

Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Handläggare (Protokollförare)
Katarina Andersson

Bitr. handläggare
Lars Stävenborg

Lars Eriksson

Undersökningsledare
Jerker Asplund

Bitr. undersökningsledare
Marina Chirakova

Polisens diarienummer
9000-K2277-22

Protokollbilaga

Aklnr
EB-7264-21

Signerat av

STOCKHOLMS TINGSRÄTT
Signat/datum

Datum: 2023-05-25
2023-04-26
AKTBIL: 315

Personer i ärendet

Förtursmål Annat förtursmål	Beslag Finns	Målsägande vill bli underrättad om tidpunkt för huvudförhandlingen Nej
Ersättningsyrkanden Finns ej		Tolk krävs

Notering

PROTOKOLLBILAGA: Förhörsprotokoll (2 delar)

Innehållsförteckning

Diarienumr	Uppgiftstyp	Sida
	Förhör vittne	
9000-K2277-22	Förhör med vittne, Wang, Xinyue 2023-01-19.....	5
	Förhör med vittne, Wennberg, Markus Karl Erik 2023-01-19.....	10
	Förhör med vittne, Wang, Jiacheng 2023-01-20.....	14
	Förhör med vittne, Abrahamsson, Sven Fredrik Håkan 2023-01-23.....	18
	Förhör med vittne, Zou, Jian 2023-02-03.....	23
	<i>Bilaga: 0. Förhör Jian Zou [Keendy] 230203</i>	
	<i>Bilaga: 1. Bildbilaga Bergkällavägen 37J Plan 1</i>	
	<i>Bilaga: 2. Bergkällavägen 37J Plan 2</i>	
	<i>Bilaga: 3. Bergkällavägen 37J, Plan 3</i>	
	<i>Bilaga: 4. IT-beslag Bergkällavägen 37J</i>	
	<i>Bilaga: 5. IT-beslag Huawei butiken</i>	
	<i>Bilaga: 6. Inköpsfakturer varor Bergkällavägen 37J</i>	
	<i>Bilaga: 7. Överlåtelseavtal lokal Bergkällavägen 37J</i>	
	<i>Bilaga: 8. Hyreskontrakt Huawei butik</i>	
	Förhör med vittne, Jaldefors, Christel Marina 2023-03-09.....	67
	<i>Bilaga: Förhör Marina Jaldefors 2023-03-09</i>	
	Förhör med vittne, Berglöf, Monica Elisabeth 2023-04-19.....	93
	<i>Bilaga: Förhör Monica Berglöf 2023-04-19</i>	
	Förhör med vittne, Jerksten, Svea Pernilla Sandra 2023-04-18.....	97
	<i>Bilaga: Förhör Sandra Jerksten 2023-04-18</i>	
	Förhör med vittne, Jerksten, Svea Pernilla Sandra 2023-04-25.....	102
	<i>Bilaga: Förhör Pernilla Jerksten 2023-04-25</i>	
	Förhör med vittne, Johansson, Dan Jesper Kjell 2023-04-26.....	106
	<i>Bilaga: Förhör Dan Johansson 2023-04-26</i>	
	Förhör misstänkt	
	<i>Weihua Shi</i>	
9000-K3625-21	Förhör med misstänkt, Shi, Weihua 2023-01-10 (24:8).....	111
	Förhör med misstänkt, Shi, Weihua 2023-01-10.....	113
	Förhör med misstänkt, Shi, Weihua 2023-01-12.....	131
	<i>Yunsi Hong</i>	
9000-K2277-22	Förhör med misstänkt, Hong, Yunsi 2023-01-10 (24:8).....	145
	Förhör med misstänkt, Hong, Yunsi 2023-01-11.....	146
	<i>Bilaga: Förhör Yunsi Hong 2023-01-11</i>	
	<i>Jiangmin Wei</i>	
	Förhör med misstänkt, Wei, Jiangmin 2023-01-10 (24:8).....	158
	<i>Bilaga: Gärningsbeskrivning</i>	
	Förhör med misstänkt, Wei, Jiangmin 2023-01-10.....	161
	<i>Bilaga: Förhör Jiangmin Wei 2023-01-10</i>	
	Förhör med misstänkt, Wei, Jiangmin 2023-01-11.....	171
	<i>Bilaga: Förhör Jiangmin Wei 2023-01-11</i>	

Daniel Smirnov

Förhör med misstänkt, Smirnov, Daniel Joann André 2023-04-13.....	203
---	-----

Patrick Aronsson

Förhör med misstänkt, Aronsson, Karl Patrick 2023-02-02.....	210
Förhör med misstänkt, Aronsson, Karl Patrick 2023-02-23.....	218

Mervin Bratic

Förhör med misstänkt, Bratic, Mervin 2023-02-22.....	225
Förhör med misstänkt, Bratic, Mervin 2023-03-27.....	228
<i>Bilaga: Avtal med Sisu Net signerade 2020-03-10, bil 1</i>	
<i>Bilaga: Avtal med Sisu Net undertecknat 2020-03-30, bil 2</i>	
<i>Bilaga: Utdrag PM IT-beslag 2022-9000-BG642-7, bil 3</i>	
Förhör med misstänkt, Bratic, Mervin 2023-04-19.....	253
<i>Bilaga: Utdrag PM IT-beslag 2023-9000-BG22-1, bil 1</i>	

Daniel Suontausta

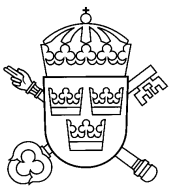
Förhör med misstänkt, Suontausta, Bo Daniel 2023-02-22.....	378
<i>Bilaga: Avtal med Sisu Net signerade 2020-03-10, bil 1</i>	
<i>Bilaga: Avtal med Sisu Net undertecknat 2020-03-30, bil 2</i>	
<i>Bilaga: Utdrag PM IT-beslag 2022-9000-BG42-7, bil 3</i>	
Förhör med misstänkt, Suontausta, Bo Daniel 2023-03-27.....	415
Förhör med misstänkt, Suontausta, Bo Daniel 2023-04-18.....	424
<i>Bilaga: Utdrag PM IT-beslag 2023-9000-BG22-1, bil 1</i>	

