323-19

Föremålspunkter		
2023-5000-BG45137-44	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Incognito (6).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-45	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: Incognito_VIDEO.mp4 se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-46	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: ProtonMail (1).jpeg se bildbilaga		
2023-5000-BG45137-47	Platsbeskrivning	Status
Kopia av elektronisk handling (1 st)	GPD	Ej fastställd
Anteckningar: ProtonMail (2).jpeg		

HEMLIG



Datum
2023-04-19

Diarienummer
5000-K615323-19

Bilddokumentation

ANTECKNINGAR

Bilddokumentation av genomsökning på distans avseende A.N. Genomfört 2023-04-17



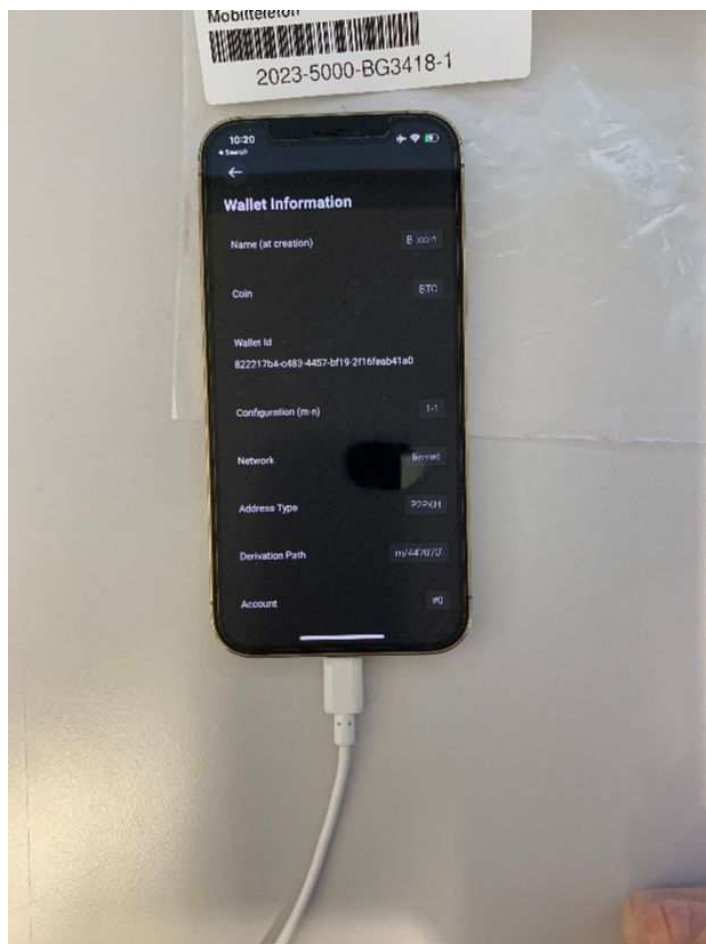
1. Genomfört 2023-04-17



3. Genomfört 2023-04-17



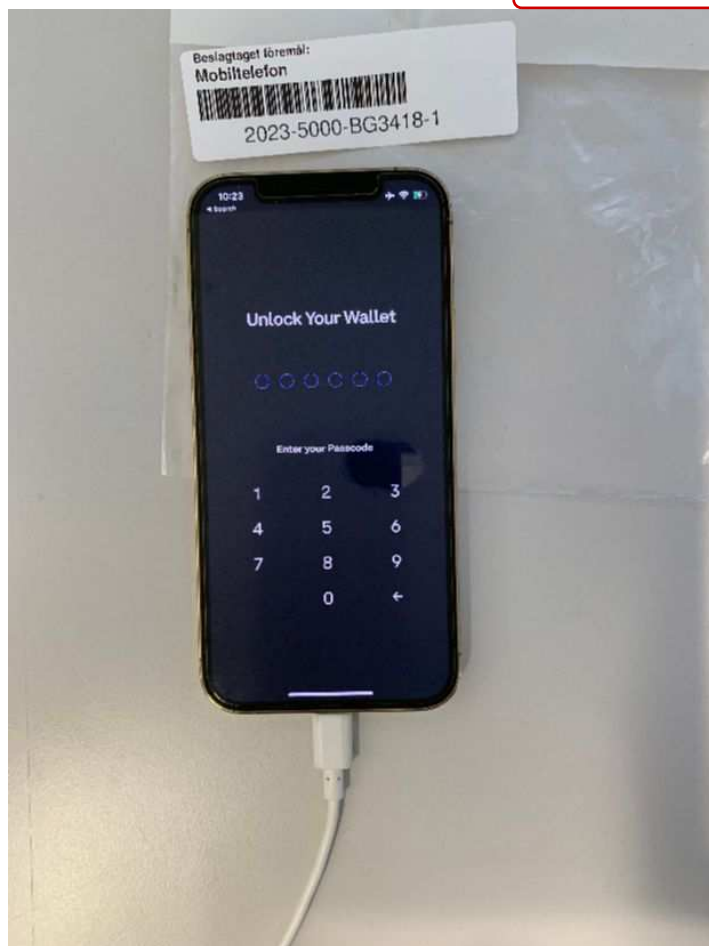
2. Genomfört 2023-04-17



4. Genomfört 2023-04-17



5. Genomfört 2023-04-17



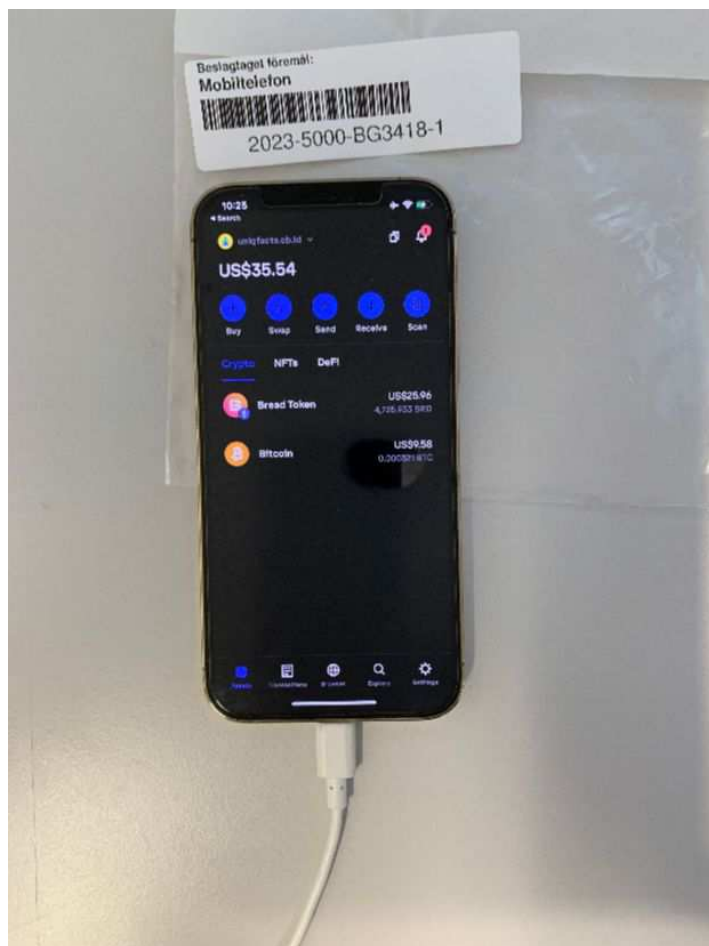
7. Genomfört 2023-04-17



6. Genomfört 2023-04-17



8. Genomfört 2023-04-17



9. Genomfört 2023-04-17



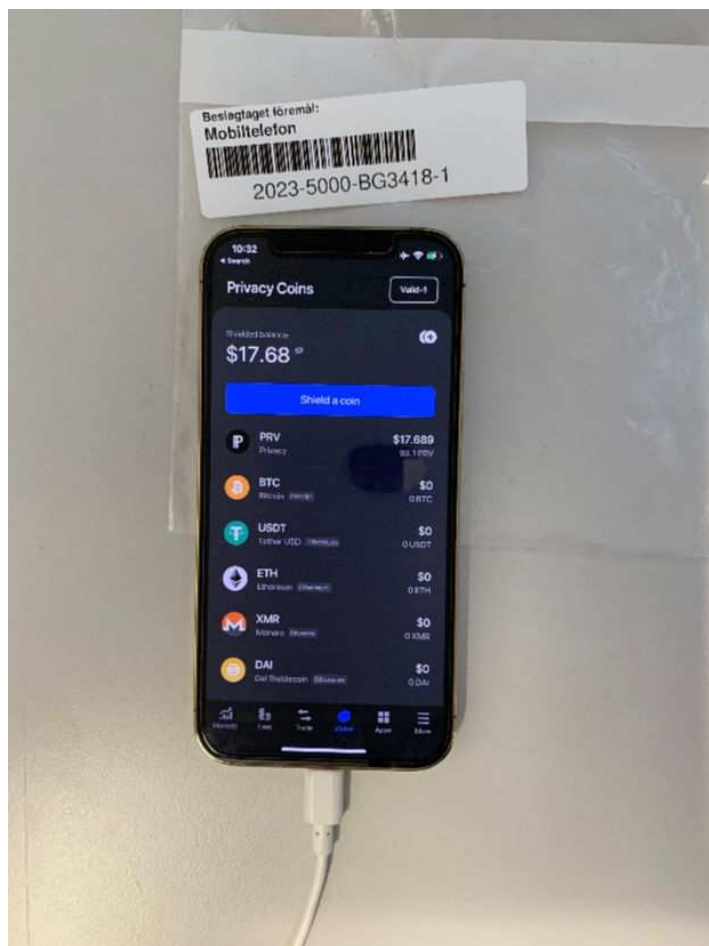
11. Genomfört 2023-04-17



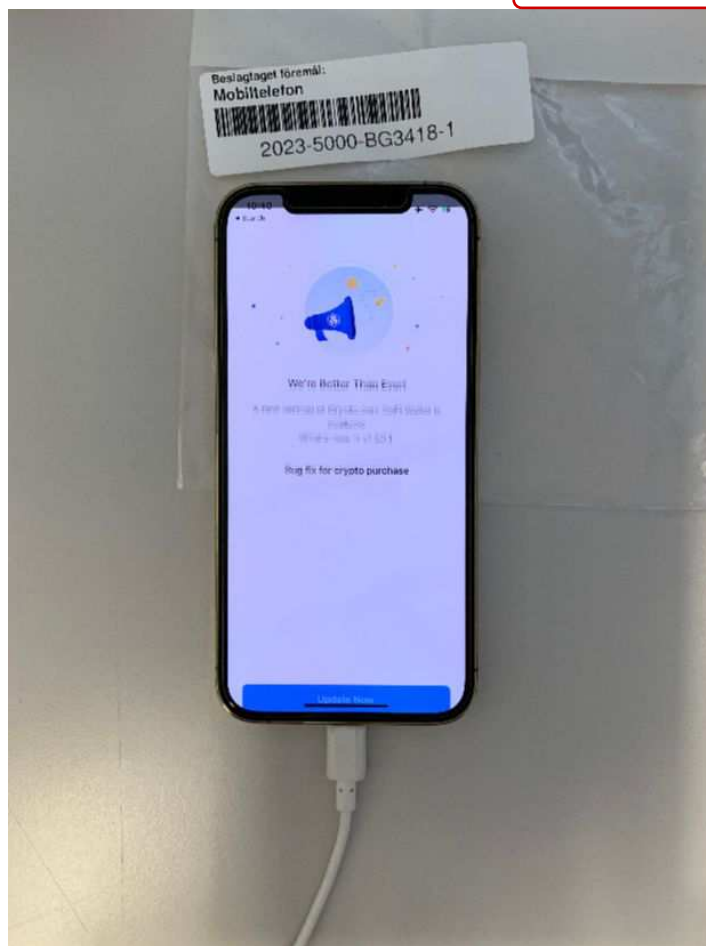
10. Genomfört 2023-04-17



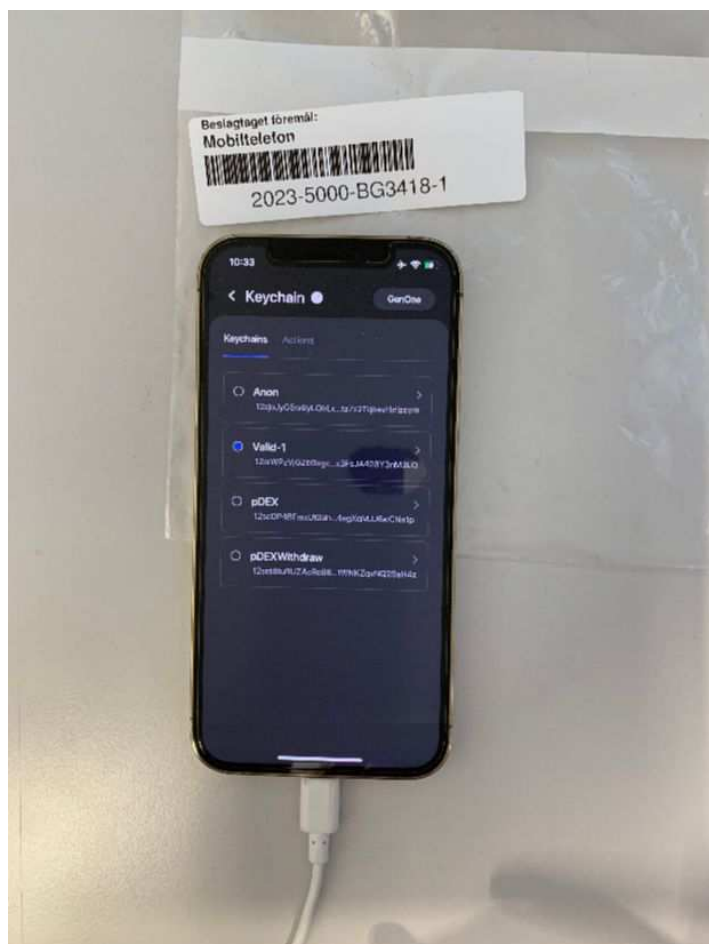
12. Genomfört 2023-04-17



13. Genomfört 2023-04-17



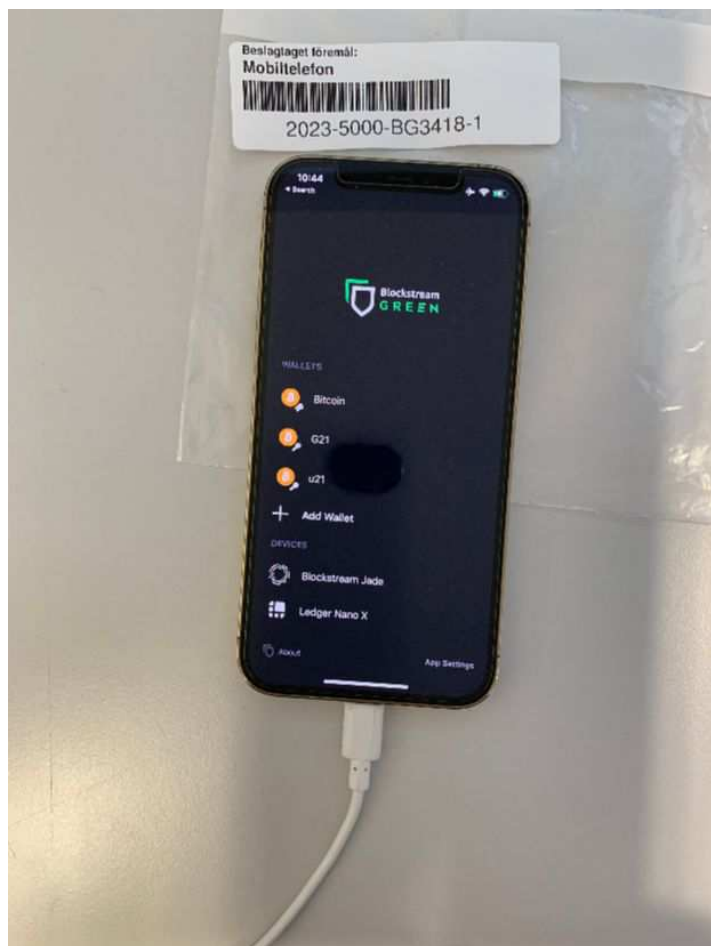
15. Genomfört 2023-04-17



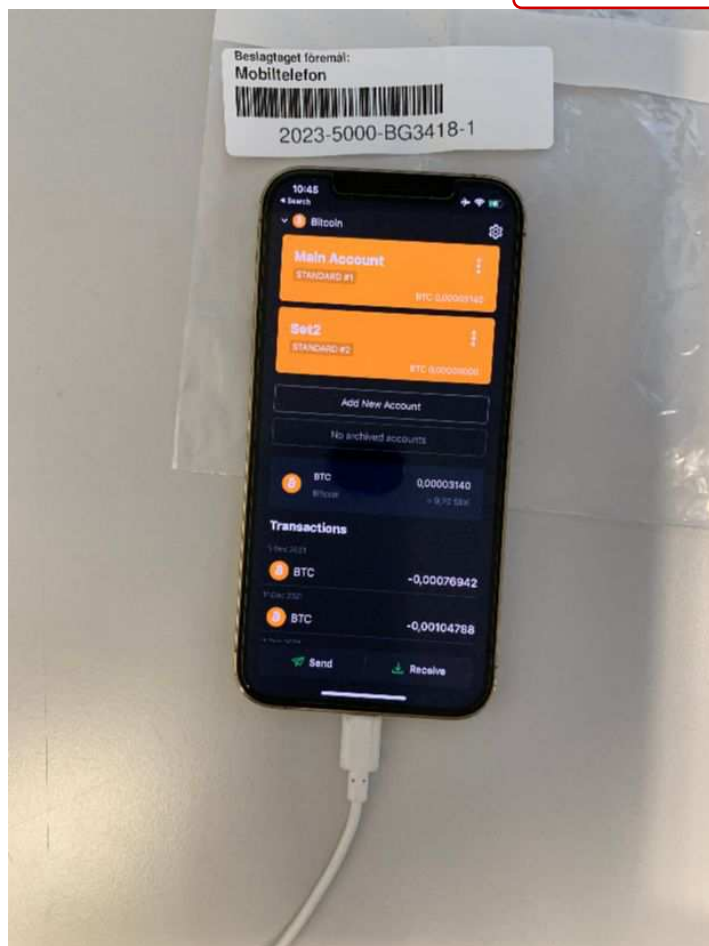
14. Genomfört 2023-04-17



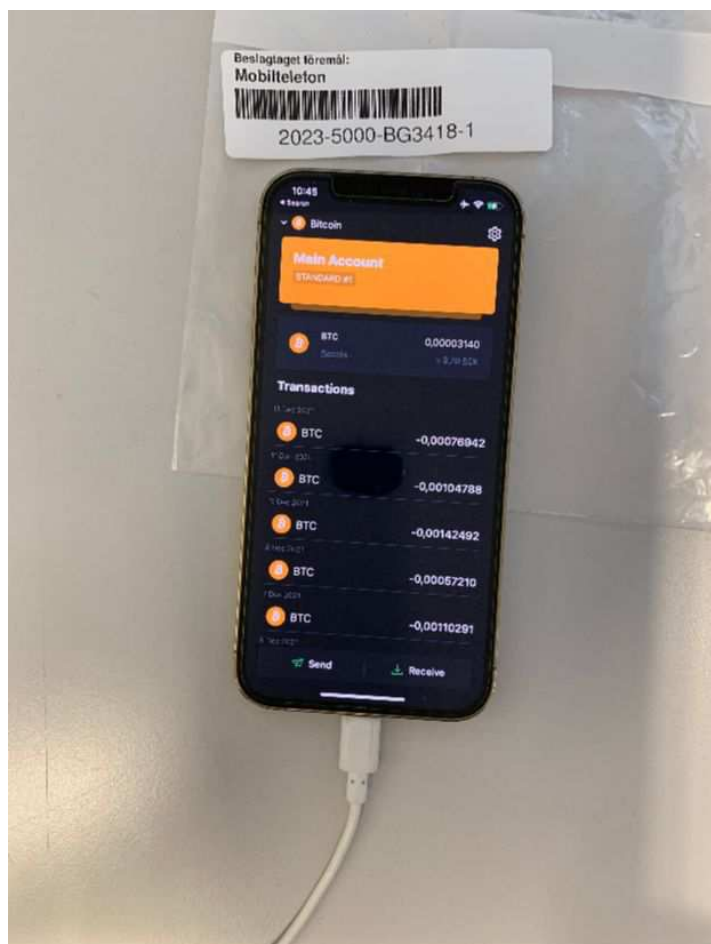