Jonas Halling

Förhör med misstänkt, Halling, Jonas Robert 2023-01-10 (24:8).....	456
Förhör med misstänkt, Halling, Jonas Robert 2023-01-10.....	459
<i>Bilaga: Förhör Jonas Halling 2023-01-10</i>	
Förhör med misstänkt, Halling, Jonas Robert 2023-01-11.....	479
<i>Bilaga: Förhör Jonas Halling 2023-01-11</i>	
Förhör med misstänkt, Halling, Jonas Robert 2023-01-26.....	490
<i>Bilaga: Förhör Jonas Halling 2023-01-26</i>	
Förhör med misstänkt, Halling, Jonas Robert 2023-02-28.....	527
<i>Bilaga: Förhör Jonas Haling 2023-02-28</i>	
Förhör med misstänkt, Halling, Jonas Robert 2023-03-15.....	535
<i>Bilaga: Utdrag ur WeChat gruppchatt "iFon-Sisu", bilaga 1</i>	
<i>Bilaga: Utdrag ur WeChat gruppchatt "iFon-Sisu", bilaga 2</i>	
Förhör med misstänkt, Halling, Jonas Robert 2023-03-31.....	550
<i>Bilaga: Bilaga 1 - WhatsApp gruppchatt "Svar till Skv"</i>	
<i>Bilaga: Bilaga 2 - Mail från Jonas Halling till Skv</i>	
Förhör med misstänkt, Halling, Jonas Robert 2023-04-05.....	568
Förhör med misstänkt, Halling, Jonas Robert 2023-04-25.....	574
<i>Bilaga: Avtal med Sisu Net signerade 2020-03-10, bil 1</i>	
<i>Bilaga: Avtal med Sisu Net undertecknat 2020-03-30, bil 2</i>	

Joakim Hsia

Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-01-10 (24:8).....	601
Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-01-10.....	604
<i>Bilaga: Förhör Joakim Hsia 2023-01-10</i>	
Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-01-11.....	627
<i>Bilaga: 0. Förhör Joakim Hsia 2023-01-11</i>	
<i>Bilaga: 1. Bilaga till förhör</i>	
Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-01-19.....	687
<i>Bilaga: 0. Förhör Joakim Hsia 230119</i>	
<i>Bilaga: 1. Telefon iPhone 14 2023-9000-BG27-5</i>	
<i>Bilaga: 2. iPhone XS 2023-9000-BG27-3</i>	
<i>Bilaga: 3. Makarnas sovrum IT-beslag</i>	
<i>Bilaga: 4. Övervakning vardagsrum IT-beslag</i>	
<i>Bilaga: 5. Entréplan IT-beslag</i>	
<i>Bilaga: 6. Garage IT-beslag</i>	
Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-01-27.....	731
<i>Bilaga: 0. Förhör Joakim Hsia 230127</i>	
<i>Bilaga: 1. Bildebilaga Bergkällavägen 37J, Plan 1</i>	
<i>Bilaga: 2. Bildebilaga Bergkällavägen 37J, Plan 2</i>	
<i>Bilaga: 3. Bildebilaga Bergkällavägen 37J Plan 3</i>	
<i>Bilaga: 4. IT-beslag Bergkällavägen 37J</i>	
<i>Bilaga: 5. Nycklar Stralsundsgränd 11, P12-21, P32</i>	
<i>Bilaga: 6. Nycklar Stralsundsgränd 11 P3 - P11</i>	
<i>Bilaga: 7. IT-beslag Huawei butik</i>	
<i>Bilaga: 8. IT-beslag Stralsundsgränd 11</i>	
Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-02-09.....	777
<i>Bilaga: Förhör Joakim Hsia 2023-02-09</i>	
Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-02-23.....	809
<i>Bilaga: Förhör Joakim Hsia 2023-02-23</i>	
Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-03-22.....	817
Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-04-06.....	829
<i>Bilaga: Bilaga 1 - WhatsApp gruppchatt "Svar till Skv"</i>	
<i>Bilaga: Bilaga 2 - Mail från Jonas Halling till Skv</i>	
Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-04-14.....	846
Förhör med misstänkt, Hsia, Joakim Jingsi Nils 2023-04-25.....	855
<i>Bilaga: Utdrag PM IT-beslag 2022-9000-BG642-7</i>	



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-19

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Wang, Xinyue			Personnummer
Den hörde är Vittne	ID Styrkt Ja	Sätt Svenskt id-kort	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk Kam-K nr 12364	Språk Kinesiska		

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Xinyue Wang informeras om att hon hörs som vittne på grund av sin tidigare anställning i Nordic Mobile Service AB.

Underrättad om rätt till försvarare Godtar den försvarare som rätten förordnar Försvarare/ombud önskas Försvarare/ombud närvarande

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-01-19	Förhör påbörjat 13:08	Förhör avslutat 14:20
Förhørsplats EBM, Hantverkargatan 15, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Konceptförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA		

Berättelse

Vad kan du berätta om Nordic Mobile Service AB?

Företaget erbjuder tjänster för lagning av mobiler och försäljning av reservdelar.

Stämmer det att du varit anställd i bolaget?

Ja.

Under vilken period?

Jag är lite osäker men tror från mars eller april 2018 till april 2022.

Vad har du haft för arbetsuppgifter?

Jag jobbade på lagret, jag fick order i systemet. Spector. Jag packade varor. Det var smådelar till mobiler, till exempel skärmskydd och hörlurar.

Var det försäljning till privatkunder eller företag?

Alla kunder var företag. Vi hade butiken som lagade mobiler och sålde delar till privatpersoner.

Men du packade till företagskunder?

Ja.

Var hade du din arbetsplats?

2018 till 2019 i december jobbade vi på St Eriksgatan 105-107, på andra våningen. I botten var butiken. 2020 flyttade vi till Bergkällavägen 37 J i Sollentuna. Pandemin gjorde att alla inte var där så mycket men jag var där alla dagar.

Vad hände med lokalerna på St Eriksgatan då?

Innan behövde vi bära varor mellan de olika våningarna, först upp på lagret och sedan ner när de skulle skickas. I nya lokalen var allt på samma våning. Butiken låg kvar på den adressen.

Förändrades verksamheten i samband med flytten?

Det var samma. Förut sålde vi Samsung och sen avslutade de det men jag minns inte när. Sen fick vi Huawei istället. Det är en skillnad. Butiker som lagade mobiler i Sverige köpte delar av oss. Skillnaden är att innan pandemin hade vi fler butiker som köpte av oss men efter pandemin har det minskat.

Men det var fortfarande bara smådelar till mobiler och reparationer?

Ja.

Sålde ni nya mobiltelefoner?

Nej.

Aldrig, under tiden du var anställd?

Nej. Det hände några gånger att vi fick leverans med svart plast på. Kunderna var i närheten och hämtade varorna på en gång. Jag tror det var airpods, tror inte det var mobiltelefoner men jag är osäker på det. Jag kunde inte se. Vi fick varorna på pall med svart plast runt. Varorna kom och försvann samtidigt och jag öppnade inte och såg vad det var.

Vet du varifrån de varorna kom?

Nej. Jag beställde bara in varor från Huawei.

Vet du vilka kunder det var till?

Nej.

På vilken adress var det här?

Bergkällavägen.

Bara där?