16. Genomfört 2023-04-17



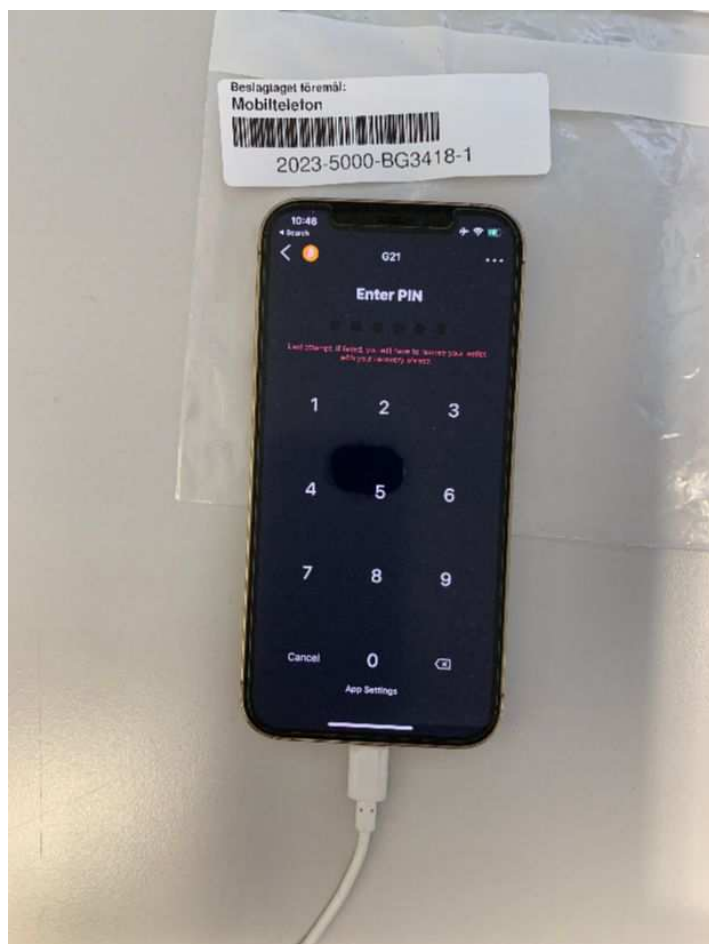
17. Genomfört 2023-04-17



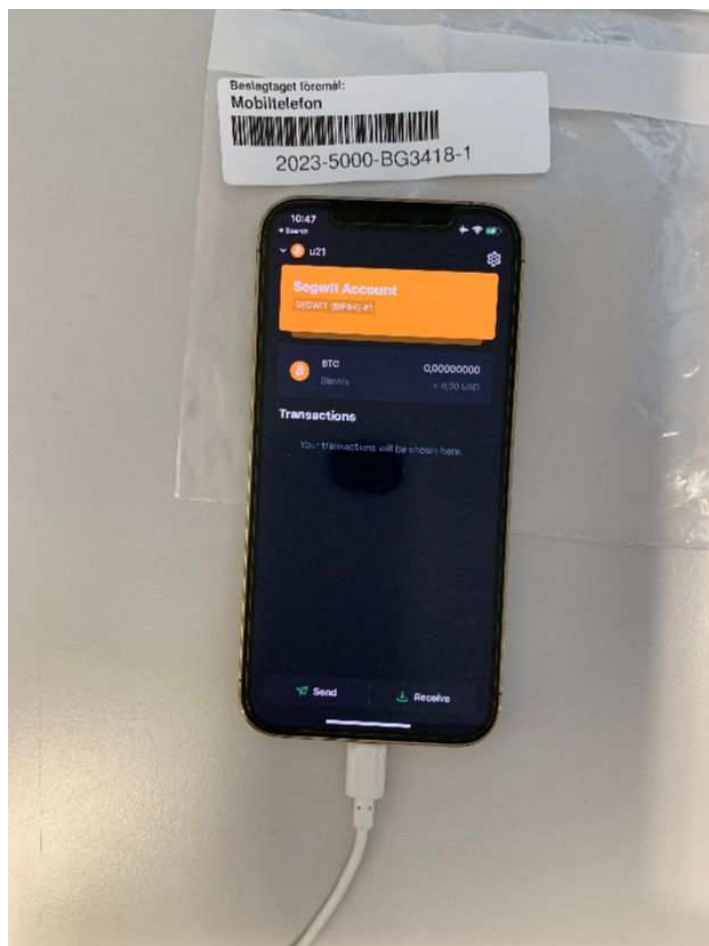
19. Genomfört 2023-04-17



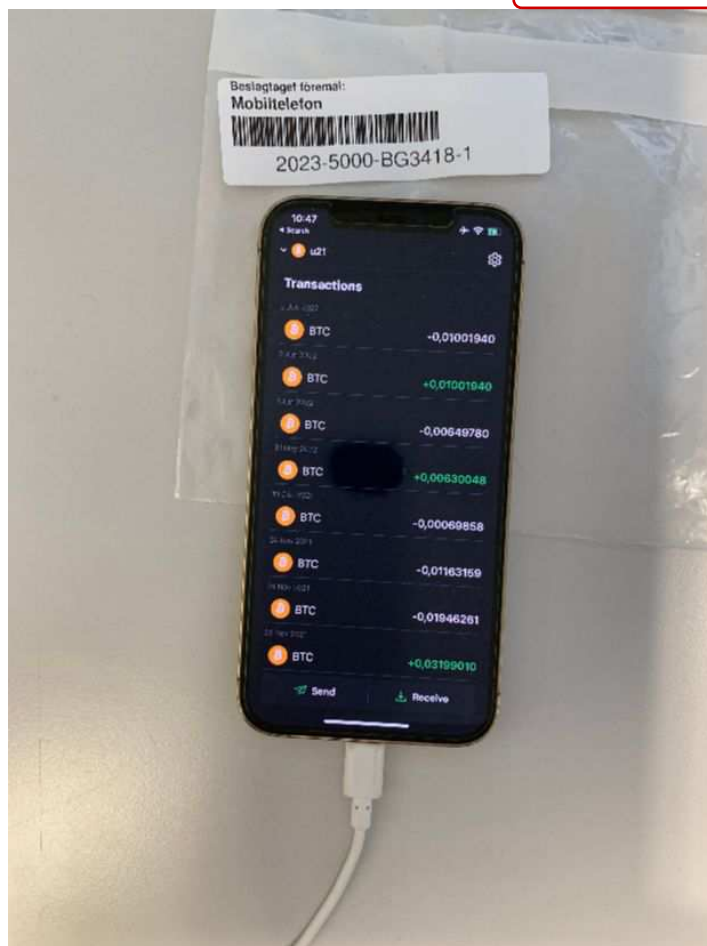
18. Genomfört 2023-04-17



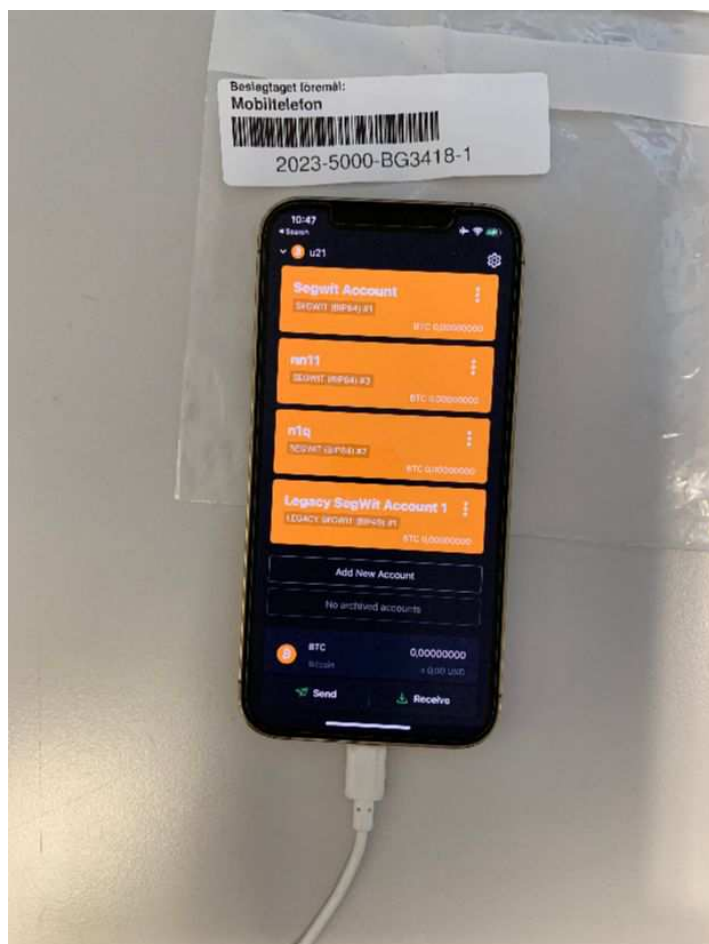
20. Genomfört 2023-04-17



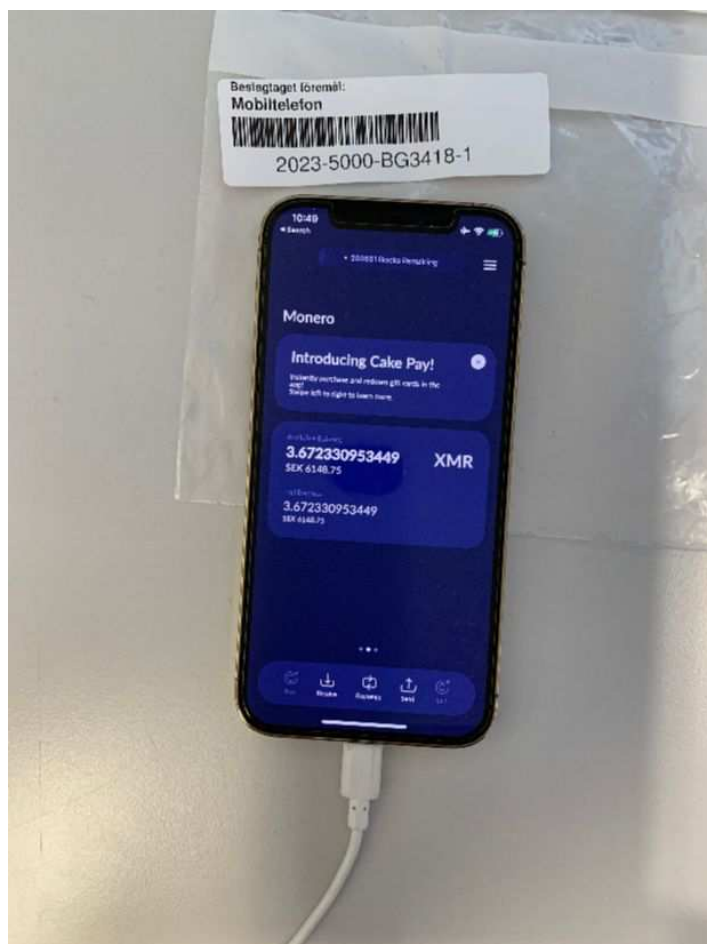
21. Genomfört 2023-04-17



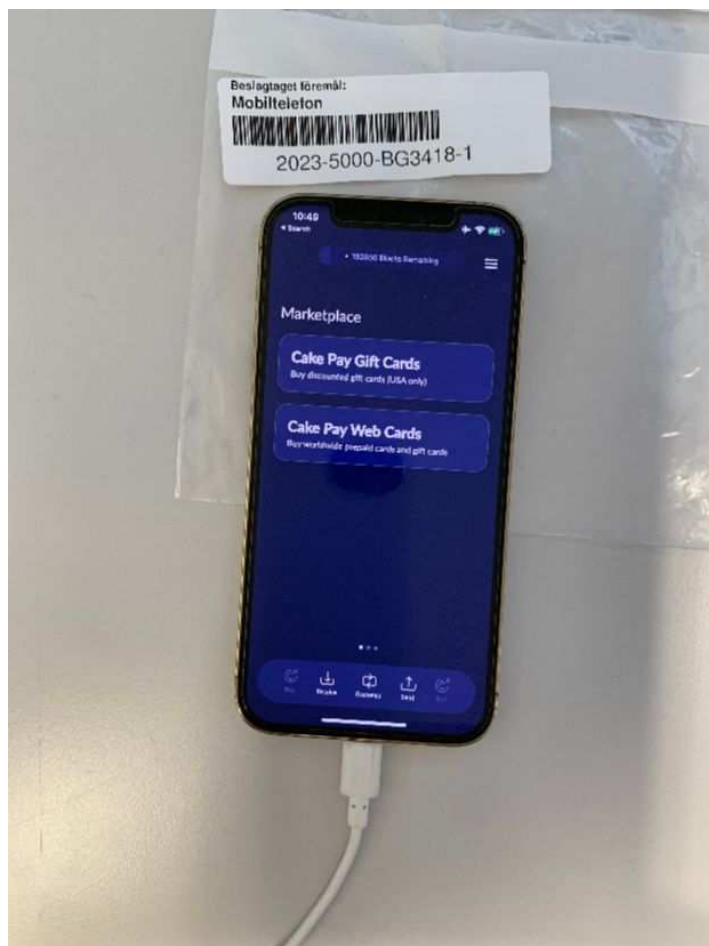
23. Genomfört 2023-04-17



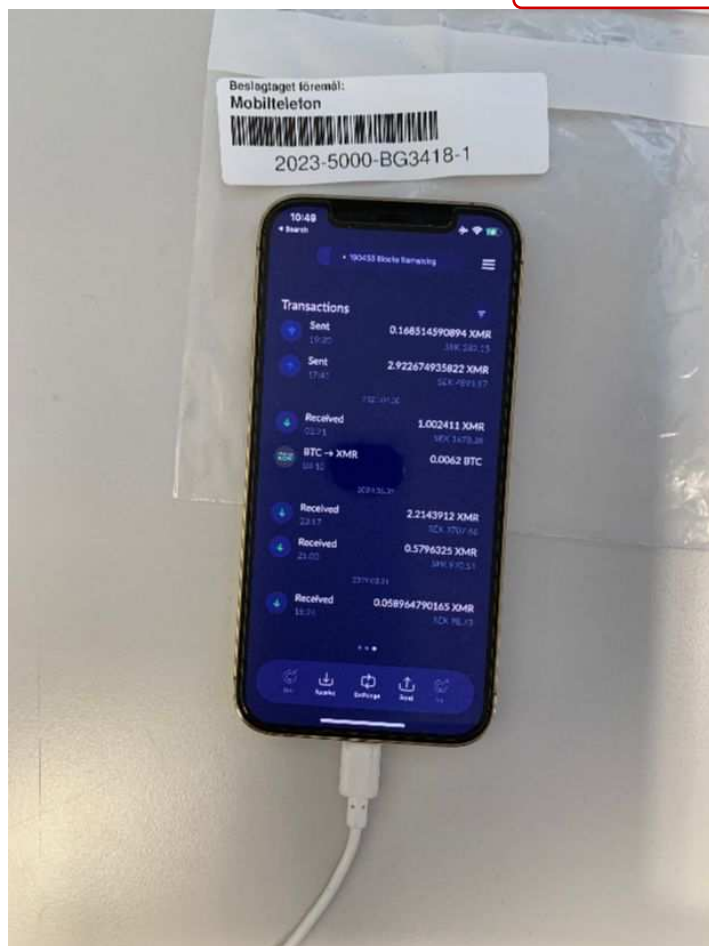
22. Genomfört 2023-04-17



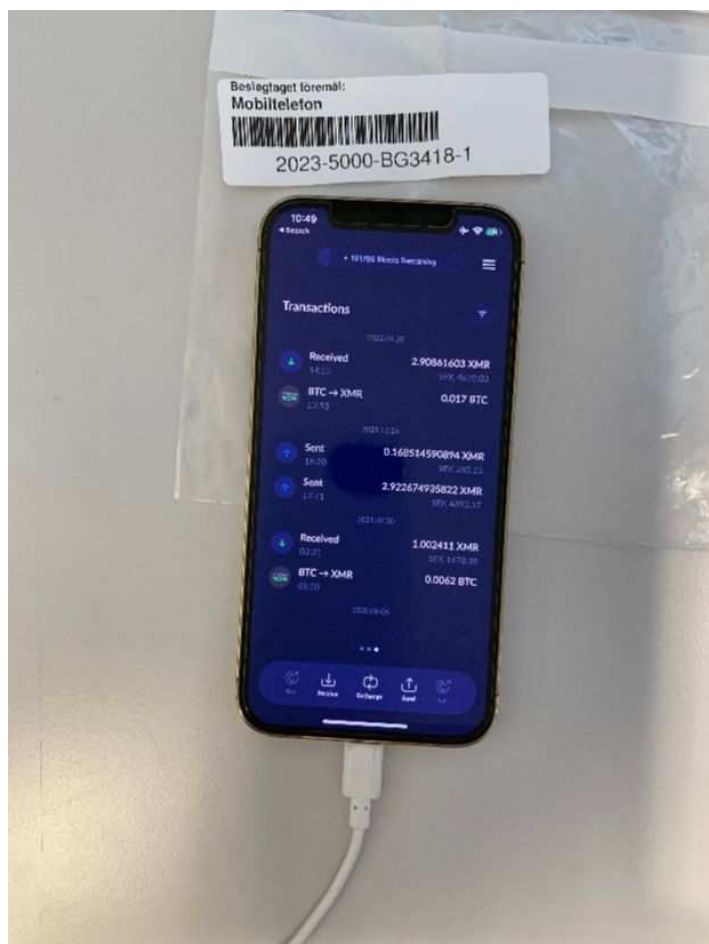
24. Genomfört 2023-04-17



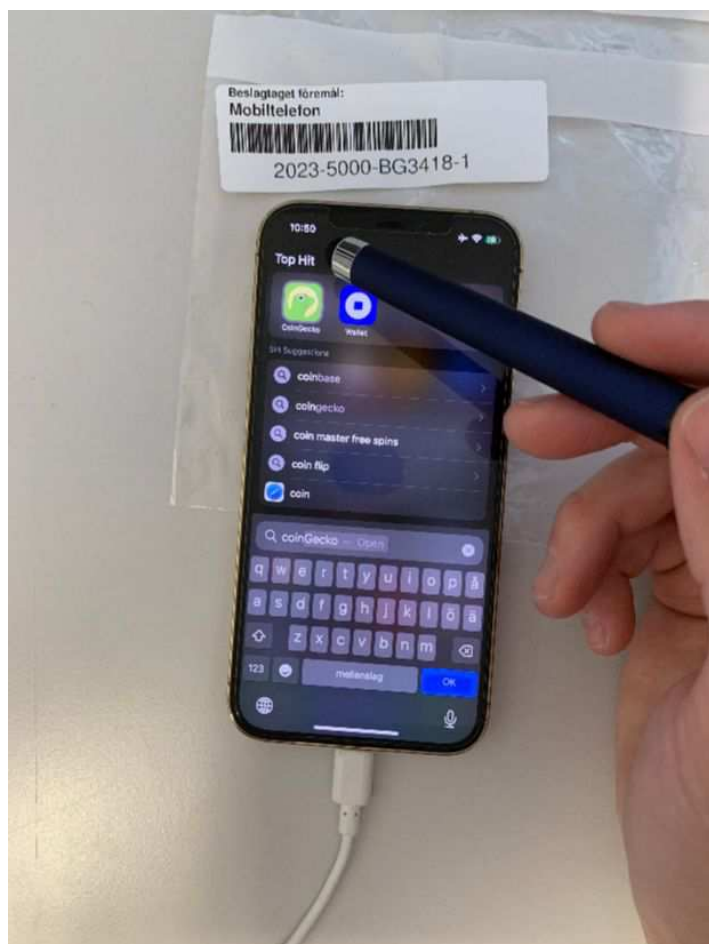
25. Genomfört 2023-04-17



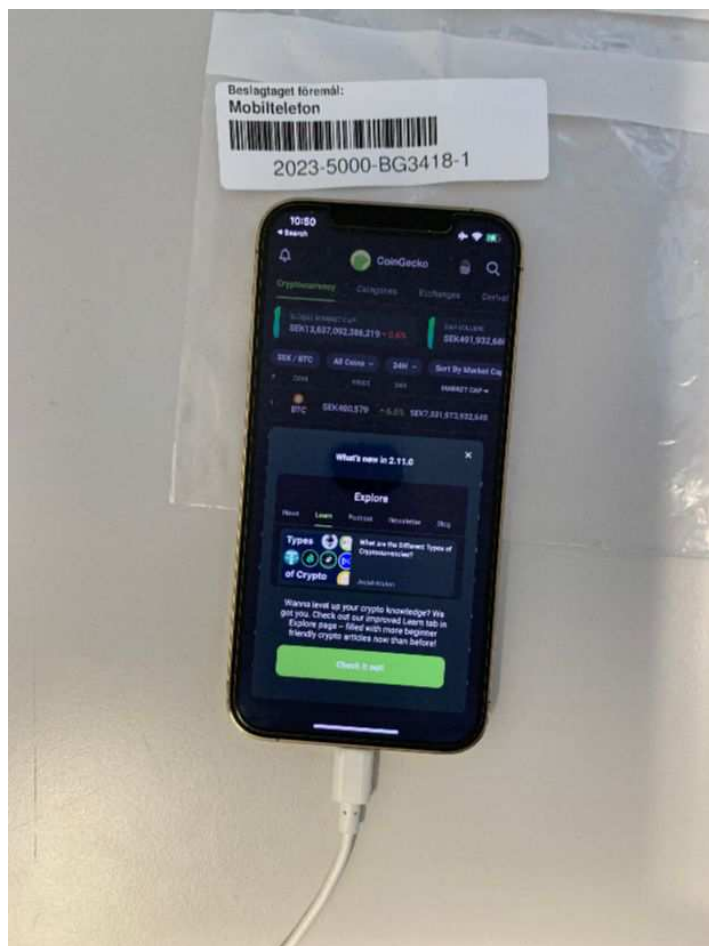
27. Genomfört 2023-04-17



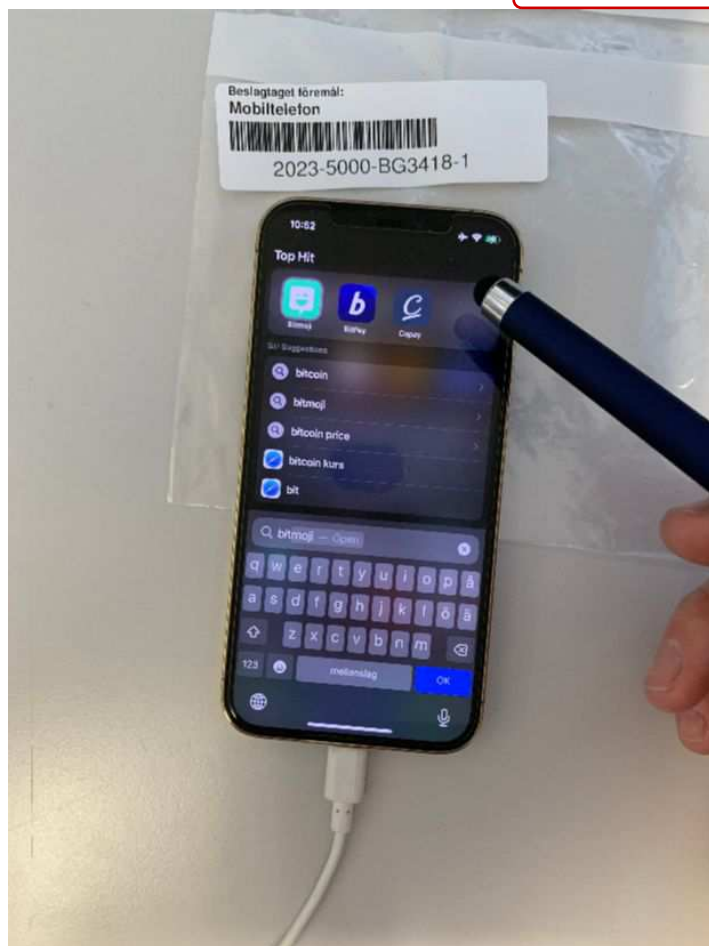
26. Genomfört 2023-04-17



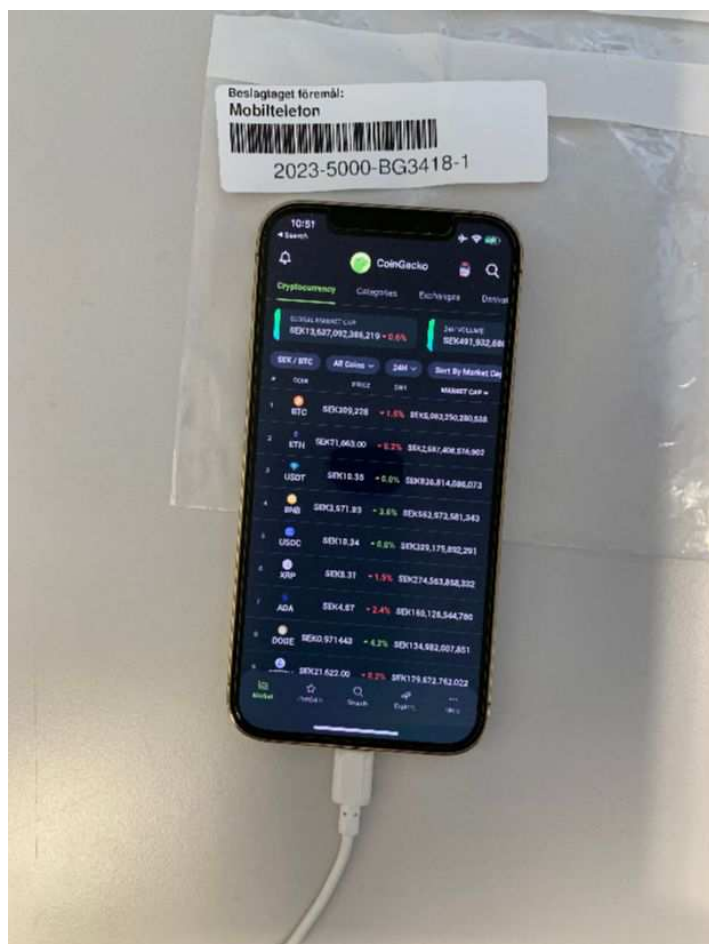
28. Genomfört 2023-04-17



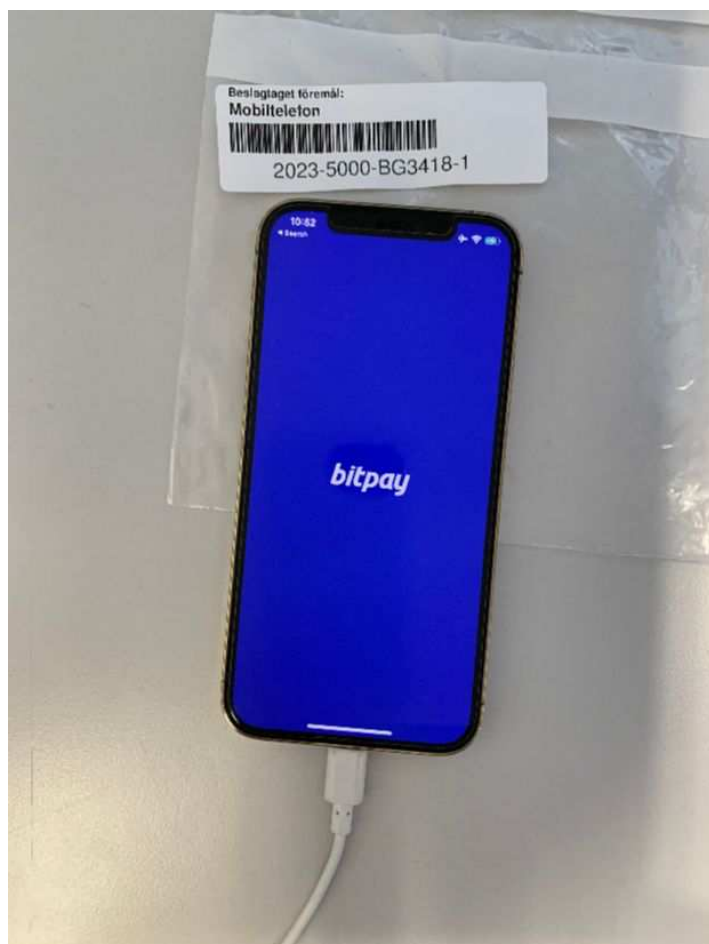
29. Genomfört 2023-04-17



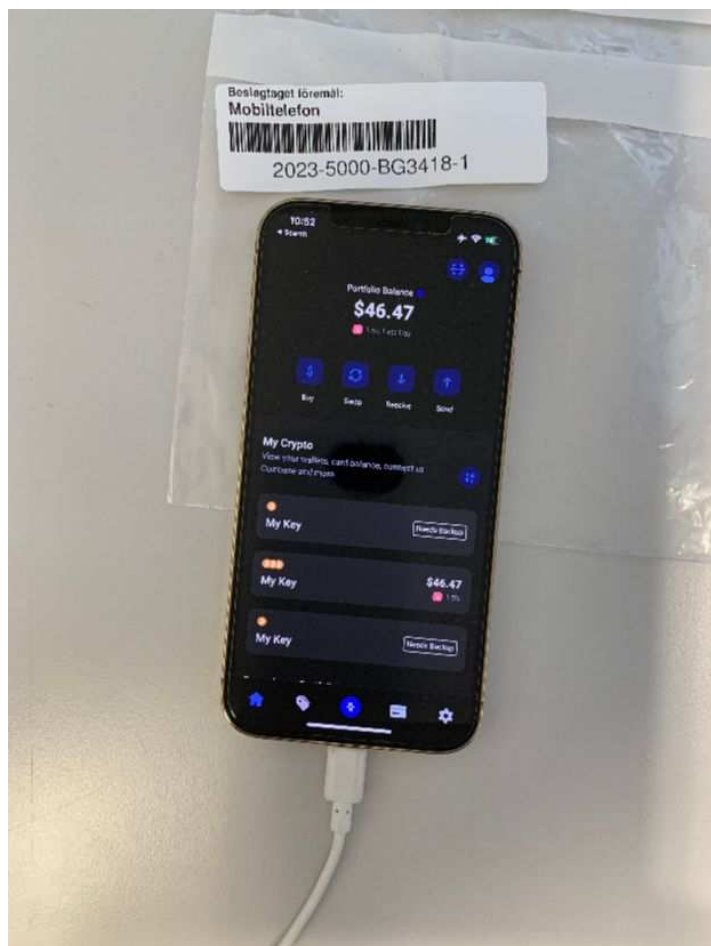
31. Genomfört 2023-04-17



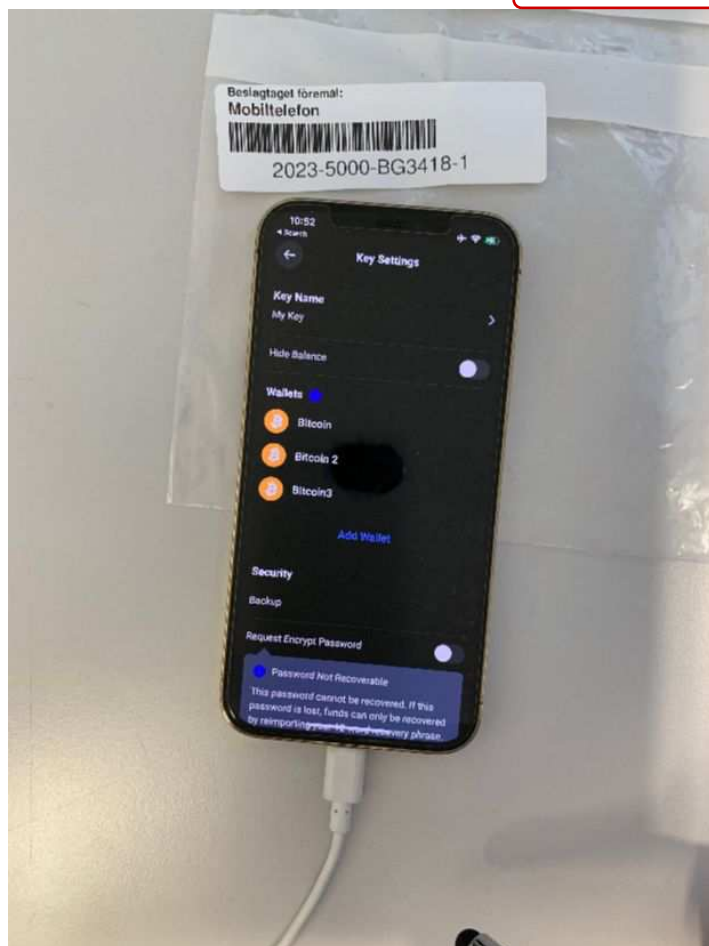
30. Genomfört 2023-04-17



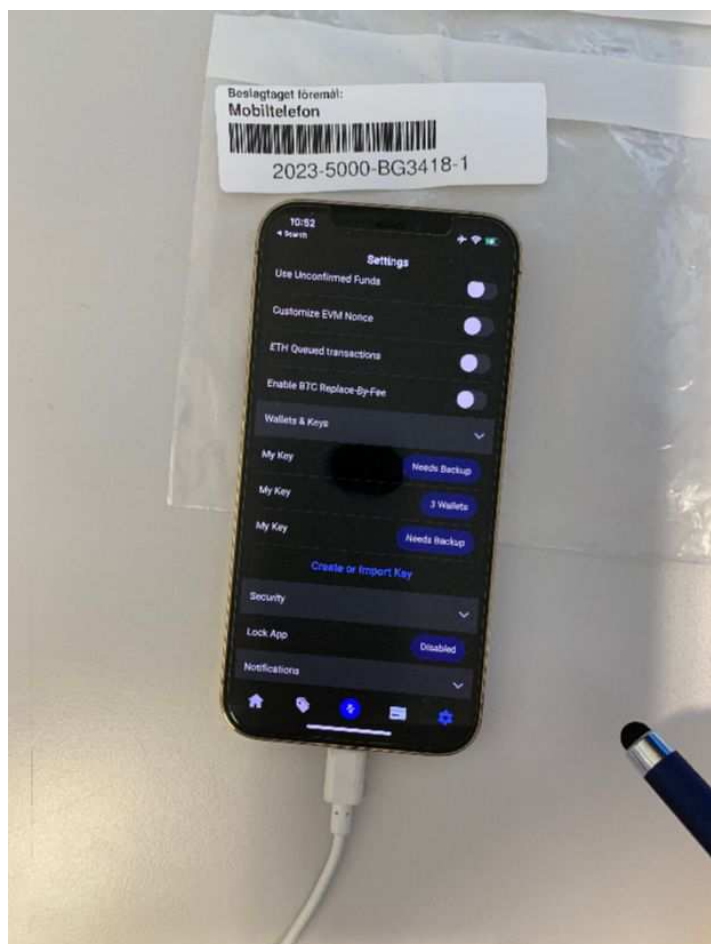
32. Genomfört 2023-04-17



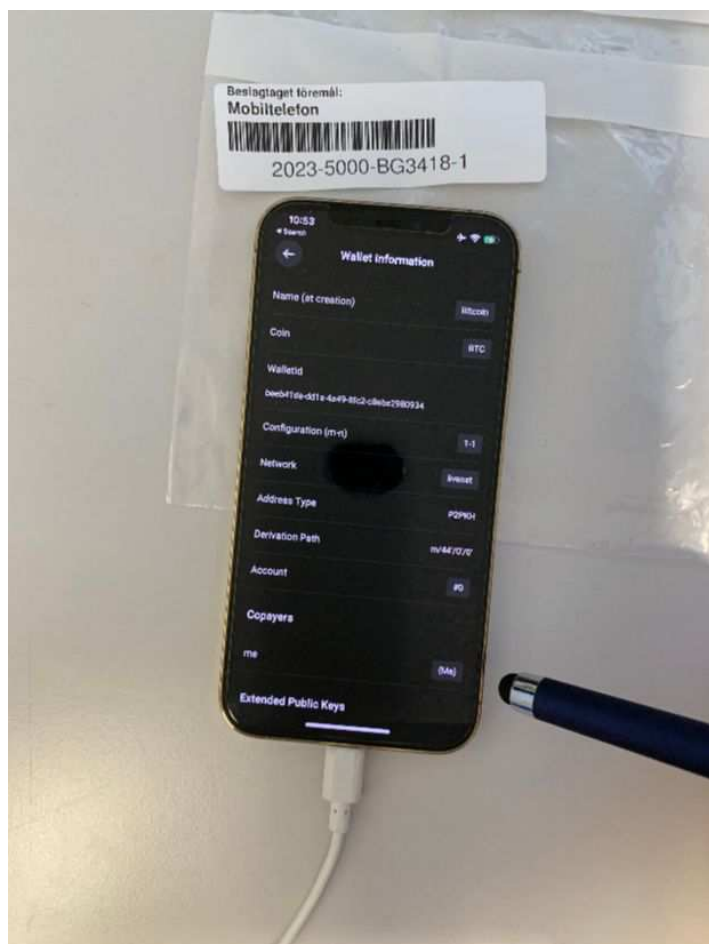
33. Genomfört 2023-04-17



35. Genomfört 2023-04-17



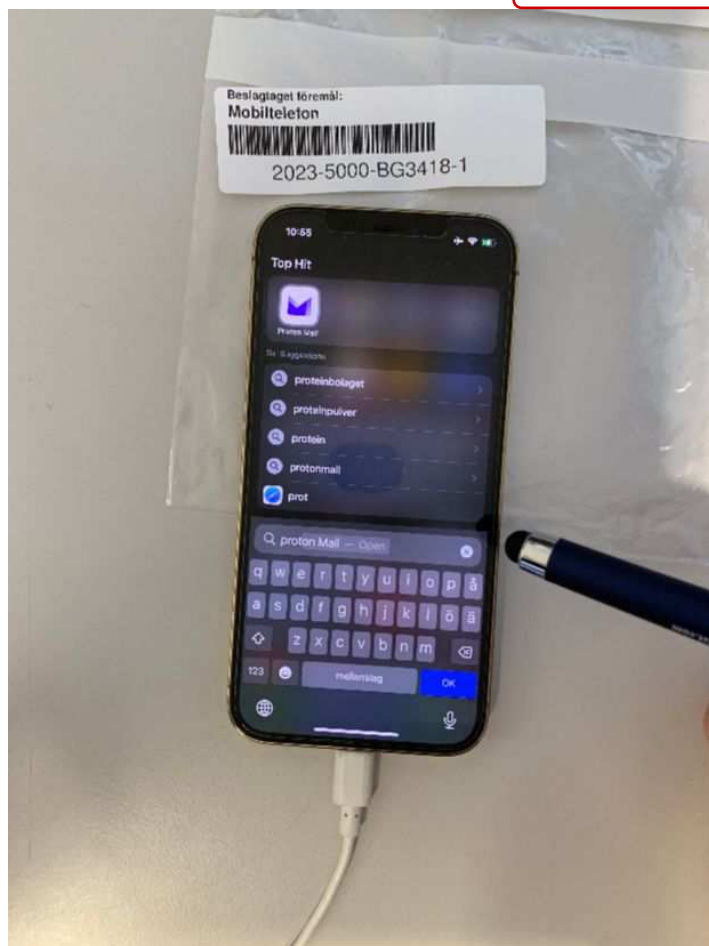
34. Genomfört 2023-04-17



36. Genomfört 2023-04-17



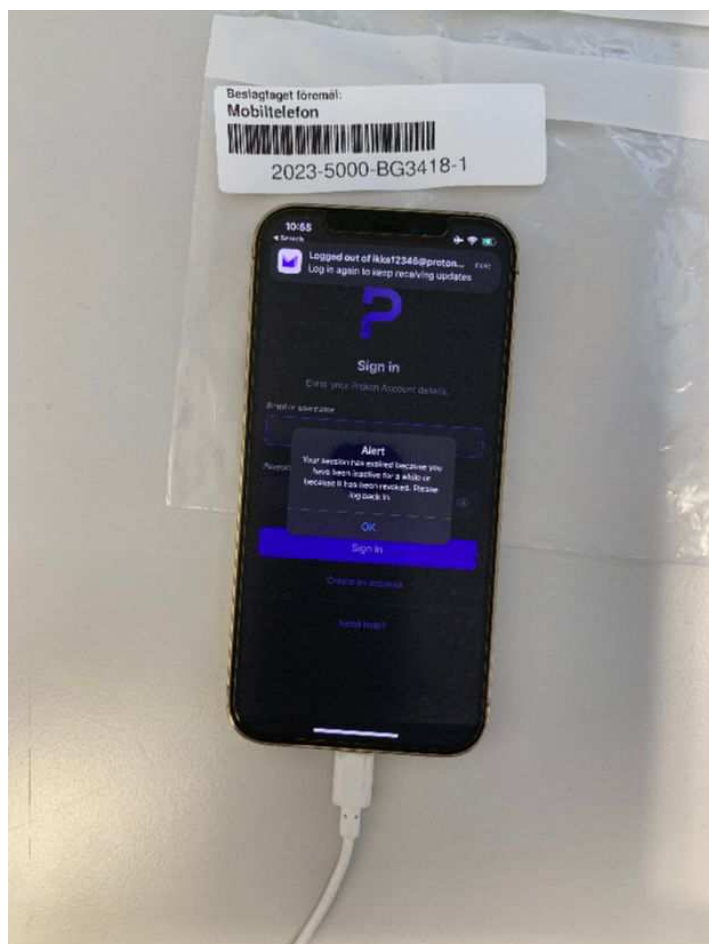
37. Genomfört 2023-04-17



39. Genomfört 2023-04-17



38. Genomfört 2023-04-17



40. Genomfört 2023-04-17