Jag kan bara komma ihåg det. När vi var på St Eriksgatan hade vi massor av anställda. Vi hade tre som jobbade på lagret och de kanske fixade det i sånt fall. Jag vet inte.

Minns du att du sett pallar med varor på St Eriksgatan?

Ja, smådelar från Huawei kom också på pall. I mindre kartonger.

Vet du vilket bolag som levererade varorna?

Nej, jag vet inte.

Har du hanterat fraktsedlar?

Jag hanterade inte fraktsedlar men min chef skickade och bad mig skriva ut en eller två gånger. Minns inte vad det var på dem.

Känner du till bolaget Mobilalliansen AB?

Jag minns inte exakt tid men 2020 eller 2021 stängdes Nordic Mobiles bankkonto så därför använde vi Mobilalliansen. Kanske några månader när jag jobbade.

Flyttade verksamheten över till Mobilalliansen då?

Vi bara bytte bolaget och jobbade under Mobilalliansens namn istället.

Flyttades din anställning över? Har du varit anställd i Mobilalliansen?

Ja det tycker jag. Jag har lönebesked från Mobilalliansen men jag kommer inte ihåg när. Jag minns inte hur länge.

Vad hade du för arbetsuppgifter i Mobilalliansen?

Samma arbetsuppgifter. Förut använde vi Spector system och efter bytet loggade vi istället in på Mobilalliansen.

Har du ansvarat för ekonomi eller bokföring i något av bolagen?

Nej. Vi har en ekonom i företaget som gör det för oss.

Vem är det?

Han heter Patrick.

Har han arbetat under hela tiden du var anställd?

I början när jag jobbade på Nordic Mobile Service hade vi en ekonom på kontoret. Jag kommer inte ihåg hennes namn nu men hon jobbade nästan ett år på St Eriksgatan och när hon slutade började de använda Patrick.

Vet du vem som upprättade skattedeklarationer?

Nej. Jag hade ingen insyn.

Har du haft någon kontakt med Skatteverket för bolagens räkning?

Nej.

Uppläst, inga invändningar

Var det bara svenska kunder du packade varor till?

Nej, det var hela Europa.

Mins du namnet på några kunder?

Zandgroup hade vi Sverige. Jag tror de finns i Linköping. Yoda i Tyskland. MVB i Italien. MPS, det var i Tyskland också eller Frankrike.

Var det era största kunder?

Ja, det tycker jag.

Känner du till ett bolag som heter Pantheon?

Nej aldrig hört.

Vem anställde dig?

Jag hade intervju med Jonas Halling och Joakim Hsia. Jonas blev min chef men han slutade 2021.

Fick du en ny chef?

Nej.

Vem skötte verksamheten då?

Joakim Hsia.

Vad var hans roll tidigare?

Jag tyckte han var boss.

Var han chef över Jonas också?

Ja, det tycker jag.

Fanns det någon mer som ansvarade eller styrde verksamheten?

Nej.

Känner du igen Jiangmin Wei?

Hon är Joakims fru.

Arbetade hon där?

Hon kom ibland. Det är det jag kan säga.

Hur många anställda var det i Nordic Mobile?

2018 var vi tre på lagret plus Jonas. Joakim och hans fru kom ibland. Och hon på ekonomi. Det var vi som jobbade på våning två. I butiken var det Markus, Fredrik och en till kille men jag minns inte hans namn. Från början var det kanske fyra killar men jag kommer inte ihåg. Sedan blev det färre och färre anställda.

Varför avslutades din anställning?

De stängde företaget. Butiken stängde och företaget slutade med sin verksamhet. Efter Fredrik kom en kille som heter Lars. Jag, Markus och Lars slutade samtidigt i april 2022.

Vet du vem som ägde företaget?

Vet inte.

Har du arbetat i fler företag där Joakim varit chef?

Nej.

Kände du Jonas eller Joakim innan din anställning påbörjades?

Nej.

Hur kom du i kontakt med bolaget?

De hade publicerat en annons och då sökte jag dit.

Har du kontakt med någon av företrädarna idag?

Efter att Jonas slutade började han på Zandgroup som var våran kund. Så vi hade kontakt då. Efter Nordic Mobile Service jobbar jag i Sunfavors. Det företaget är i samma bransch. Zandgroup är kund till Sunfavors också. Men nu tror jag Jonas har slutat där också.

Har Joakim Hsia något med Sunfavors att göra?

Joakim sålde lagret till Sunfavors. Både lokalen och varorna.

Men Joakim jobbar inte i Sunfavors.?

Nej, nej.

Fanns det fler leveransadresser?

Alla produkter jag behövde skickades till Bergkällavägen men alla produkter butiken behövde skickades till St Eriksgatan.

Vilket bolag skötte era frakter till kund?

DHL. Alla leveranser.

Känner du till några leverantörer utöver Samsung och Huawei?

Ett företag heter XinXin, de ligger i Malmö eller Göteborg. Jag köpte också Xiaomi från Sunfavors.

Känner du till bolaget Sisu Net AB?

Jag hörde det namnet men jag hade ingen kontakt. Det var inte min kund.

Hade du direktkontakt med kunder?

Ja. Vi använde whatsapp och wechat och mail.

Hade du behörighet till bolagets bankkonton?

Sista året, för jag sålde varor till kunder. Förut dubbelkollade jag om kunden hade betalat. Sedan registrerade Joakim mitt namn på bankkontot så jag kunde logga in med mitt bankid. Men jag kunde inte betala eller ta ut pengar, bara titta.

Flera konton?

Vi har sek och euro.

Flera banker?

Nordic hade SEB men sen stängde de eurokonto och bara SEK-kontot var kvar. Då använde vi en internetbank, Wise, så vi kunde fortsätta ta emot euro. Jag hade ingen behörighet till det kontot.

Hade du betalkort?

Nej.

När stängdes eurokontot i SEB?

Jag kan inte komma ihåg.

Vet du vem som hade kontakt med Sisu Net AB?

Jag vet inte.

Vet du om Jonas och Joakim diskuterade verksamheten med varandra?

Jag vet verkligen inte. När Jonas var där var han ansvarig för min del.

Vet du var Jonas hade sin arbetsplats?

Jonas flyttade också men hade semester 2020 i januari och åkte till Thailand och jag tror han fick corona, han hostade mycket och började jobba hemma. Annars var hans plats på Bergkällavägen.

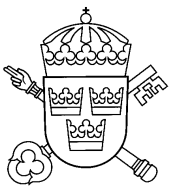
Vet du var Joakim hade sin arbetsplats?

Vi flyttade till Bergkällavägen och då började pandemin och alla började jobba hemma. Så jag vet inte var Joakim jobbade.

Är det något du vill tillägga?

Nej.