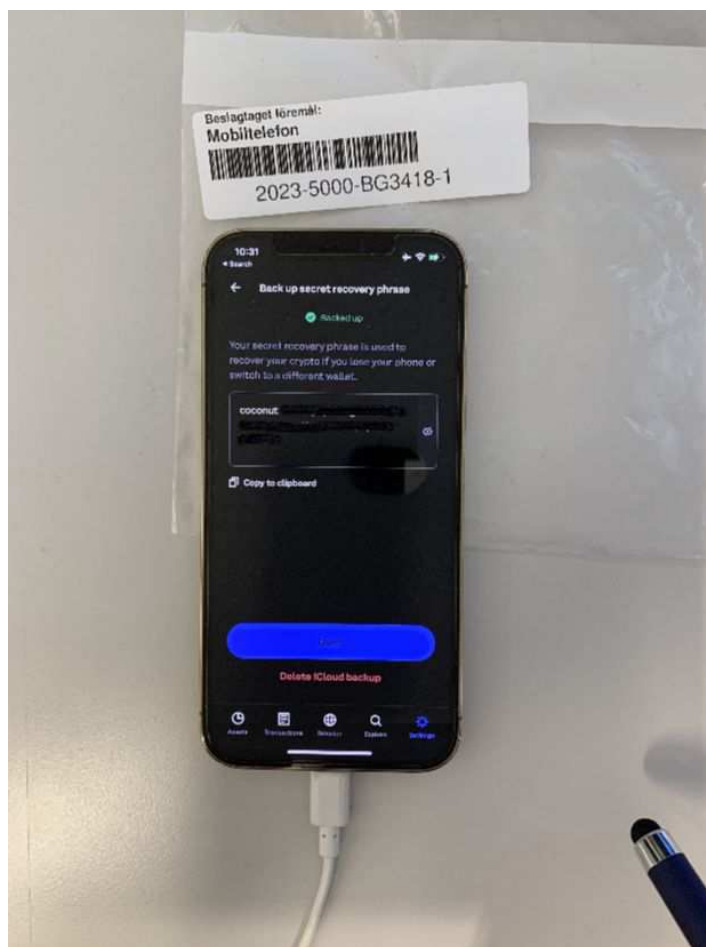
41. Genomfört 2023-04-17



43. Genomfört 2023-04-17

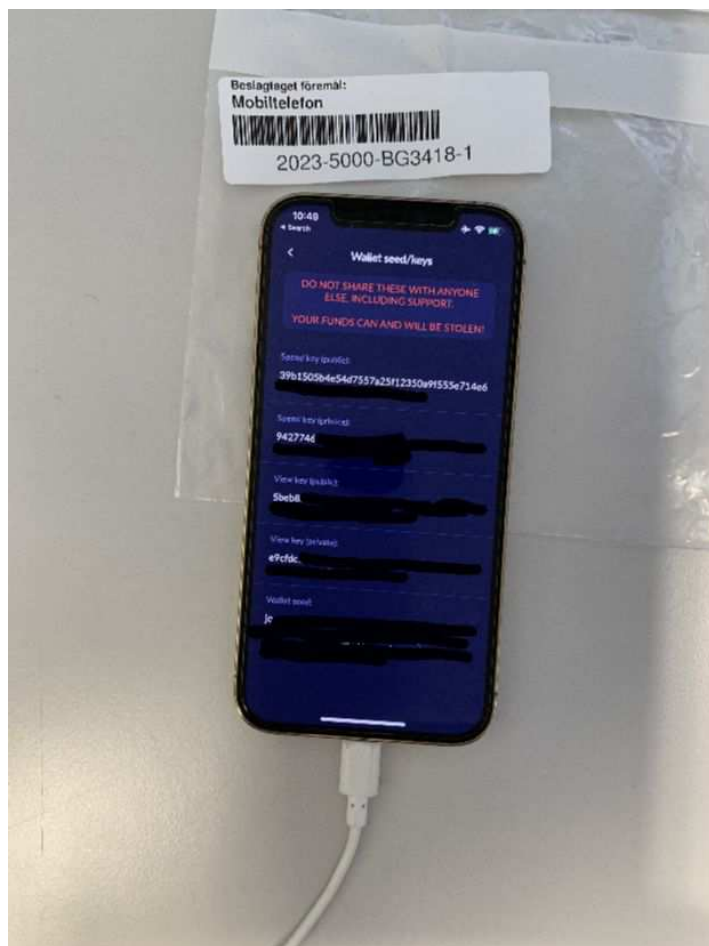


42. Genomfört 2023-04-17

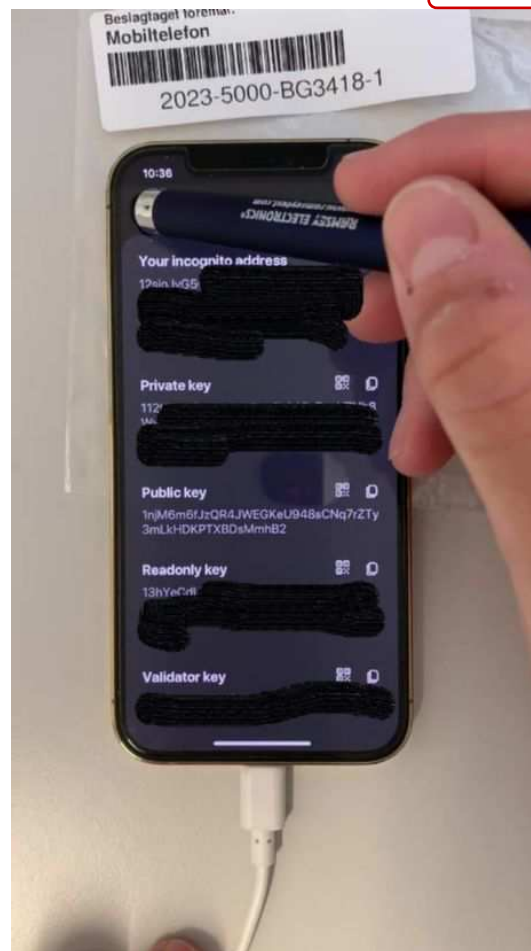


44. Genomfört 2023-04-17

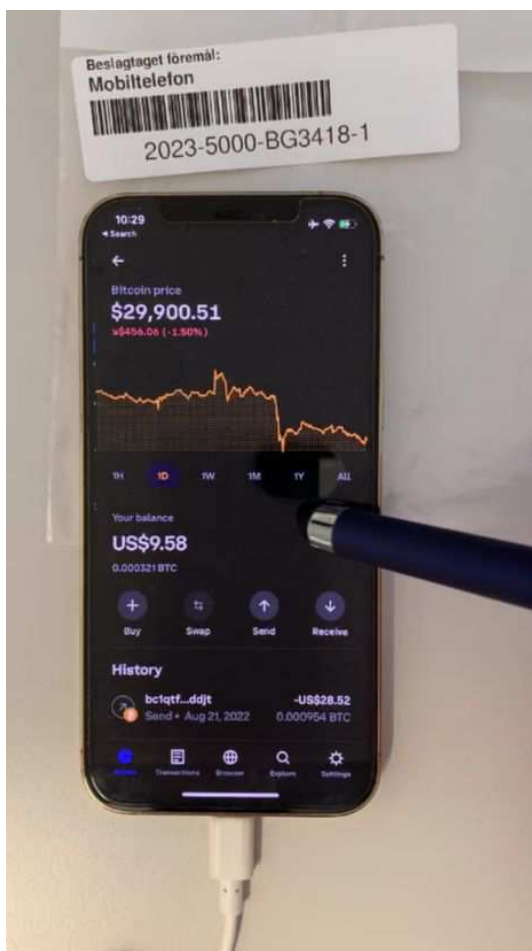
HEMLIG



45. Genomfört 2023-04-17



47. Genomfört 2023-04-17



46. Genomfört 2023-04-17



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2023-04-13

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över video/bildanalys i ärende K615323-19

Inledande uppgifter

Undersökningen Henrik Söderman, RIO Sthlm
begärd av:

Brottsrubricering: Synnerligen grovt narkotikabrott

Anledning till Erhålla bildförbättring från filmer från misstänkts mobil/iPad
undersökningen:

Handläggare: Victor Byström
Medundersökare: Lovisa Insera

Materialbeskrivning

Film från beslagtagn mobiltelefon 2023-5000-BG3418-1

 55FB0A26-A4A4-42F4-ABA9-1EB9F395F16C.MOV

Video File

4 461 kB

Ändamål

Att på begäran av utredare bearbeta filmerna i inkommet material för att kunna urskilja mer detaljer så att så att URL går att utläsas.

Undersökning

Det generella förfarandet har skett enligt standardförfarande för bildförbättring (1165).

Analys och resultat

5000-K615323-19 Bearbetad 1.png



5000-K615323-19 Bearbetad 4.png



5000-K615323-19 Bearbetad 3.png



5000-K615323-19_Bearbetad_2.png



Exporterat material

Namn

Typ

Storlek

-  5000-K615323-19_Bearbetad_4.png
-  5000-K615323-19_Bearbetad_3.png
-  5000-K615323-19_Bearbetad_2.png
-  5000-K615323-19_Bearbetad_1.png

PNG-fil	29 kB
PNG-fil	29 kB
PNG-fil	27 kB
PNG-fil	178 kB

Victor Byström

Forensisk videoanalytiker
Nationella operativa avdelningen
Nationellt IT-brottscentrum

**Polismyndigheten****NOA**Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum

2022-12-15

Diarienummer

K615323-19

5800/49376-21

HEMLIG**PM****Inledande uppgifter**

Undersökningen Kammaråklagare Sara Nilsson
begärd av:

Anledning till Åklagarbeslut AM74743-19_ÖBE_402_1_3
undersökningen:

Handläggare: It-forensiker Viktor Näsman

Genomsökning på distans

Genomsökningen grundar sig i det beslut som fattats av kammaråklagare Sara Nilsson.
Beslutets nummer är AM74743-19_ÖBE_402_1_3.

Datum och tidpunkt för genomförande 2022-12-15 10:15-13:15.

Undersökta konton, vilken tjänst kontot tillhörde, egen IP-adress vid undersökningen
samt resultat av undersökning:

Konto	Tjänst	Egen IP-adress	Resultat
qsent(at)protonmail.com	Protonmail	95.202.102.120	Ingen autentisering har kunnat genomföras.
qchills(at)protonmail.com	Protonmail	95.202.55.19	Ingen autentisering har kunnat genomföras.
qbankss(at)protonmail.com	Protonmail	95.202.55.19	Ingen autentisering har kunnat genomföras.
wtree(at)tutanota.com	Tutanota	95.202.55.19	Ingen autentisering har kunnat genomföras.
hmpps93(at)protonmail.com	Protonmail	95.202.38.138	Ingen autentisering har kunnat genomföras.
qsent(at)protonmail.com	Binance	95.202.38.138	Ingen autentisering har kunnat genomföras.