Uppläst, inga invändningar



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-19

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Wennberg, Markus			Personnummer
Den hörde är Vittne	ID Styrkt Ja	Sätt Svenskt id-kort	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Markus Wennberg informeras om att han hörs på grund av sin tidigare anställning i Nordic Mobile Service AB.

Underrättad om rätt till försvarare Godtar den försvarare som rätten förordnar Försvarare/ombud önskas Försvarare/ombud närvarande

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-01-19	Förhör påbörjat 15:58	Förhör avslutat 17:02
Förhørsplats EBM, Hantverkargatan 15, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Konceptförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA		

Berättelse

Vad kan du berätta om Nordic Mobile Service AB?

Jag började 2013 på Södermalmsbutiken med egen ägare på grund av franchise. Sedan flyttade jag till St Eriksgatan efter 3-4 år eller senare, det kan ha varit 2016 eller 2017. Jag minns inte exakt. När jag kom dit var det två ägare, Joakim och Robert och butikschef Jonas. Efter några år blev jag butikschef, 19-20 någon gång. Från början hade vi kontrakt med Samsung och senare Huawei, för auktoriserad service. Min roll har varit enbart butiken och service. Det var försäljning av tillbehör, till exempel skal och skyddsglas. Inte reservdelar, bara tillbehör. Huawei klev in och butiken renoverades om, tror sommaren 2020. Efter det var det samma sak egentligen men inriktat på Huawei. Jag har ingen annan insyn än i det vi höll på med, som var servicen. Joakim blev enda ägare från 2017 kanske. Eller 2016. Joakim var inte så intresserad av butiken utan tyckte att vi skulle sköta det själva och efter att de flyttat kontoret var han sällan på plats i butiken. Jag har jobbat för honom länge och känt honom men klarade mitt jobb utan att han var där. Jag hade god hjälp av Huawei.

Varför slutade Jonas?

Han blev nog uppluckad av konkurrenter. Bättre erbjudande helt enkelt.

När slutade du?

Slutade i maj i år. Jocke tyckte inte att butiken var värd att ha längre, det var ingen inkomst. Inga konstigheter, jag är förvånad att det var öppet så länge. Bara en tidsfråga innan den skulle stängas.

Kände du Joakim sedan tidigare?

Nej. Jag kände Jonas från att vi varit på samma företag tidigare, Mumien. Sen sökte jag nytt jobb och kontaktade Nordic Mobile. Jag började på söder och Jonas på St Eriksgatan ett par månader tidigare. Vi har umgåtts litegrann privat tidigare men mer efter att jag bytte till St Eriksgatan.

Umgås ni idag?

Nej, det var ett bra tag sen vi sågs.

Har du någon kontakt med Joakim?

Inte sen jag slutade, det var några avslutningssamtal men inget efter det.

Vad var din roll i verksamheten?

Alla jobbade med både butiken och service.

Känner du till bolaget Mobilalliansen?

Ja. Det skapades nog ganska tidigt men jag har ingen koll på det. Jag vet inte vad de faktiskt gjorde. På övervåningen över butiken satt Jocke och Jonas och massa andra. Har ingen koll på vad de gjorde men det hade inget med butiken eller servicen att göra. Jag tror det kan varit reservdelsförsäljning. Ekonomitjejen vet jag inte om hon bara jobbade för Nordic Mobile Service, Mobilalliansen vet jag inte. Vad Jockes fru gjorde vet jag inte. Sen var det lagerpersonal där uppe. Och om de var anställda i båda bolag kan jag inte svara på. Det blev som två separata bolag i samma lokal.

Fanns det fler lokaler?

Södermalm ägdes av en kille som hette Charbel och om han sålde till Jocke eller Jockes bror.. Jens. Det är hans europeiska namn. Efternamnet är troligtvis samma som Jocke men jag vet faktiskt inte. De kan ha haft dataservice också. Det var ett annat bolag PC Enter eller Center. När jag började var den servicen i samma lokaler som vi. Det var Jocke som ägde det. Det fanns två butiker till i Stockholm men de var öppna så kort tid, jag kommer inte ihåg. Det var Jonas som var butikschef då och hade kontakt med dem.

När flyttade kontoret från St Eriksgatan?

Lagerverksamheten flyttade i alla fall innan covid, så slutet av 19 eller början av 20. Det var färre och färre som jobbade på övervåningen och till slut var vi bara två kvar i byggnaden. Två tekniker i hela lokalen.

Vart flyttade kontoret?

Jag tror de la ner bara. De skaffade en till lagerlokal för reservdelsförsäljningen i Täby eller något sådant. Då flyttade våran lagerpersonal dit också, som höll på med paketering och reservdelar. Det var en tjej på ekonomi men hon slutade nog innan dess till och med. Och så var det Jockes fru.

Vem var hon på ekonomi?

Alla var kineser i stort sett. När jag började var det en annan och sen bytte de ett par gånger. Under ett tag hade de ett externt företag som skötte ekonomin men det blev för dyrt.

Vem hade hand om ekonomin när hon slutat?

Bra fråga. Jocke och hans fru. Vet inte om Jonas hade något med reservdelsförsäljningen. Någon ekonomiavdelning hade vi inte efter att hon slutade.

Skötte du någon redovisning?

Dagsavslut gjordes varje dag men bara för servicen och eventuell försäljning, som i bästa fall var 500 kronor om dan. Väldigt små belopp.

Var lämnades den redovisningen?

Sattes in på pärm och slipparna sparades med gummisnodd runt i en låda.

Vet du vem som plockade upp det sen?

Det låg i ett kontor/servicerum i anslutning till butiken. Det blev så få kvitton på slutet men det ska väl ligga kvar där allting. Det låg där när vi lämnade lokalen. Man måste slå ut dagsavslut för att kassan ska startas om.

Har du varit anställd i Mobilalliansen?

Nej, inte enligt de kontrakt jag har. Det är för Nordic Mobile och Ifon.

Vem anställde dig?

När jag började på söder var det Charbel och sen var det Jonas som ville rekrytera mig till Vasastan. Men jag tippar att det var Jocke jag satt med och skrev kontraktet. Han hade överhängande ansvar, tror han och Robert var 50/50 ägare.

Vem var din närmaste chef?

Det var Jonas först när han var butikschef och sen var det Joakim. Men Jonas var kvar på reservdelar så det var lättare att ta saker med Jonas. Jonas hade ingen vice vd eller chefsposition vad jag vet. Det var lättare med honom än att få Joakim att göra saker.

Gick Jonas över till reservdelar när du blev butikschef?

Ja. Då hade vi ingen riktig butikschef utan det blev automatiskt att jag fick den rollen. Jag är osäker på om det ändrades på kontraktet.

Fick du en lönejustering i samband med det?