Resultat

Då de lösenord som funnits tillgängliga vid undersökningstillfället inte varit korrekta har ingen autentisering kunnat genomföras för respektive konto vilket medför att ingen information har kunnat extraheras.

Viktor Näsman
It-forensiker



Polisen

Polismyndigheten
Utredningsenheten
Nationellt it-brottscentrum
Teknisk inhämtning
Max Ståhl

PM

Datum

2023-04-12

Diariennr (åberopas)

HEMLIG
1 (17)

OP Hydra - Löneutbetalning Lakritsfisk Kryptospårning

Innehåll

Bakgrund	2
Syfte.....	2
Metod.....	2
Sammanfattning	3
Resultat	4
Oktober 2020	5
November 2020	5
December 2020	6
Januari 2021	7
Februari 2021	9
Mars 2021	10
April 2021	11
Maj och juni 2021	13
Juli och augusti 2021	14
September 2021	15
Oktober 2021	16
Bilaga.....	17

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

Bakgrund

Flugsvamp 3.0 (FS3) är en marknadsplats för illegala preparat. För att kunna handla behöver köparna ansöka om ett köparkonto och får en insättningsadress dit de kan sätta in värdet de vill handla för på marknadsplatsen. Valutan som godkänns av marknadsplatsen är bitcoin (BTC). Insättningsadressen är en unik bitcoinadress som kommuniceras till användaren via marknadsplattformen. En bitcoinadress kan således kopplas till en köpare på FS3.

Marknadsplatsen FS3 tar emot BTC från köpare och därefter går värdet att disponera för att handla på marknadsplatsen.

Från FS3 betalas det ut lön till moderatorer som är aktiva på Flugforum. Denna lön kommer ifrån admin som är den som sköter utbetalningen av lönerna. Lakritsfisk är en av moderatorerna som erhåller lön från admin. Lönen betalas ut i BTC. Genom tillgång till Flugforum har utredningen kunnat tagit del av Lakritsfisks löneadresser för februari, mars, april, september och oktober år 2021.

Syfte

Syftet med spårningen är att se om värdet som skickas till dessa adresser har sitt ursprung från marknadsplatsen FS3 samt om adresserna kan kopplas till moderatör Lakritsfisk.

Metod

Samtliga transaktioner med kryptovalutan bitcoin sparas i en för allmänheten publik blockkedja som är en liggare/databas på internet där detaljer om transaktioner redovisas. Man kan öppna ta del av samtliga utförda bitcointransaktioner, se de inblandade bitcoinadresserna samt de skickade beloppen.

Det man inte kan se är vem de respektive adresserna tillhör. För att kunna spåra kryptotransaktioner behöver den öppna informationen om transaktionerna från blockkedjan kombineras med kunskap om vem som äger de olika kryptoadresserna.

Det finns idag flera analysverktyg för kryptospårning som besitter stora mängder information om använda kryptoadresser och dess ägare, vilket gör det möjligt att visualisera samt genomföra spårningar av transaktioner i de fall ägare till adresserna är kända för analysverktygen.

En bild i detta PM som åskådliggör överföringar av BTC ska läsas från vänster till höger då transaktionerna sker i pilarnas riktningar. Det finns stora ringar som symboliserar marknadsplatsen FS3.

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

Bilderna av vissa av spårningarna kommer även som bilagor för att kunna läsas i detalj.

I bilderna är moderatorernas lönetransaktioner markerade med pilar i grönt.

För att kunna överföra ett värde från en adress måste användaren ha tillgång till de privata nycklarna som tillhör adressen. Den privata nyckeln genereras när en adress skapas. En adress eller fler adresser kan administreras i samma plånbok.

Samtliga bilder finns i större format som bilagor.

Sammanfattning

På Flugforum kopplat till marknadsplatsen FS3 kommuniceras att moderatorn Lakritsfisk vill ha sin lön till specifika adresser. De månader där adresser kopplade till lön påträffats är februari, mars, april, september och oktober 2021.

Adresserna som Lakritsfisk vill få lön till har mottagit värden år 2021 enligt följande:

Datum för utbetalning	Belopp BTC	Belopp SEK	Utbetalningsadress
2021-02-24	0,023	9 469	3BNjTzoVnDtEKNJAJuJacZLjnABrNwGYU5
2021-03-25	0,018	7 994	3C1BXpfCttMGxxe6mUaUMYJXLRLc2q9Utz
2021-04-26	0,023	10 429	3C1BXpfCttMGxxe6mUaUMYJXLRLc2q9Utz
2021-09-26	0,020	7 475	3QmhRvWNXmxF95wBo1NHxt4wDWgumWGEkd
2021-10-25	0,0256097	13 906	3KSbt5wXkxHnHzjh6aKwfNsSkduchyJuxP

Samtliga fem löneadresser (februari, mars, april, september och oktober 2021) har klustrats som inkommande transaktioner till insättningsadresser på marknadsplatsen FS3.

Det går inte att säga vem som tar emot dessa överföringar. Men destinationen är densamma som dit Lakritsfisk uppger att sin lön från FS3 ska sättas in.

Bedömningen är att den som sätter in BTC på FS3 har för avsikt att spendera dessa värden då de inte går att ta ut eller överföra till någon annan inom marknadsplatsen se Hydra Rapport Narkotikaförsäljning på Flugsvamp 3.0 NOA 2020-01-27, sida 23.

I kommunikation med moderator Hund uppger moderator Lakritsfisk sina löneadresser för utbetalningarna under februari och mars 2021. För utbetalningarna för april, september och oktober 2021 är det moderator Hund som uppger löneadresserna till admin för moderatorn Lakritsfisks räkning.

Vid analys av löneutbetalningar till moderatorerna Hund och Regnskog så framkommer ett mönster där transaktionerna genomförs i samma block, vilket

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

innebär att adresserna som skickar värdena som avser lön till moderatorerna är gjorda av samma plånbok. De månader där det inte finns foruminlägg som anger utbetalningsadress så blir antagandet att insättningar av BTC är jämna, genomförs i slutet av månaden och att de kan kopplas till BTC-adresser som använts av admin för att betala ut löner till moderatorerna Hund och Regnskog.

Adresser som kan vara löneutbetalningar enligt analys av bitcoinflöden från admin till Lakritsfisk är följande:

Datum för utbetalning	Belopp BTC	Belopp SEK	Utbetalningsadress
2020-10-25	0,050	5 742	3DWdgRwaXM638JAifiuQDFGnJQMvUfChai
2020-11-24	0,040	6 548	3MVqx3Tv7jKEhGpf7exW7UpPZ5eog2AMnz
2020-12-21	0,060	11 242	3BWaE2QULHQyTCPy1Y5n1ZYFVeQ3rAdVmW
2021-01-25	0,0300	8 022	3BWaE2QULHQyTCPy1Y5n1ZYFVeQ3rAdVmW
2021-05-25	0,050	15 855	3DAgMbyPjaNtUaWaqRdTr9Z9czxiEwTpxs
2021-06-26	0,040	10 975	3DAgMbyPjaNtUaWaqRdTr9Z9czxiEwTpxs
2021-07-27	0,0250	8 514	3D83JJRsBL3ayJ5ghxYynnHj4L7SHxeGAZ
2021-08-25	0,020	8 511	3D83JJRsBL3ayJ5ghxYynnHj4L7SHxeGAZ

Resultat

Via kommunikation på Flugforum har fem adresser markerade med grön fet text i tabellen nedan kunnat kopplas till moderatorn Lakritsfisks lön. Lönen har betalats ut via transaktioner med koppling till uttag från FS3, utbetalningarna har skett i slutet av varje månad i jämna belopp i BTC.

Vid spårning av liknande transaktioner med jämna belopp ut från FS3 i slutet av varje månad har fler adresser noterats som har koppling till andra moderatorer. Följande adresser utan grön markering kan vara löneutbetalningar i jämna belopp till moderatorn Lakritsfisk:

Datum	BTC	SEK	Mottagande adress
2020-10-25	0,050	5 742	3DWdgRwaXM638JAifiuQDFGnJQMvUfChai
2020-11-24	0,040	6 548	3MVqx3Tv7jKEhGpf7exW7UpPZ5eog2AMnz
2020-12-21	0,060	11 242	3BWaE2QULHQyTCPy1Y5n1ZYFVeQ3rAdVmW
2021-01-25	0,030	8 022	3BWaE2QULHQyTCPy1Y5n1ZYFVeQ3rAdVmW
2021-02-24	0,0230	9 469	3BNjTzoVnDtEKNJAJuJacZLjnABrNwGYU5
2021-03-25	0,0180	7 994	3C1BXpfCttMGxxe6mUaUMYJXLRLc2q9Utz
2021-04-26	0,023	10 429	3C1BXpfCttMGxxe6mUaUMYJXLRLc2q9Utz
2021-05-25	0,050	15 855	3DAgMbyPjaNtUaWaqRdTr9Z9czxiEwTpxs
2021-06-26	0,040	10 975	3DAgMbyPjaNtUaWaqRdTr9Z9czxiEwTpxs
2021-07-27	0,0250	8 514	3D83JJRsBL3ayJ5ghxYynnHj4L7SHxeGAZ
2021-08-25	0,020	8 511	3D83JJRsBL3ayJ5ghxYynnHj4L7SHxeGAZ
2021-09-26	0,020	7 475	3QmhRvWNXmxF95wBo1NHxt4wDWgumWGEkd

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

2021-10-25	0,0256097	13 906	3KSbt5wXkxHnHzjh6aKwfNsSkduchyJuxP
------------	-----------	--------	------------------------------------

Alla utbetalningar av har skett i slutet av månaderna och beloppen har varit jämna i BTC, förutom den sista utbetalningen 2021-10-25 då den betalande adressen töms. Detta unika beteende beror troligtvis på att FS3 stängs ner bara några dagar efteråt och inga fler löneutbetalningar sker till Lakritsfisk efter det.

Nedan följer spårningar av varje månads utbetalningsadresser. Först spåras transaktionens väg från FS3 till utbetalningsadressen efter det analyseras andra transaktioner som har gått till samma utbetalningsadress för att se kopplingar till övriga transaktionsflöden.

Oktober 2020

Jämn utbetalning från FS3

Det kommer in 0,05 BTC (5 742 SEK) den 24 oktober år 2020 till 3DWd-gRwaXM638JAifiuQDFGnJQMvUfChai från bc1q3h7l750dz65kwgkf37wd88ylzu4e04y340hm63. Transaktionen har koppling till uttag från FS3 och sker i samma block 654153, som löneutbetalning till moderator Regnskog. Att transaktionerna genomförs i samma block stärker att dessa transaktioner har genomförts av samma plånbok.

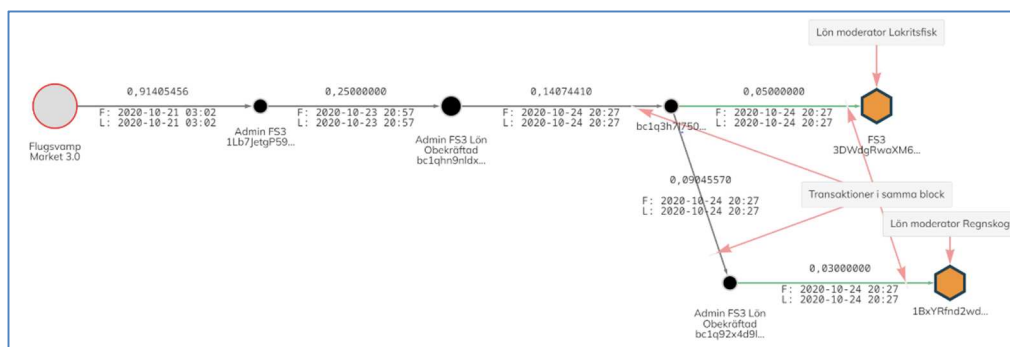


Bild 1. Jämna utbetalningar till moderatorerna Lakritsfisk och Regnskog i samma block

Spårning utifrån utbetalningsadress från FS3

Inga andra transaktioner har skickats till adressen 3DWd-gRwaXM638JAifiuQDFGnJQMvUfChai, den har sedan använts i uttag från FS3 vilket gör att adressen varit en insättningsadress på FS3

November 2020

Jämn utbetalning från FS3

Det kommer in 0,0400 BTC (6 548 SEK) 2020-11-24 till 3MVqx3Tv7jKEhGpf7exW7UpPZ5eog2AMnz bc1qscaml9jy7av-svw894kzrasx0jnl8e9hskjz4ng. Transaktionerna har koppling till uttag från FS3. Transaktionerna 2020-11-24 som genomförs till moderator Regnskog och Lakritsfisk genomförs i samma block 658444, vilket stärker att dessa transaktioner har genomförts av samma plånbok.

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

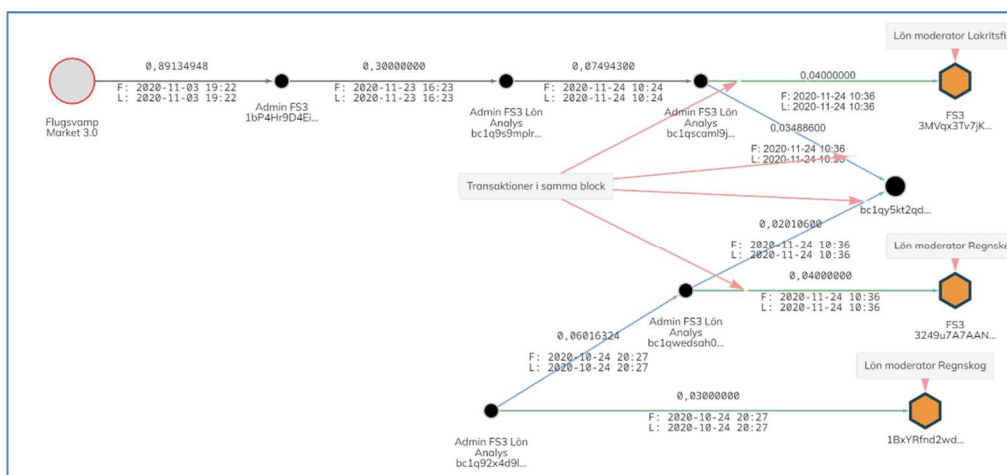


Bild 2. Jämna utbetalningar till moderatorerna Lakritsfisk och Regnskog i samma block

Spårning utifrån utbetalningsadress från FS3

Vid löneutbetalningen till moderator Regnskog 2020-10-24 skickas växeln vidare till samma adress som sedan skickar lönetransaktionen 2020-11-24 som sker i samma block 658444. Se avsnittet oktober 2020 för vidare spårning kring tidigare lönetransaktioner.

December 2020

Jämn utbetalning från FS3

Det kommer in en jämn betalning på 0,0600 BTC (11 242 SEK) 2020-12-21 till adressen 3BWaE2QULHQyTCPy1Y5n1ZYFVeQ3rAdVmW.

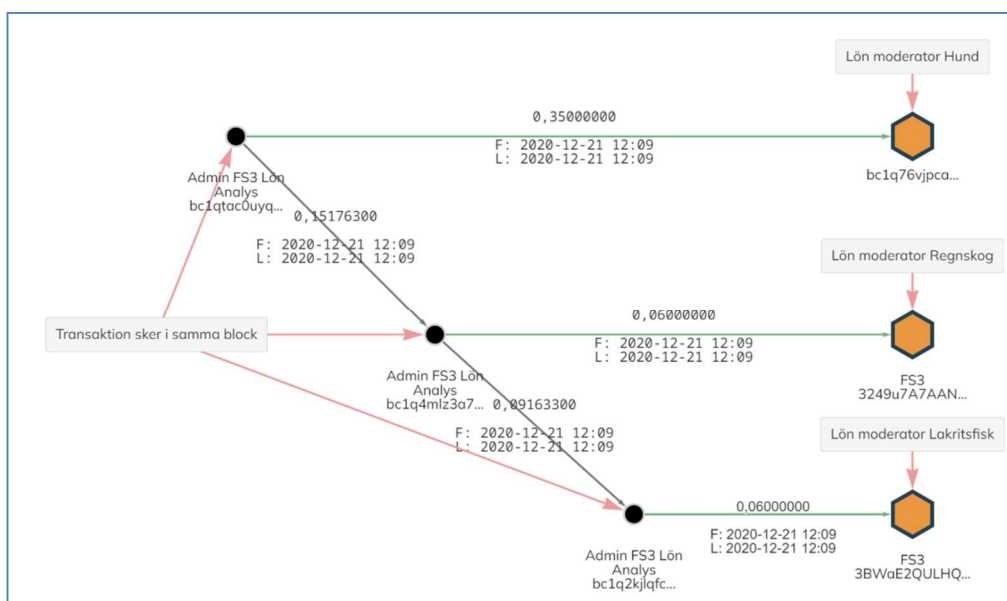


Bild 3 Jämna utbetalningar till moderatorerna Regnskog, Lakritsfisk och Hund i samma block

Vid analys av transaktionerna genom växel och via information om de andra moderatorernas löner i januari till Regnskog och Hund, så genomförs samtliga jämna utbetalningar i samma block i BTC, 662343. Flera transaktioner till mo-

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

deratorer i samma block stärker att alla dessa transaktioner har genomförts av samma plånbok. För mer information om moderatorerna, se PM 20220905 Kryptospårning av löneutbetalningar - Moderator Regnskog och PM OP Hydra - Kryptospårning löneutbetalningar och kopplingar Adam Nironen, moderator Hund samt köpare Piraten.

Spårning utifrån utbetalningsadress från FS3

Adressen som tar emot löneutbetalningen för december 2020 tar senare även emot en jämn transaktion 2021-01-25 på 0,0300 BTC. Adressen som tar emot dessa värden är samma insättningsadress på FS3, vilket tyder på att det är samma mottagare av dessa två löneutbetalningar. Se avsnittet januari 2021 för nästa inbetalning till utbetalningsadressen 3BWaE2QUL-HQyTCPy1Y5n1ZYFVeQ3rAdVmW.

Januari 2021

På forumet syns följande i slutet av januari:

3/25/2021 Allmänt (sida 1) / [Privat] Lakritsfisk - Hund / Flugforum

Hund

Moderator

Registrerad: 2019-06-02
Inlägg: 2,431
IP address logged

2021-01-24 14:34:11

#4

Börjar bli dags för lön, vänligen ange en adress för utbetalning 😊

★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★

There's magic to be found they said.

★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★

Reportera

Citera

Lakritsfisk

Moderator

Registrerad: 2020-07-22
Inlägg: 294
IP address logged

2021-01-24 16:30:36

#5

Här kommer den:

-

Ha det gott! 😊

Reportera

Citera

Hund

Moderator

Registrerad: 2019-06-02
Inlägg: 2,431
IP address logged

2021-01-25 20:26:40

#6

Grymt jobbat även denna månad, vi är extremt nöjda med hur forumet modereras 😊

★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★

There's magic to be found they said.

★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★

Reportera

Citera

Bild 4 Skärmsklipp, HDA inhämtning 2021-03-25, "allmänt (sida 1) [Privat] Lakritsfisk - Hund _ Flugforum"

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

Den adress som Lakritsfisk anger är raderad, det som inlägget visar är att Lakritsfisk anger en utbetalningsadress 2021-01-24 och får svar av moderator Hund den 2021-01-25.

Jämn utbetalning med koppling till andra löneutbetalningar till moderatorer

Det kommer in 0,03 BTC (8 022 SEK) den 25 januari till 3BWaE2QUL-HQyTCPy1Y5n1ZYFVeQ3rAdVmW. Utbetalningsadressen i januari kommer från bc1qwwsvy275ndqsaex7jauxfsl3xa69mz29us3y. Vid analys av transaktionerna genom växel och via information om de andra moderatorernas löner i januari, Regnskog och Hund, så genomförs samtliga jämna utbetalningar i samma block i BTC, 667655. Flera transaktioner till moderatorer i samma block stärker att alla dessa transaktioner har genomförts av samma plånbok. För mer information om moderatorerna, se PM 20220905 Kryptospårning av löneutbetalningar - Moderator Regnskog och PM OP Hydra - Kryptospårning löneutbetalningar och kopplingar Adam Nironen, moderator Hund samt köpare Piraten.

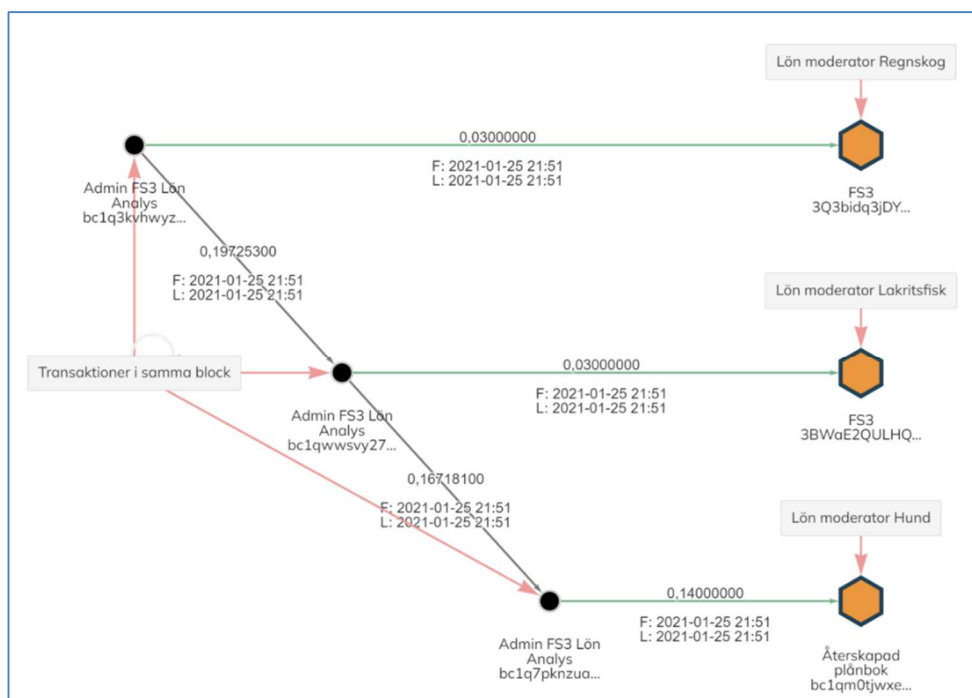


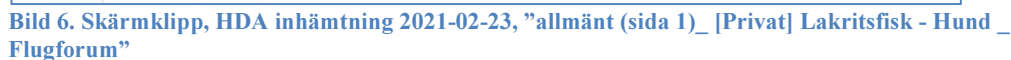
Bild 5. Jämna utbetalningar till moderatorerna Regnskog, Lakritsfisk och Hund i samma block

Spårning utifrån utbetalningsadress

Adressen som tar emot löneutbetalningen för januari 2021 tar även emot en jämn transaktion 2020-12-21 på 0,0600 BTC. Adressen som tar emot dessa värden är samma insättningsadress på FS3, vilket tyder på att det är samma mottagare av dessa löneutbetalningar. Se avsnittet december 2020 för information om den första inbetalningen till utbetalningsadressen 3BWaE2QUL-HQyTCPy1Y5n1ZYFVeQ3rAdVmW.

2023-04-12

På forumet syns följande i slutet av februari:



Lakritsfisk uppger den 23 februari en utbetalningsadress för februari:

Det kommer in 0,023 BTC (9 469 SEK) den 24 februari (09:50) till 3BNjTzoVnDtEKNJAJuJacZLjnABrNwGYU5 från bc1qj2ct0v46v2ten32vzljj6q5nkwfycnawh3wn8d. Transaktionerna 2021-02-24 som genomförs till moderator Hund och Lakritsfisk genomförs i samma block vilket stärker att dessa transaktioner har genomförts av samma plånbok.

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

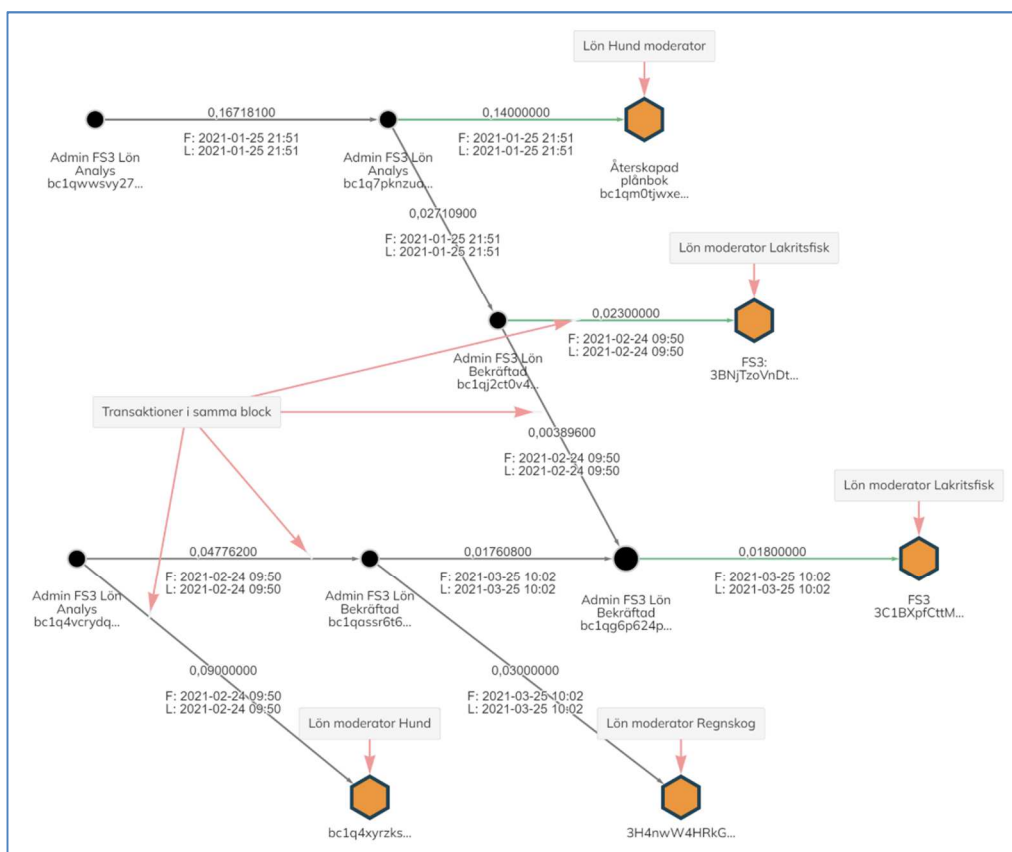


Bild 7 Jämna utbetalningar till moderatorerna Lakritsfisk och Hund i samma block

Spårning utifrån angiven utbetalningsadress

Inga andra transaktioner har skickats till adressen 3BNjTzoVnDtEKNJAJuJacZLjnABrNwGYU5, den har sedan använts i uttag från FS3 vilket gör att adressen varit en insättningsadress på FS3.

Mars 2021

På forumet syns följande i slutet på mars:

Lakritsfisk		Idag 14:57:49	#14
Moderator  Registrerad: 2020-07-22 Inlägg: 319 IP address logged		Innan jag glömmer det, här är min adress 3C1BXpfCttMGxe6mUaUMYJXLRLc2q9Utz Ha en fin dag! 😊	
		:: Rapportera :: Citera	
Sidor: 1		Svara	
Start » [Privat] Lakritsfisk - Hund » Allmänt			

Bild 8 Skärmdump från HDA inhämtning 2021-03-25 Allmänt (sida 1) _ [Privat] Lakritsfisk - Hund _ Flugforum

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

Löneutbetalning från FS3

Lakritsfisk uppger den 25 mars en utbetalningsadress för mars till moderator Hund: 3C1BXpfCttMGxxe6mUaUMYJXLRLc2q9Utz

Det kommer in 0,018 BTC (7 994 SEK) den 25 mars (10:02) till 3C1BXpfCttMGxxe6mUaUMYJXLRLc2q9Utz, från två adresser:

1. bc1qch3ndn4wc02rpnqpu335fxn96cvtspluvnywn8
2. bc1qg6p624pazwdasl7hysphjqpxwx020c9nul74f2

Båda dessa adresser, är växeladresser vid tidigare löneutbetalningar från admin FS3. Transaktionerna 2021-03-25 som genomförs till moderator Regnskog och Lakritsfisk genomförs i samma block 676225, vilket stärker att dessa transaktioner har genomförts av samma plånbok.

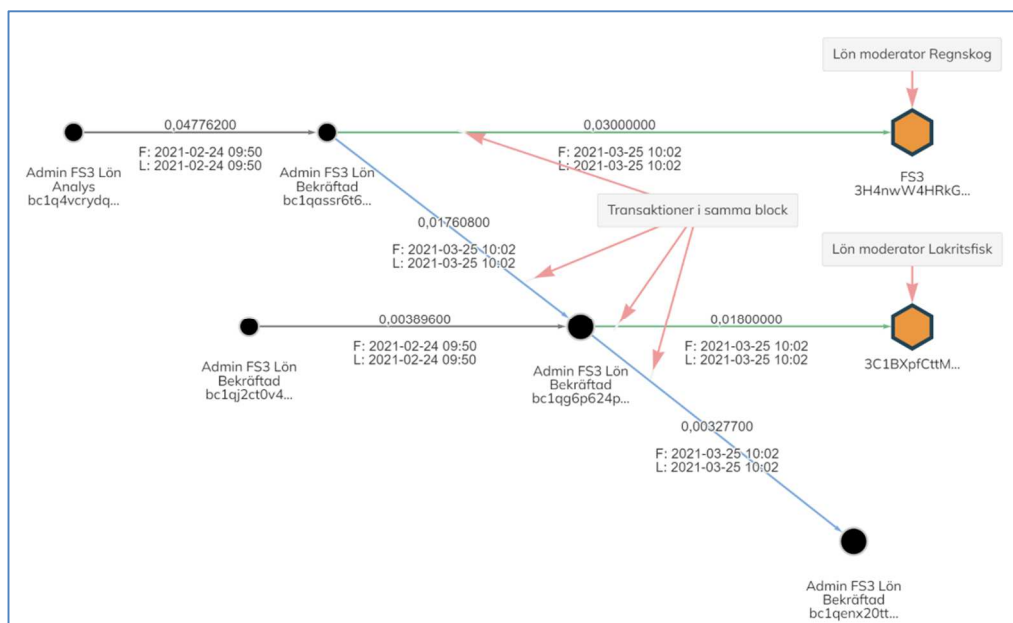


Bild 9 Jämna utbetalningar till moderatorerna Lakritsfisk och Regnskog i samma block, 676225

Spårning utifrån angiven utbetalningsadress

Till utbetalningsadressen kommer det in två transaktioner 0,0180 BTC och 0,0230 BTC den 25 mars respektive 26 april 2021 till 3C1BXpfCttMGxxe6mUaUMYJXLRLc2q9Utz. Båda dessa insättningar sker i samband med att adressen kommuniceras via flugforum kopplat till FS3. För mer information som transaktionen som sker den 26 april se avsnitt april 2021 i detta PM.

April 2021

På Flugforum syns följande i slutet av april. Den 2021-04-25 anger moderator Hund löneadresser till moderatorerna Hund, Lakritsfisk och Regnskog. Det sker efter att admin frågat Hund om att samla in adresser inför löneutbetalning.

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

Hund	Igår 21:28:24	#62
Moderator Registrerad: 2019-06-02 Inlägg: 2,497 IP address logged	Adresser: Hund: bc1qcf8pjtnu87yx9y0zeqmg0wjhs2mzzertsevcqf Lakritsfisk: 3C1BXpfCttMGxxe6mUaUMYJXLRLc2q9Utz Kommentar: Har haft en bra aktivitet och röjde upp en stor röra med spam i början av månaden så skulle kunna anse att han kan vara värd en mindre bonus. Regnskog: 32xBP6wU7M9r8jgG2WNxDnVXkDx1F5V347 Kommentar: Har som alltid skött forumet galant, det finns inget riktigt att klaga på och skulle absolut vara värd en mindre bonus även denna månad. ★ ★ ★ ★ There's magic to be found they said. ★ ★ ★ ★	

Bild 10 Skärmlapp från HDA 2021-04-26 Allmän diskussion (sida 3) [Privat] Hund _ Flugforum

Löneutbetalning från FS3:

Hund uppger en utbetalningsadress för Lakritsfisk till admin på flugforumet. 3C1BXpfCttMGxxe6mUaUMYJXLRLc2q9Utz den är även samma adress som Lakritsfisk uppger som löneadress 2021-03-25 i kommunikation med moderator Hund.

Det kommer in 0,023 BTC (10 429 SEK) den 26 april 2021, från adressen bc1quy5puh3xckdsrt5m33eea4jws9xp4jwatt560d.

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

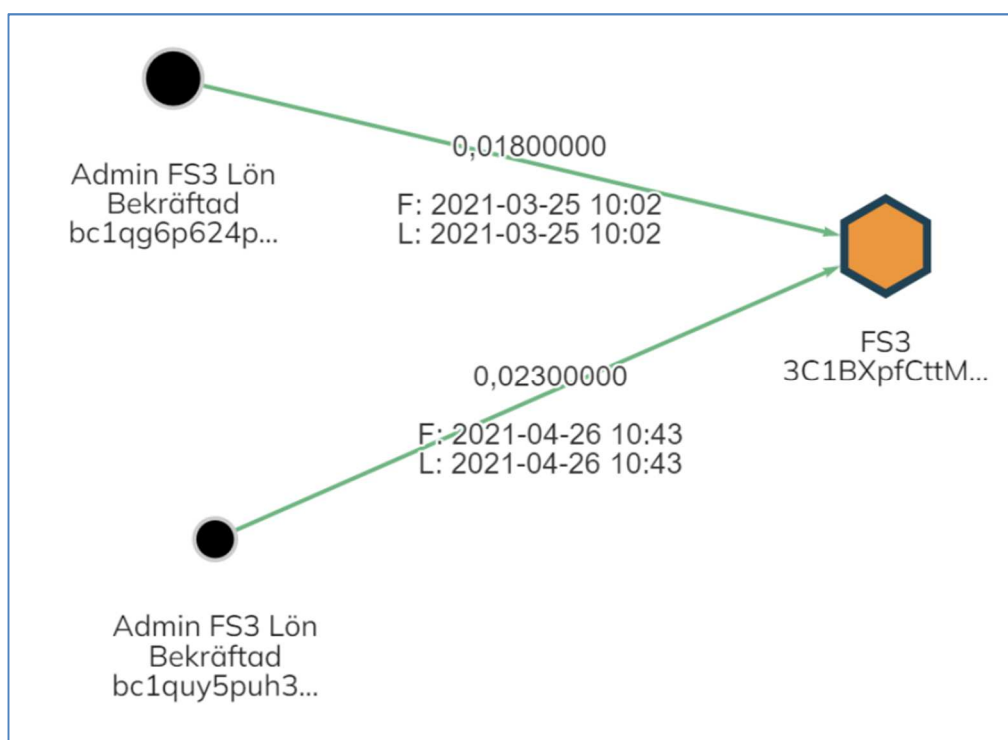


Bild 11 Utbetalningsadress som anges i kommunikation är samma för löneutbetalning 2021-03-25 samt 2021-04-26

Spårning utifrån angiven utbetalningsadress

Samma adress har använts för att ta emot lön mars och april 2021.

Maj och juni 2021

Jämn utbetalning från FS3

Det kommer in 0,050 BTC (15 855 SEK) 2021-05-25 till 3DAgMbyPjaNtU-aWaqRdTr9Z9czxiEwTpxs, från bc1q2tef9q9j2rfa0x8urk8xv4fzkq4eqhnjfm7dnl. Detta är en jämn utbetalning med koppling till FS3. I samma block 684890 som denna transaktion genomförs så sker det även en jämn utbetalning 2021-05-25 till moderator Regnskog, se bild nedan. Att transaktionerna är genomförda i samma block stärker att dessa transaktioner har genomförts av samma plånbok.

Spårning utifrån utbetalningsadressen till FS3

Till utbetalningsadressen kommer det in två transaktioner 0,0500 BTC och 0,0400 BTC (10 975 SEK) 2021-05-25 respektive 2021-06-26 till 3DAgMbyPjaNtUaWaqRdTr9Z9czxiEwTpx. Emellan dessa transaktioner har det genomförts en transaktion på 0,0550 BTC till moderator Regnskog 2021-06-24.