Inte direkt. Det kanske jag fick, det tog ganska lång tid innan lönen förändrades. Jag har svårt att koppla ihop när höjningarna faktiskt dök upp, det var höjningar vid så få tillfällen. Men det kan ha sammanfallit.

Vet du vad Jonas gjorde i den andra verksamheten?

Han jagade kunder som ville köpa reservdelar. Vi hade grossavtal tidigare med Samsung och Huawei och det var nog väldigt lukrativt men släppte de det till alla och då blev det en helt annan konkurrens. Men han jagade väl kunder och sålde reservdelar.

Vet du om något av bolagen har sålt mobiltelefoner?

Nej, det var på tal att det skulle vara möjligt att köpa ny om det inte gick att laga men det blev aldrig av. Jag var inte så sugen på det heller. Nordic Mobile eller Ifon har aldrig haft försäljning av mobiler, bara service.

Vet du om Mobilalliansen sålt nya mobiler?

Nej, jag såg inget som hade med det att göra, vi hade aldrig telefoner i lokalen. Vad jag var medveten om grossade de bara Huawei och Samsungdelar, kan ha varit copydelar till Apple också men jag såg i alla fall inga lager med telefoner.

Levererades varor till butiken?

Från början men det var därför de skaffade nya lokalen. Det var klumpigt att ta emot varor inne i stan och det behövdes också bäras upp för trappan. Efter att de skaffade nya lokalen gick alla varor dit. Det kunde hända att någon låda då och då kom till butiken men inte som tidigare.

Lokalen låg i Täby?

Jocke bor där, har för mig att det var Täbyhålllet. Jag var aldrig där själv och skickade inget dit heller. Jag kommer inte ihåg någon gatuadress. Där var det bara Jocke som jobbade. Kanske Jonas innan han slutade. Och så Jenny, en tjej som höll på med lager. Också kines. Det var bara jag, Jonas och de andra serviceteknikerna som inte var kineser.

Har du jobbat med Daniel Smirnov?

Smirnov vet jag inte. Men Daniel har jag för mig var en vän till Jocke som jobbade i en butik i Västerås. Eller kanske inte. Om det är den Daniel kan han tillfälligt haft hand om butiken i Västerås. Jag vet inte. På slutet var jag så trött på det där jobbet så jag skötte mitt i butiken och brydde mig inte om det runtomkring. Men det kan ha varit så och då var det en butik som Jocke ägde.

Vet du vad butiken hette?

Jag tror det var en Ifon-skyldad butik. Det var franchisenamnet.

Har du arbetat i fler företag med Jonas eller Joakim?

Nej.

Hur skedde varuleveranser?

Det kom med DHL. Det hände att det kom i halvpall och då ställdes det utanför butiken men då var alla vi i butiken direkt ut och plockade in varorna. Sen ställde vi undan allting vid trappan upp till övervåningen tills Jenny kom och kollade vad som levererats.

Aldrig helpallar eller flera pallar vid samma leverans?

Ytterst sällan mer än en helpall. Vanligtvis mest lösa lådor.

Vem kvitterade varorna?

Den första som stötte på DHL-budet, vi var inte så många som jobbade.

Vad var det för kunder i Nordic?

De som klev in i butiken. Privatpersoner och företag.

Vet du vad det var för kunder i Mobilalliansen?

Mest utländska, inte så många svenska. Mest i Europa. Tyska, italienska, franska.

Vet du om Joakim och Jonas diskuterade verksamheten med varandra?

Jag är inte så insatt. Jonas hade nog mer kundkontakt än Jocke, det var ju han som jagade in kunder och han är mycket bättre på att prata med kunder än vad Jocke var. Men det var ju Jocke som var chef såklart.

Hade du kontakt med ett bolag som heter Sisu Net AB?

Nej. Det har jag aldrig hört talas om tidigare.

Hade du behörighet till bolagets bankkonton?

Nej, inte mer än att jag kunde ta emot swish. Jag hade så att jag kunde se att betalning kom in på sånt som köptes i butiken. Det var inget annat. Tror det var SEB.

Kunde du göra några betalningar?

Nej, det antar jag att jag inte kunde. Jag kunde se kontot och belopp på kontot men det var för att se att det sattes in när folk betalade med swish. Sen om jag kunde göra något mer än så det vet jag inte.

Hade du betalkort?

Nej har aldrig haft företagskort eller liknande.

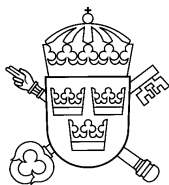
Vet du om Mobilalliansen bedriver någon verksamhet idag?

Ingen aning faktiskt.

Vill du lägga till något?

Nej, jag tycker vi har gått igenom allting. Mitt ointresse av jobbet är kopplat till Jockes ointresse för butiken. Jag skulle ha slutat tidigare men är egentligen glad att det lades ner så jag kunde gå vidare.

Uppläst, inga invändningar



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-20

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person	Wang, Jiacheng			Personnummer
Den hörde är	ID Styrkt	Sätt	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne	
Vittne	Ja	Svenskt id-kort		
Tolk	Kam-K nr 11065		Språk	Kinesiska

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Jiacheng Wang informeras om att han hörs på grund av sin tidigare anställning i Nordic Mobile Service AB.

Underrättad om rätt till försvarare Godtar den försvarare som rätten förordnar Försvarare/ombud önskas Försvarare/ombud närvarande

Förhørsledare	Förhørsdatum	Förhör påbörjat	Förhör avslutat
Katarina Andersson	2023-01-20	09:06	10:30
Förhörplats	Typ av förhör	Förhörssätt	
EBM, Hantverkargatan 15, Stockholm	RB 23:6	Konceptförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av		
	KA		

Berättelse

Vad kan du berätta om Nordic Mobile Service?

Jag började min anställning på företaget i september 2017. Företaget sysslade med att reparera tekniska produkter typ mobiltelefoner, läsplattor och datorer och sålde reservdelar och tillbehör till sådana produkter.

När slutade du?

Vad jag minns var det i mars 2021.

Av vilken anledning?

Jag hittade ett nytt jobb, det jag har idag. Xiaomi Technology Sweden AB.

Vad hade du för arbetsuppgifter?

Jag arbetade med inköp, försäljning och lagerhantering. Joakim och Jonas beslutade och jag genomförde transaktionerna.

Var hade du din arbetsplats?

Det har varit lite olika. Från början var det i Vasastan, på St Eriksgatan 105. Då var det en reparationsbutik för mobiltelefoner och varulagret var på samma adress. Under 2017-2019. Någon gång under 2019, jag minns inte exakt när, flyttade lagret till Infra city i Upplands Väsby. Då var min arbetsplats huvudsakligen där borta eftersom jag ansvarade för inköp, leveranser och varuhantering. Efter det har jag inte flyttat på mig, jag jobbade i Infra city fram tills jag slutade i mars 2021 men jag besökte butiken i Vasastan ibland också.