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

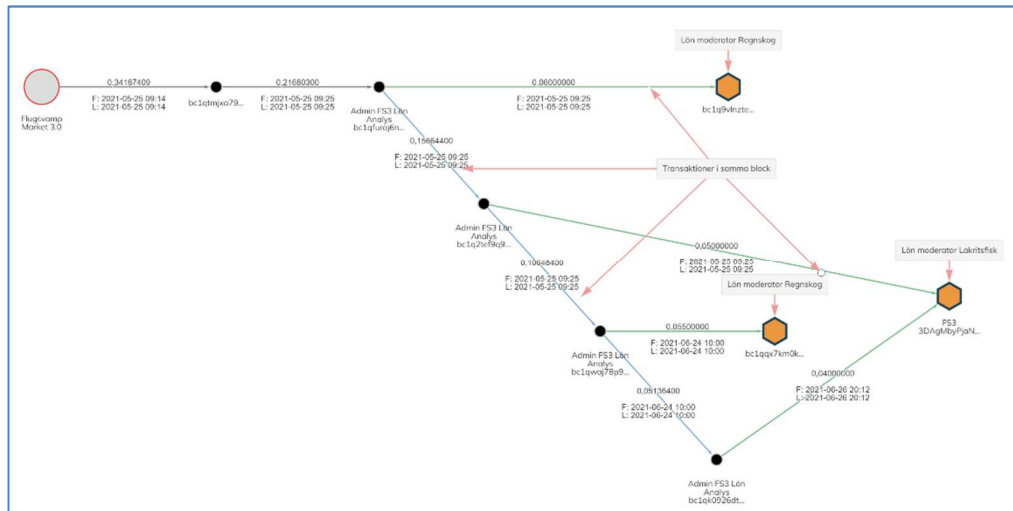


Bild 12 Jämna utbetalningar till moderatorerna Lakritsfisk och Regnskog i samma block 684890, samma adress används för utbetalning maj och juni 2021

Juli och augusti 2021

Jämn utbetalning från FS3

Det kommer in 0,0250 BTC (8 514 SEK) 2021-07-27 till 3D83JJRsBL3ayJ5ghxYynnHj4L7SHxeGAZ, från bc1qc5hnu2xdkvadj5f8swph38z69lsakmkgm57r22. Den adress som skickar den jämna transaktionen till Lakritsfisk skapas vid transaktioner som sker i block 692634, dessa transaktioner sker till moderatorerna Hund och Regnskog.

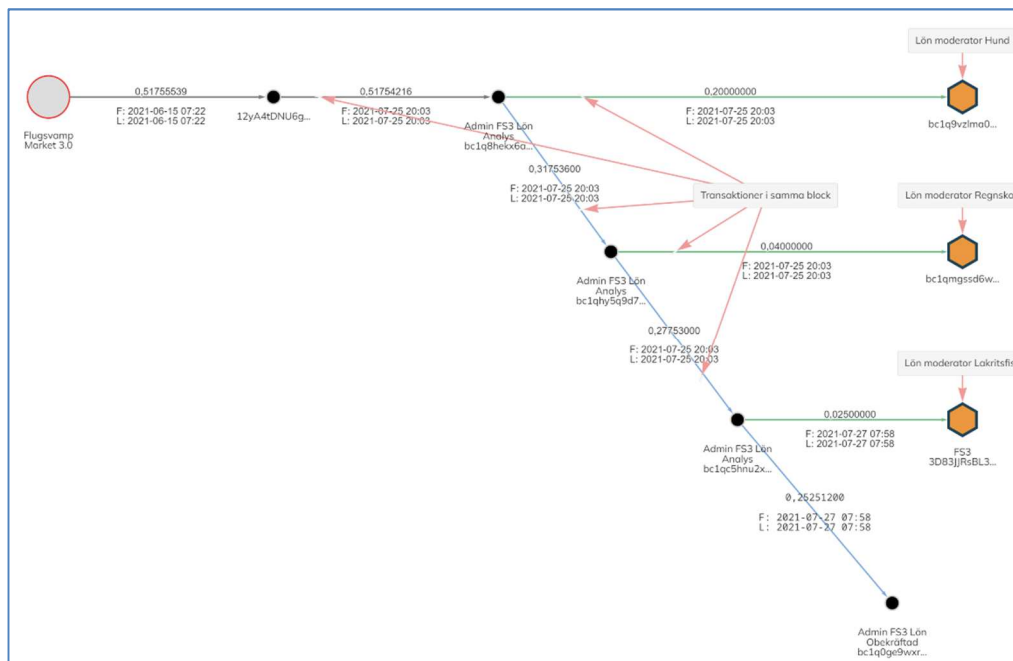


Bild 13. Jämna utbetalningar till moderatorerna Hund och Regnskog i samma block 692634, sedan sker en jämn utbetalning till Lakritsfisk

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

Spårning utifrån utbetalningsadress till FS3

Till utbetalningsadressen 3D83JJRsBL3ayJ5ghxYynnHj4L7SHxeGAZ kommer det in två transaktioner 0,02500 BTC och 0,0200 BTC (8 511 SEK) den 27 juli respektive 25 augusti 2021. Emellan dessa transaktioner har det genomförts transaktioner på 0,20 BTC till moderator Hund 2021-08-25 och 0,040 BTC till moderator Regnskog 2021-08-25. Samtliga transaktioner för löneutbetalningar 2021-08-25 sker i samma block 697502, se bild nedan.

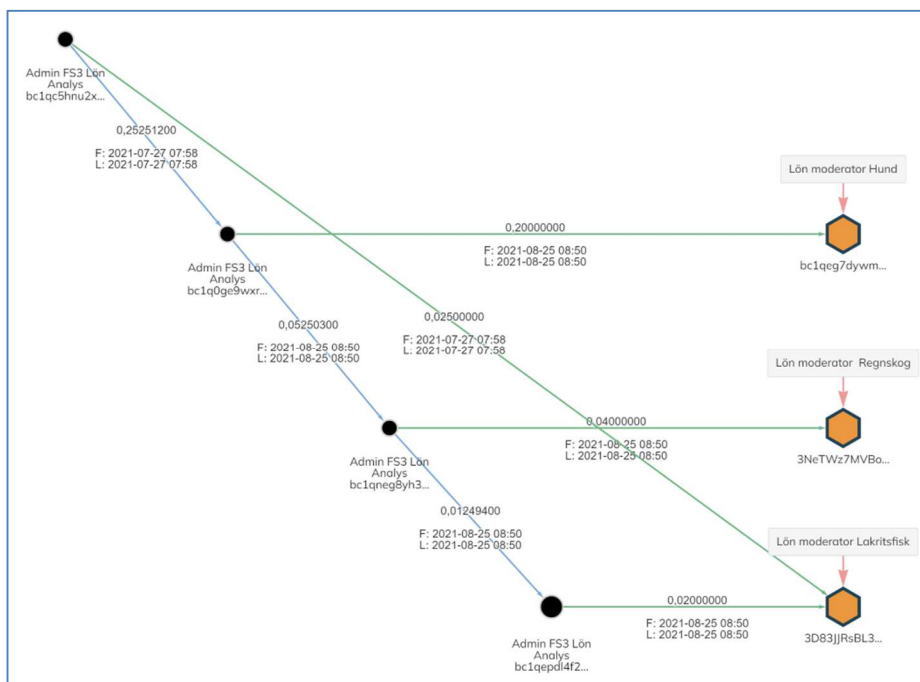


Bild 14. Jämna utbetalningar till moderatorerna Hund Regnskog och Lakritsfis alla i samma block 697502

September 2021

På forumet syns följande i slutet av september i kommunikation mellan moderator Hund och Admin. Den 2021-09-26 anger moderator Hund löneadresser till moderatorerna Hund, Regnskog och Lakritsfisk. Det sker efter att admin frågat Hund om att samla in adresser inför löneutbetalning

Hund	2021-09-26 00:23:46	#78
Moderator Registrerad: 2019-06-02 Inlägg: 2,626 IP address logged	Ledsen att jag är en dag sen med detta. Hund: bc1qqnsg5jwld5d3lf5r6rm50vrmzppn033xr6z864 Regnskog: bc1qn6grsafnlqq9vcklzk2w00dw0wwcnapag4v0l Lakritsfisk: 3QmhRvWNXmxF95wBo1NHxt4wDWgumWGEkd	

Bild 15. Skärmdump från HDA 2021-09-26 "Allmän diskussion (sida 4) _ [Privat] Hund _ Flugforum"

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

Löneutbetalning från FS3

En av marknadsplatsens moderatorer Hund uppger en utbetalningsadress för Lakritsfisk för september:

3QmhRvWNXmxF95wBo1NHxt4wDWgumWGEkd. 2021-09-26 år 2021 kommer det in 0,020 BTC (7 475 SEK) till utbetalningsadressen från 3QmhRvWNXmxF95wBo1NHxt4wDWgumWGEkd.

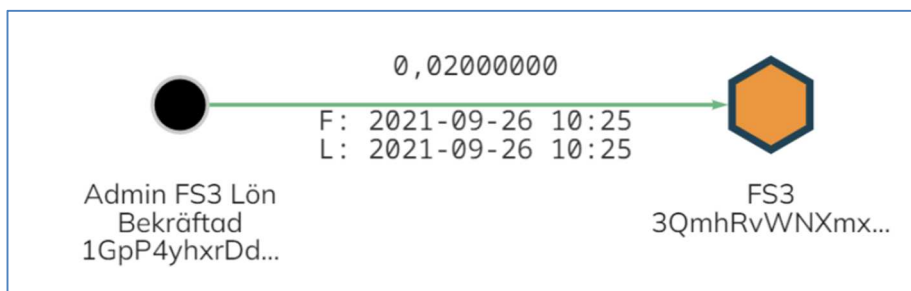


Bild 16. Transaktion som kommer in till Lakritsfisks utbetalningsadress

Spårning utifrån angiven utbetalningsadress

Inga andra transaktioner har skickats till adressen

3QmhRvWNXmxF95wBo1NHxt4wDWgumWGEkd, den har sedan använts i uttag från FS3 vilket gör att adressen varit en insättningsadress på FS3.

Oktober 2021

På forumet syns följande i slutet av oktober:

admin Idag 20:03:52 #84	
Administratör  Registrerad: 2018-12-27 IP address logged	Adresser till löning tack Rapportera Ta bort Ändra Citera
Hund Idag 20:29:54 #85	
Moderator Registrerad: 2019-06-02 Inlägg: 2,628 IP address logged	Hund: bc1qvuznn0ch33cju09q4jctk0454ek80m4ptfzg Regnskog (definitivt värd en bonus denna månad i min mening): bc1qyqjma87tp5exdewgs9v64rczn9ef69v9hqq Lakritsfisk: 3KSbt5wXkxHnHzjh6aKwfNsSkduchyJuxP ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ There's magic to be found they said. ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ ★ Rapportera Ta bort Ändra Citera

Bild 17 Skärmlapp, HDA inhämtning 2021-10-24, "Allmän diskussion (sida 4) [Privat] Hund _ Flugforum"

Nationella operativa avdelningen

2023-04-12

Löneutbetalning från FS3

Moderatorn Hund uppger utbetalningsadressen för Lakritsfisk för oktober: 3KSbt5wXkxHnHzjh6aKwfNsSkduchyJuxP.

Den 25 oktober år 2021 kommer det in 0,0256097 BTC (13 906 SEK) från kluster bc1qenx20ttwkaumvzg0fuxfwce7y0hsq3jsx9vydn. Transaktionerna 2021-10-25 som genomförs till moderator Hund, Regnskog och Lakritsfisk genomförs i samma block 706637, vilket stärker att dessa transaktioner har genomförts av samma plånbok.

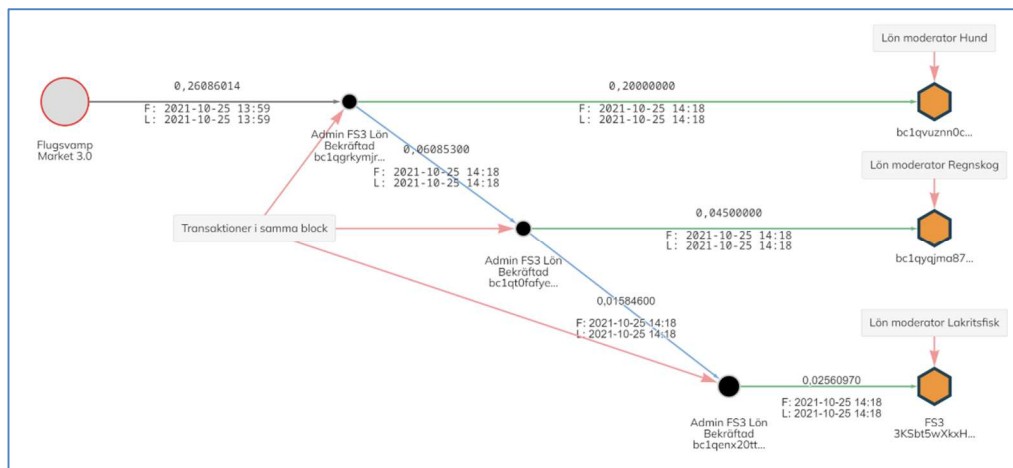


Bild 18. Löneutbetalning oktober 2021 från FS3, till moderatorerna Hund, Regnskog och Lakritsfisk genomförda i samma block 706637.

Spårning utifrån angiven utbetalningsadress

Inga andra transaktioner har skickats till adressen 3KSbt5wXkxHnHzjh6aKwfNsSkduchyJuxP, den har sedan använts i uttag från FS3 vilket gör att adressen varit en insättningsadress på FS3.

Bilagor

Bilaga_1: Bilder 1-18

Bilaga_2: Lakritsfisk_lönetransaktioner

Handläggare

Max Ståhl



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2022-01-03

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2021-5000-BG136753-5

Inledande uppgifter

Undersökningen Kammaråklagare Henrik Söderman
begärd av:

Anledning till Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott
undersökningen:

Handläggare: Viktor Näsman & Jakob Maxson

Tid för Undersökningen påbörjades den 18 november 2021
undersökningen:

Sammanfattning

Enheten har extraherats på information. Informationen har bearbetats i forensisk programvara för att kunna analyseras av utredare. Analyserbart material har överlämnats till utredare.

Beskrivning av material

Beslaget var en hårddisk av märket Seagate. Hårddiskens storlek var 3TB.



HEMLIG**Materialförteckning****Gods**

Material-märkning	Beslagsnr	Beskrivning	Platsbeskrivning	Tillvarataget av
5800/49376-21/G005	2021-5000-BG136753-5	Extern hårddisk Seagate	Anträffad i svart plastpåse i förråd, kontoret	Personal på plats

Viktor Näsman
It-forensiker

Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2022-01-07

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2021-5000-BG136753-27

Inledande uppgifter

Undersökningen Kammaråklagare Henrik Söderman
begärd av:

Anledning till Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott
undersökningen:

Handläggare: Viktor Näsman & Jakob Maxson

Tid för Undersökningen påbörjades den 18 november 2021
undersökningen:

Sammanfattning

Beslaget innehöll en zip-fil som var namngiven *VeraCrypt Rescue Disk.zip*. VeraCrypt Rescue Disk används för att återställa en skadad VeraCrypt-partition.

Beskrivning av material

Beslaget var ett USB-minne märkt DataTraveler 100 G3. USB-minnets storlek var 16 GB.



Viktor Näsman
It-forensiker

Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
 Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
 106 75 STOCKHOLM

Datum
 2023-04-14

Diarienummer
 K615323-19
 5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2021-5000-BG136753-32

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Kå Henrik Söderman, RIO

Anledning till undersökningen: Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott

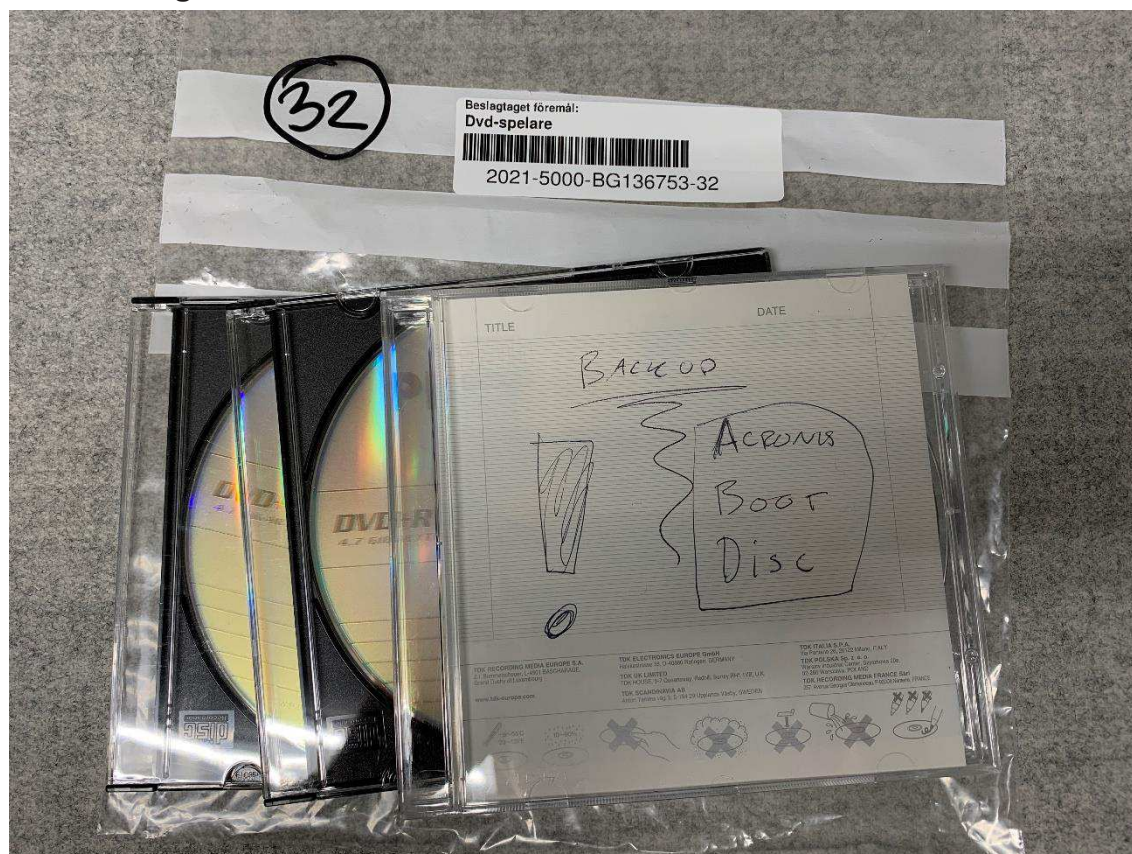
Ansvarig it-forensiker: Jakob Maxson

Tid för undersökningen: Undersökningen påbörjades den 18 november 2021

Sammanfattning

Beslaget bestod av tre DVD-skivor innehållandes backupfiler med filändelsen *.tib*.
 Materialet i *.tib*-filerna dekrypterades och exporterades till utredare för vidare analys.