Vilka fler arbetade i Infra city?

Personen jag arbetade mest med var en kollega som heter Jenny. Hennes kinesiska namn är Xinyue Wang. Förutom henne var det min närmaste chef som heter Jonas Halling. Det var vi tre större delen av tiden. Det kom flera personer dit, de som hade nyckel till lagret var även min chef, bolagets ägare. Och chefens fru, som ansvarade för personal. De hade också nyckel till lagret.

Vem är ägare?

Hans namn är Joakim Hsia. Hans fru heter Jiangmin. Jag tror familjenamnet är Wei.

Var de ofta där?

Ganska ofta men inte dagligen. Ett par gånger i veckan.

Och Jonas?

Ja, varje dag men ibland besökte han också butiken i Vasastan.

Kommer du ihåg adressen?

Nej, jag kommer inte ihåg adressen men jag åkte med pendeltåget till Rotebro och sedan bytte jag till buss. Jag hittar dit men jag kan inte adressen.

Känner du till adressen Bergkällavägen?

Jag känner igen det. Jag tror hållplatsen där jag går av bussen heter så.

Vet du fler företag som fanns på samma adress?

Jag kommer ihåg att chefen hade en arbetspartner och de hade också varor i samma lokal.

Vad var det för företag?

Jag minns inte fullständigt men ett ord i namnet var Sunfavors.

Var det samma typ av varor?

Inte allt, en del var det.

Jenny, var hon också alltid på den här arbetsplatsen?

Ja, hon jobbade där om hon inte var ledig. Hon var ensam mamma.

Vad var Jonas Hallings roll?

Han ansvarade för det här området och jag var hans assistent. Så alla ordrar var det Jonas som ansvarade för och jag verkställde dem.

Känner du till Mobilalliansen?

Det gör jag. Det är ett företag som ägs av min chef, Joakim.

Har du jobbat i det företaget också?

Jag minns att efter en tid av anställning sa min chef att han ville skriva om kontraktet och jag skulle vara anställd i Mobilalliansen men egentligen jobbade jag mellan de två företagen. Från början var jag anställd i Nordic Mobile Service och någon gång under 2018 gick anställningen över till Mobilalliansen fram tills jag åkte till Kina i april till september 2019 och när jag kom tillbaka skrev jag kontrakt igen och då var det i Nordic Mobile Service.

Vem menar du med *min chef*?

Joakim.

Vem anställde dig?

Joakim.

Hur kom du i kontakt med honom och bolaget?

Det var via ett chatforum i wechat och jag var nyexad från universitetet och letade jobb. Jag tog kontakt och fick komma på intervju.

Vem styrde verksamheten?

Jag upplever att när det gällde mitt dagliga arbete var det både Joakim och Jonas, de styrde tillsammans. Jag tror att slutgiltig beslutanderätt ligger hos Joakim.

Behövde Jonas stämma av med Joakim?

Jag får svara på det sättet att om det gällde tidigare bekanta leverantörer eller kunder kunde Jonas besluta självständigt men om det var nya leverantörer behövde Jonas prata med Joakim. Joakim är the big boss och fattar de viktiga besluten som jag uppfattar det.

Vad sålde ni för produkter?

Reservdelar och tillbehör. Vi sålde mobiler också men inte mycket alls. Kanske 10-tal produkter under ett år. Mest reservdelar och tillbehör.

Var det nya mobiltelefoner?

Jag kan förklara. Vi hade nya mobiler men bara ett begränsat antal, i butiken på St Eriksgatan. Vi hade också begagnade mobiler som vi sålde, det var betydligt mer.

Har du någon uppfattning om hur mycket det var?

När jag kom till företaget hade vi inte den verksamheten, vi sålde varken nya eller begagnade telefoner. Det började kanske under 2018 eller 2019. Begagnade mobiltelefonförsäljningen motsvarade inte lika mycket som reservdelar. Ibland var det en per månad och ibland kunde det vara 100 mobiler på en månad. Det var väldigt olika. Vissa månader var det ingenting alls.

Gäller det här båda bolagen?

Nya mobiler var i Nordic Mobile Service men de begagnade kommer jag inte ihåg under vilket företagsnamn det var.

Förändrades verksamheten under din anställning?

Jag minns att chefen inte förklarade närmare varför jag behövde byta kontrakt utan han kom en dag och sa att han hade två företag och behövde skriva ett nytt kontrakt men att jag fortfarande skulle vara kvar och mitt arbete förändrades inte.

Vad hade ni för kunder? Privat? Företag?

Företagskunder.

Var det svenska eller utländska kunder?

Båda. Jag tror det var ungefär lika mycket svenska som utländska kunder. Butiken i Vasastan tillhörde en kedja som sålde och reparerade för ett mobilmärke och ingår i en koncern med flera butiker i Sverige.

Känner du till namnet på några företagskunder?

En av dem var en kund som jag hade lite mer kontakt med, Aswo. Jag tror det är ett tyskt företag. Vi hade fler men jag minns inte.

Pantheon?

Jag kommer inte ihåg.

Känner du till några leverantörer?

Samsung och Huawei.

Känner du till Sisu Net?

Det är ett svenskt företag.

Varför känner du igen dem?

Jag minns företaget eftersom de sålde en del tillbehör till Sunfavors. Och de sålde i sin tur till min chef. Joakim. Vid inköp var det Nordic Mobile Service som köpte in eftersom de hade reparationer och försäljningen sköttes i båda företag men mer i Mobilalliansen.

Har du haft någon kontakt med Sisu Net?

Inte direkt kontakt. Jag kände till att bland annat en del av våra laddare som vi fick från Sunfavors kom från Sisu Net.

Har Jonas haft kontakt med dem?

Det vet jag inte riktigt. Jag vet att både Joakim och Jonas kände Sisu Net men min uppfattning är att de bara sålde reservdelar och tillbehör. Jag känner inte till något om deras kontakt.

Vem har företaget Sunfavors?

Jag känner bara till att ägaren heter Jian Zou. Om någon annan också ägt bolaget vet jag inte.

Har du jobbat i nåra andra bolag med Jonas eller Joakim?

Nej.

Har du kontakt med någon av dem i dag?

Jag har inte haft kontakt med Jonas eller Joakim på sista tiden.

Har du haft behörighet till bolagens bankkonton?

Jag minns att inte från början men efter ett tag fick jag från chefen Joakim befogenhet att koppla in mig på bankkonto via mitt mobila bankid.

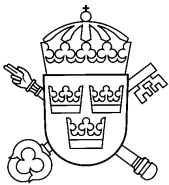
Kunde du göra några betalningar?

Nej, det gällde bara att jag kunde logga in och se betalningar eftersom vi på den tiden hade väldigt mycket att göra och vi levererade inte innan vi fick betalt och då behövde jag logga in för att se om kunden hade betalat. Istället för att fråga Joakim eller Jonas varje gång.

Har du något att tillägga?

Jag vill bara säga att jag vet inte vad förundersökningen handlar om men jag minns kanske inte alla delar. Om något är viktigt och ni behöver mer preciserade svar kan ni kontakta mig igen så kan jag försöka ge mer exakta svar.

Uppläst, inga invändningar



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-23

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Abrahamsson, Fredrik			Personnummer
Den hörde är Vittne	ID Styrkt Ja	Sätt Nationellt id-kort	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Fredrik Abrahamsson informeras om att han hörs som vittne på grund av tidigare anställning i Nordic Mobile Service AB.

Underrättad om rätt till försvarare

Godtar den försvarare som rätten förordnar

Försvarare/ombud önskas

Försvarare/ombud närvarande

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-01-23	Förhör påbörjat 15:28	Förhör avslutat 16:24
Förhørsplats EBM, Hantverkargatan 15, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Konceptförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA		

Berättelse

Har du varit anställd i Nordic Mobile Service AB?

Ja, 2017-2019 och efter uppehåll igen 2019-2021.

Vad har du haft för roll?

2019-2021 var jag ansvarig för service på Huawei-sidan.

Var hade du din arbetsplats?

St Eriksgatan 105-107. Ifon-butik. Det som blev Huawei servicecenter.

Varför gjorde du ett uppehåll 2019?

Tröttnade. Kom tillbaka och fick bättre lön.

Vad gjorde du under din första period som anställd?

Jag var anställd som servicetekniker, reparationer och kundrelationer. Var ansvarig för Huawei-biten redan då men hade inte det på papper.

Gick du in som ansvarig när du kom tillbaka 2019?

Ja.

Har du bara jobbat på St Eriksgatan?

Ja, nån sväng i andra butiken i Hornstull men det var bara för att fylla ut och hjälpa till där.

Vilka har du jobbat med från december 2019 och framåt?

Huvudsakligen Markus Wennberg, Jonas Halling, Henry Wang och Joakims son Erik. Framåt slutet Lars, jag minns inte efternamnet.

Varför slutade du på Nordic Mobile?

Samma sak som första gången, var ganska trött. Framförallt inom service blev det mer och mer att göra i takt med att vi blev färre personal.

Vem var det som anställde dig?

Det var nog Joakim, med Jonas möjligtvis som hade intervjun.

Båda gånger?

Andra gången var det egentligen bara snack med Joakim och sedan var jag tillbaka. Första gången var det intervju med Jonas.

Vem var din närmsta chef?

Det var nog Jonas. Möjligtvis Markus, beroende på hur man ser det. Han var butikschef då i alla fall, så kanske Markus.

Vad gjorde Jonas?

Han hade inte titel butikschef, mer manager. Han satt på kontoret som var skild från servicedelen.

Satt han på St Eriksgatan?

Precis.

Joakim, vad var hans roll?

Ägare. VD. Pratkvarn. Han var ganska passiv i att driva företaget, han satt på kontoret ganska mycket. Jag upplever att Jonas hade hand om driften. Och kanske lite Jiangmin, Joakims fru. Men Jonas framförallt.

Driften av?

Företaget i sin helhet. Vi hade då ganska många butiker runt om i Sverige och det var mycket kommunikation kring det. Dels det, sen var det mycket försäljning till utomstående, framförallt företag, av reservdelar.

Har ni sålt mobiltelefoner och airpods?

Tillbehör absolut. Telefoner var inte tanken från början men jag tror Joakim på slutet gick in för att sälja begagnade telefoner. Jag har för mig det men jag är inte säker. Möjligtvis att Joakim var mellanhand men jag är inte helt säker på det.

Vet du vem han skulle handla telefoner av.?

Jag vet faktiskt inte. Har för mig att det var en firma som fräschar upp telefoner och säljer vidare. Om det skedde inom Nordic Mobile Service eller Mobilalliansen är jag osäker på. Joakim hade ganska många företag. Men det hände i den lokalen i alla fall, på St Eriksgatan.

Var du inblandad i handeln med telefoner?

Nej. Inte direkt så.

Har du någon uppfattning om hur mycket det var?

Om jag minns rätt så var det inga jättevolymer. Lådvis, kanske ett par lådor åt gången och någon gång emellanåt.

Vad var Jiangmins roll?

Officiellt vet jag inte, vad det står på papper. Hon såg till att alla hade det de behövde. Jag uppfattar henne som mer aktiv än Joakim. Hon satt med dem på kontoret i alla fall men det är svårt att veta vad som skedde.

Har du någon uppfattning om Jonas och Joakim diskuterade verksamheten med varandra?

Joakim var ju ägare. Definitivt. Men jag tror han lyssnade ganska mycket på Jonas. Sen var det definitivt Joakim som bestämde och jag tror inte Jonas hade något att säga till om då.

Vad vet du om Mobilalliansen?

Jag känner igen namnet. Om det var Joakims vet jag inte, eller vad de gjorde för den delen. Men det kanske var reservdelsbiten i företaget, det är ju mycket möjligt.

Sålde inte Nordic Mobile Service reservdelar?

De kan ha gjort det på slutet, det var mycket sådan försäljning. Mobilalliansen kom in senare i alla fall. Om nån har koll på den här biten så är det nog Jonas.

Har du varit anställd i Mobilalliansen?

Inte vad jag vet i alla fall. Anställningsavtalet är i alla fall med Nordic Mobile Service men vad som hände bakom kulisserna vet jag inte. Men det är i alla fall vad arbetsgivarintyget säger.

Kände du Joakim eller Jonas sedan tidigare?

Nej.

Hur kom du i kontakt med bolaget?

Genom en gammal kollega som började där i början precis.

Var det samma verksamhet under hela din anställning?

På ett ungefär. Vi gick ju från att vara Samsung-auktoriserade till att vara huvudsakligen Huawei-auktoriserade. Framförallt i slutet när butiken byggdes om, runt 19-20 någon gång.

Jobbade Jonas på St Eriksgatan?

Jag tror han hamnade bitvis i Upplands Väsby på lagret, eller huvudkontoret, men när och hur länge vet jag inte. Det var ju under pandemin så han jobbade nog hemifrån så mycket han kunde.

Har du arbetat i fler företag med Jonas eller Joakim?

Nej.

Har du kontakt med någon av företrädarna idag?

Nej, jag har bara kontakt med Henry och Markus till och från. Jonas gick ifrån företaget drygt en månad innan mig och sedan dess har vi inte pratat någonting.

Vet du var Jonas gick?