Beskrivning av material



Jakob Maxson
 It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2023-04-14

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2021-5000-BG136943-5

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Kå Henrik Söderman, RIO

Anledning till undersökningen: Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott

Ansvarig it-forensiker: Jakob Maxson

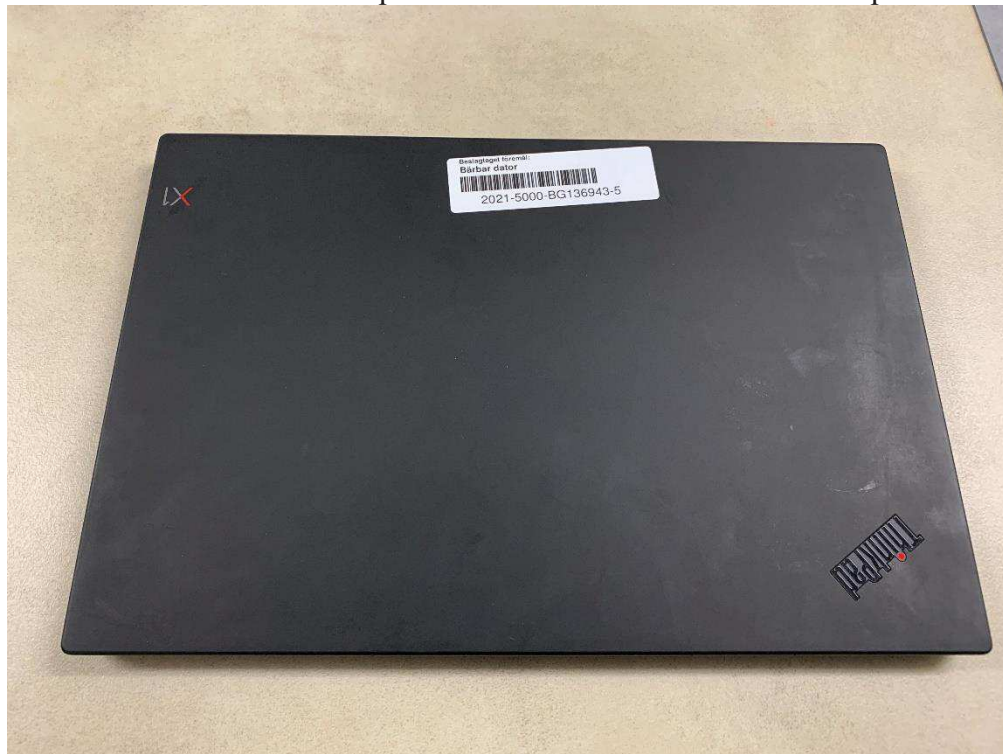
Tid för undersökningen: Undersökningen påbörjades den 18 november 2021

Sammanfattning

Materialet i datorn var krypterat med LUKS och dekrypteringsförsök utfördes. Då det korrekta lösenordet inte påträffades utfördes ingen analys.

Beskrivning av material

Bärbar dator av märke Thinkpad X1 Carbon innehållandes en SSD på 250GB.



Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2023-04-14

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2021-5000-BG137934-3

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Kå Henrik Söderman, RIO

Anledning till undersökningen: Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott

Ansvarig it-forensiker: Jakob Maxson

Tid för undersökningen: Undersökningen påbörjades den 18 november 2021

Sammanfattning

Materialet i USB-minnet misstänktes vara krypterat med Veracrypt och dekrypteringsförsök utfördes. Då det korrekta lösenordet inte påträffades utfördes ingen analys.

Beskrivning av material

USB-minne av märket Voyager på 64GB.



Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2023-04-14

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2021-5000-BG137934-4

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Kå Henrik Söderman, RIO

Anledning till undersökningen: Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott

Ansvarig it-forensiker: Jakob Maxson

Tid för undersökningen: Undersökningen påbörjades den 18 november 2021

Sammanfattning

Materialet i USB-minnet var krypterat med LUKS och dekrypteringsförsök utfördes. Då det korrekta lösenordet inte påträffades utfördes ingen analys.

Beskrivning av material

USB-minne av märke Corsair på 256GB.



Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2023-04-14

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2021-5000-BG137934-5

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Kå Henrik Söderman, RIO

Anledning till undersökningen: Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott

Ansvarig it-forensiker: Jakob Maxson

Tid för undersökningen: Undersökningen påbörjades den 18 november 2021

Sammanfattning

Materialet i USB-minnet var krypterat med LUKS och dekrypteringsförsök utfördes. Då det korrekta lösenordet inte påträffades utfördes ingen analys.

Beskrivning av material

USB-minne av märke Hyper X på 480GB.



Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2022-01-10

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2021-5000-BG137934-6

Inledande uppgifter

Undersökningen Kammaråklagare Henrik Söderman
begärd av:

Anledning till Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott
undersökningen:

Handläggare: Viktor Näsman & Jakob Maxson

Tid för Undersökningen påbörjades den 18 november 2021
undersökningen:

Sammanfattning

Beslaget var skyddat med kod och har inte kunnat undersökas.

Beskrivning av material

Beslaget var en hårdvaruplånbok för kryptovaluta. Märket på plånboken var Ledger Nano S.



HEMLIG**Materialförteckning*****Gods***

Material-märkning	Beslagsnr	Beskrivning	Platsbeskrivning	Tillvarataget av
5800/49376-21/G045	2021-5000-BG137934-6	Hårdvaruplånbok Ledger	Anträffades på översta hyllan i kassaskåp i svart kartong märkt "SUPER", B51	Jim Keyzer

Viktor Näsman
It-forensiker

Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2023-04-14

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2022-5000-BG118193-2

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Kå Henrik Söderman, RIO

Anledning till undersökningen: Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott.

Ansvarig it-forensiker: Jakob Maxson

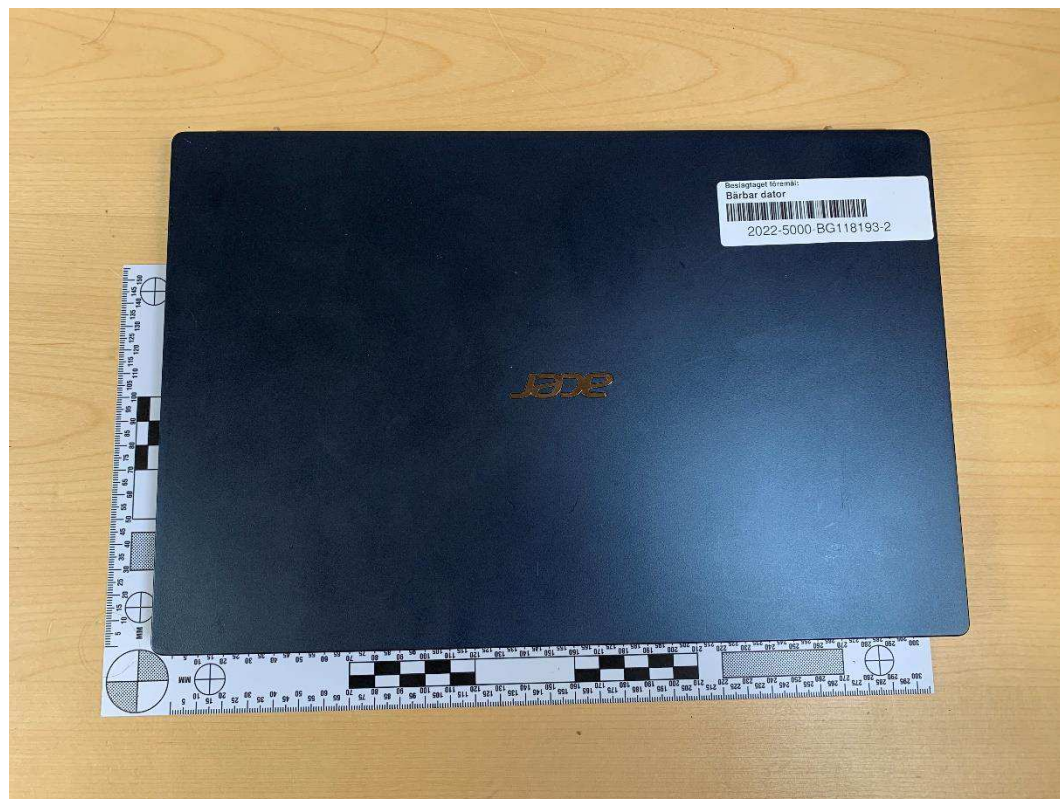
Tid för undersökningen: Undersökningen påbörjades den 20 oktober 2022

Sammanfattning

Datorn var krypterad med Veracrypt och dekrypteringsförsök utfördes. Då det korrekta lösenordet inte påträffades gick det inte att utföra någon analys.

Beskrivning av material

Bärbar dator, märke Acer N19H3, innehållandes en SSD på 500GB.



Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2023-04-14

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2022-5000-BG118193-3

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Kå Henrik Söderman, RIO

Anledning till undersökningen: Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott

Ansvarig it-forensiker: Jakob Maxson

Tid för undersökningen: Undersökningen påbörjades den 24 oktober 2022

Sammanfattning

Då datorn var krypterad och inget korrekt lösenord påträffades kunde ingen analys genomföras.

Beskrivning av material

Apple Macbook Air A2681.



Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2023-04-14

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2022-5000-BG118207-3

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Kå Henrik Söderman, RIO

Anledning till undersökningen: Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott

Ansvarig it-forensiker: Jakob Maxson

Tid för undersökningen: Undersökningen påbörjades den 20 oktober 2022

Sammanfattning

Beslaget innehöll bilder, program, dokument och filer. Materialet har exporterats till utredare för vidare analys. Vissa filer redovisas i separata PM.

Beskrivning av material

Stationär towerdator av märke NZXT som innehöll en SSD på 1TB.



Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2023-04-14

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2022-5000-BG118207-7

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Kå Henrik Söderman, RIO

Anledning till undersökningen: Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott

Ansvarig it-forensiker: Jakob Maxson

Tid för undersökningen: Undersökningen påbörjades den 3 november 2022

Sammanfattning

Beslaget innehöll en fil vid namn *cont* som misstänks vara krypterad.
Dekrypteringsförsök mot filen har utförts utan lyckat resultat.

Beskrivning av material

Beslaget var ett USB-minne, märke Samsung, på 30GB.



Jakob Maxson
It-forensiker



Polismyndigheten
NOA
Nationellt It-brottscentrum, It-forensik
106 75 STOCKHOLM

Datum
2023-04-13

Diarienummer
K615323-19
5800/49376-21

HEMLIG

Protokoll över datamedieundersökning avseende beslag 2022-5000-BG118207-8

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Kå Henrik Söderman, RIO

Anledning till undersökningen: Anmälan om synnerligen grovt narkotikabrott

Ansvarig it-forensiker: Jakob Maxson

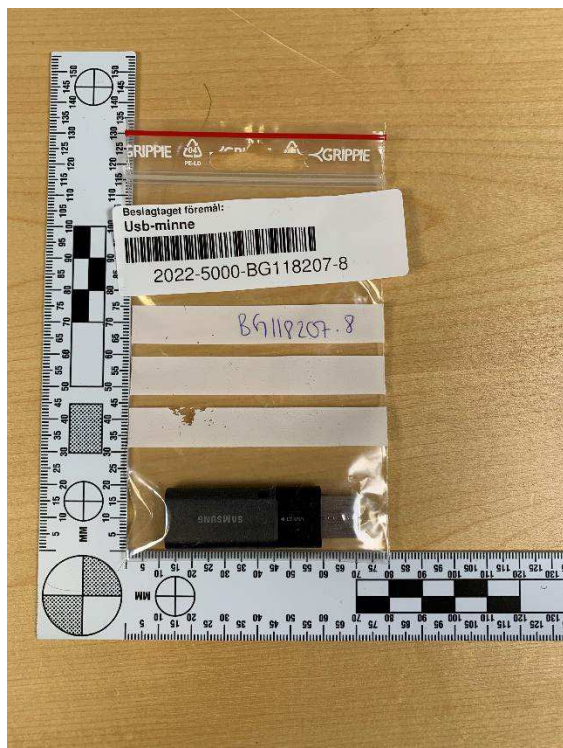
Tid för undersökningen: Undersökningen påbörjades den 3 november 2022

Sammanfattning

Beslaget innehöll en Excel-fil med namnet *bitstamp_localbit.xlsx* som exporterades till utredare för vidare analys.

Beskrivning av material

Beslaget var ett USB-minne, märke Samsung, på 30GB.



Jakob Maxson
It-forensiker



Polisen

HEMLIG

158

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet

Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Diariernr

5000-K615323-19

Skäligen misstänkt person

Kronberg, Fredrik Ulf Julius

Personnr

19830208-0778

Identifierad

Ja

Kontroll sätt

Annat

Kommentar

Känd av utredare



Polisen

HEMLIG

159

Personalia och dagsbottsuppgift

Utskriftsdatum

2023-04-20

Namn Kronberg, Fredrik Ulf Julius		Personnummer 19830208-0778	
Tilltalsnamn Fredrik	Kallas för	Öknamn	Kön Man
Födelseförsamling Oscar	Födelselän Stockholms län	Födelseort utland	
Medborgarskap Sverige	Hemvistland	Telefonnr 0709998098: Mobiltelefon	
Postadress [REDACTED] [REDACTED]			
Folkbokföringsort [REDACTED]			
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 150000	Bidrag 0	Hemmavarande barn under 18 år	
Försörjningsplikt		Skulder 0	
Förmögenhet			
Kontroll utförd			
Taxerad inkomst	Taxeringsår		
Taxeringskontroll utförd av	Datum - -		



Polisen

HEMLIG

160

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet

Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Diariennr

5000-K615323-19

Skäligen misstänkt person

Nederman, Hampus Helge

Personnr

19930419-2991

Identifierad

Ja

Kontrollsätt

Nationellt ID-kort

Kommentar



Polisen

HEMLIG

161

Personalia och dagsbotsuppgift

Utskriftsdatum

2023-04-20

Namn Nederman, Hampus Helge		Personnummer 19930419-2991	
Tilltalsnamn Hampus	Kallas för	Öknamn	Kön Man
Födelseförsamling Långbro	Födelselän Örebro län	Födelseort utland	
Medborgarskap Sverige	Hemvistland	Telefonnr	
Postadress Stånggatan 6 D 703 46 Örebro			
Folkbokföringsort Örebro			
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 100000	Bidrag 0	Hemmavarande barn under 18 år 0	
Försörjningsplikt		Skulder 0	
Förmögenhet 0			
Kontroll utförd			
Taxerad inkomst 86500		Taxeringsår 2020	
Taxeringskontroll utförd av PA Patrich Kung		Datum 2022-03-22	



Polisen

HEMLIG

162

Bilaga - Skäligen misstänkt

Enhet

Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Diariens

5000-K615323-19

Skäligen misstänkt person

Ihrén Nironen, Adam Antti

Personnr

19940119-7554

Identifierad

Ja

Kontroll sätt

Annat

Kommentar

Genom utredning fastställt

**HEMLIG**

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet

Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Ärende

Diariennr

5000-K615323-19

Underrättad av

Siklosi, Göran

Gärning

Bokföringsbrott Fullbordat, Stockholm Stockholm, mellan 2019-12-12 00:00 och 2021-08-25 00:00

Grovt penningtvättsbrott Fullbordat, [REDACTED], mellan 2019-12-12 och 2021-08-25

Synnerligen grovt narkotikabrott Fullbordat, Stockholm Stockholm, mellan - och 2021-11-09

Berörd person

Personnr

19830208-0778

Efternamn

Kronberg

Förnamn

Fredrik Ulf Julius

Underrättelsesätt

Underrättelse genom vanlig delgivning

Datum utsänd

2023-04-20

Yttrande senast (rådrum)

2023-05-09

Notering

Överlämnat

Resultat av slutunderrättelse

Information gällande erinran

Försvare

Namn

Awrohum, Kinora

Underrättelsesätt

Skriftlig underrättelse

Datum utsänd

2023-04-20

Yttrande senast (rådrum)

2023-05-09

Notering

Mejlat till Kinora samt till advokat Jack Melkemichel.

Resultat av slutunderrättelse

Information gällande erinran



Polisen

HEMLIG

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet

Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Ärende

Diariernr

5000-K615323-19

Underrättad av

Siklosi, Göran

Gärning

Synnerligen grovt narkotikabrott Fullbordat, Stockholm Stockholm, mellan 2019-06-02 och -

Berörd person

Personnr

19940119-7554

Efternamn

Nironen

Förnamn

Adam Antti

Underrättelsesätt

Underrättelse genom vanlig delgivning

Datum utsänd

2023-04-20

Yttrande senast (rådrum)

2023-05-09

Notering

Överlämnat

Resultat av slutunderrättelse

Information gällande erinran

Försvare

Namn

Svantemark, Nils

Underrättelsesätt

Skriftlig underrättelse

Datum utsänd

2023-04-20

Yttrande senast (rådrum)

2023-05-09

Notering

Mejlat protokoll

Resultat av slutunderrättelse

Information gällande erinran



Polisen

HEMLIG

Underrättelse/Delgivning jml RB 23:18a

Enhet

Nationella Operativa Avdelningen, Komplexa cyberbrott (KCB) 1 NIB NOA

Ärende

Diariennr

5000-K615323-19

Underrättad av

Siklosi, Göran

Gärning

Synnerligen grovt narkotikabrott Fullbordat, Stockholm Stockholm, mellan 2018-12-17 och -

Berörd person

Personnr

19930419-2991

Efternamn

Nederman

Förnamn

Hampus Helge

Underrättelsesätt

Underrättelse genom vanlig delgivning

Delgiven info. om ev. förenklad delgivning

2023-01-26

Datum utsänd

2023-04-20

Yttrande senast (rådrum)

2023-05-09

Notering

Mejlat

Resultat av slutunderrättelse

Information gällande erinran

Försvare

Namn

Ataseven, Metin

Underrättelsesätt

Skriftlig underrättelse

Datum utsänd

2023-04-20

Yttrande senast (rådrum)

2023-05-09

Notering

Mejlat

Resultat av slutunderrättelse

Information gällande erinran