Minns inte vad företaget heter men det var i Linköping eller Jönköping eller nåt sånt där. Också reservdelsförsäljning. En konkurrent.

Kom det varor till St Eriksgatan?

Fram till lagret i Upplands Väsby i alla fall kom det ganska kontinuerligt, framförallt reservdelar och på slutet främst Huawei. Men sen gick i princip allt, förutom det som skulle till servicen, till lagret i Upplands Väsby.

När det fortfarande gick till St Eriksgatan, kom det pallar då?

Det hände till och från men oftast var det lösa kartonger. I samband med stora leveranser var det kanske en pall, eller 2-3 stycken.

Vad var det för typ av varor då?

Skärmar, det var det stora. Baksidor kunde det också vara men framförallt skärmar till telefoner som skulle säljas vidare till kunder i Sverige eller övriga Europa. Tror att det i många fall såldes vidare till konkurrenter eller samarbetspartners i Sverige, som sedan sålde vidare till Europa. Men jag är osäker.

När upphörde de här stora leveranserna till St Eriksgatan?

Jag minns inte. Har för mig att det var sommaren 2020, nånstans där, men är inte helt säker. Kanske innan. Vi stängde ner butiken då i alla fall, under tiden vi skulle bygga om och då bör de ju ha flyttat lagret innan. Det var runt maj 2020.

Vem transporterade de varor ni tog emot?

Jag tror framförallt det var DHL. Kan ha varit andra men framförallt DHL och då express eftersom det kom från Huawei's lager i Nederländerna. Kan ha varit UPS när det började gå från Tjeckien. Huawei delade upp verksamheten i två delar.

Skickades varor från St Eriksgatan?

Ja, allt som skulle ut till företagskunder eller privatpersoner, när varulagret låg där

Vilka anlätades för transporter?

Jag vet i alla fall DHL.

Känner du till några leverantörer till reservdelsverksamheten?

Det var Samsung direkt eller Huawei direkt när det gällde originaldelar, som var den stora verksamheten. Småleveranser kom från lokala leverantörer men det var inga stora grejer.

Känner du till några företagskunder?

Lite osäker faktiskt men har för mig att det såldes till mestadels Aswo. De hade i alla fall då en filial i Sverige men utöver det såldes det säkert till Tyskland, Grekland möjligtvis. Det stora företaget var Aswo. Det fann säkert andra också men jag kommer inte ihåg. Henry har nog bäst koll på leveranser, prissättning och så vidare. Utöver Jonas då.

Henry, vet du om han har ett kinesiskt namn?

Ja, men jag har glömt det. Det är sällan det används.

Hade du behörighet till bankkonton?

Nej, det har jag inte haft.

Inte ens tittbehörighet?

Nej.

Bankkort?

Tror den enda som hade förutom Joakim var Jonas. Om han inte använde Joakims kort förstås.

Vet du om det bedrivs någon verksamhet i Nordic Mobile och Mobilalliansen idag?

Senast jag hörde höll företaget på att konka, de klappade igen i april förra året. Butiken i alla fall, sen vet jag inte om bolaget upphörde då också. Det senaste jag hörde var att butikslokalen skulle överlåtas till utomstående och vad som hände sen är osäkert. Ingen aning om det är verksamhet i Mobilalliansen.

Vet du vem eller vilka som skulle ta över lokalen på St Eriksgatan?

Jag vet vem det är men vet inte vad företaget heter. Han heter Kenny, träffade honom på en fika för ett par månader sedan och då sa han att han skulle ta över och driva serviceverksamheten själv. Men om det blev så vet jag inte. Han är kines, han var manager på serviceverksamheten på Huawei norden tidigare. Han gick sedan över till jobba på Xiaomi.

Har han varit anställd av Joakim?

Han kan ha varit en konsult. Det jag kan säga är att han delade lager i Upplands Väsby med Joakim men som ett separat företag.

Vet du vilken adress lagret låg på?

Nej.

Kan det varit Bergkällavägen?

Det låter bekant.

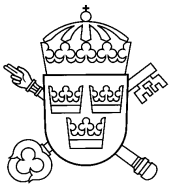
Var du där någon gång?

Nej.

Har du något att tillägga?

Nej. Det är inte så mycket jag vet om den delen jag inte har jobbat med.

Uppläst, inga invändningar



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-02-03

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

23

Hörd person Zou, Jian			Personnummer
Den hörde är Vittne	ID Styrkt Ja	Sätt Sv KK	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk Qui shI	Språk Mandarin, rikskinesiska		

Ytterligare information om anledning till förhör	Underrättad om misstanke
Innehavare av lokalerna på Bergkällavägen 37J, Sollentuna och Huawei butiken på Sankt Eriksgatan 105-107, som företrädare för bolaget Sunfavor in Sweden AB	

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas	Försvarare/ombud närvarande
-------------------------------------	--	-------------------------	-----------------------------

Förhørsledare Lars Stävenborg	Förhørsdatum 2023-02-03	Förhör påbörjat 10:10	Förhör avslutat 13:13
Förhörsp plats EBM förhørslokal i Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av LS		

Berättelse

Se bifogat förhör med bilagor

Jian Zou, kallas för Keendy informeras att han skall höras som vittne i en förundersökning med ärendenummer EB-7264-21

Bakgrund

Vart bor du?

Vallslingan 3, Täby. Innan dess bodde jag i Kista

Civilstånd?

Gift och har två barn

När flyttade du till Sverige?

Jag kom till Sverige augusti 2012 med polskt visum och sen fick jag svenskt arbetstillstånd i november 2012. Sen lämnade jag Sverige 2014 och kom tillbaks 2016 och blivit kvar.

Vad har du för medborgarskap?

Kinesiskt medborgarskap och svenskt uppehållstillstånd

Vad har för utbildningar och sysselsättning?

Jag jobbar på Sunfavor. utbildning, kandidatprogram, kommunikation och ingenjör. Jag utbildade mig i Kina.

Vi gjorde en husrannsakan i lokal/lager på Bergkällavägen 37J den 10/1 2023.

Hur länge har du haft lokalen?

Sunfavor köpte lokalen i slutet av förra året 2022 för 2,6 Mkr av Nordic Mobile Service AB. *(Keendy överlämnar kopia av överlåtelseavtalet)*. Dessförinnan hyrde Sunfavor en del av lokalen. Keendy uppger att Sunfavor hyrde plan 2 och under förra året så hyrde de även plan 1 eftersom Nordic inte hade någon verksamhet och använde inte lagret. **Bilaga överlåtelseavtal**

På fråga uppger Zou att han har använt lokalen sedan oktober 2019. Sunfavor betalade ingen hyra för jag behövde hjälpa Nordic med deras klient Huawei med kommunikationen mellan Nordics Servicecenter och med Huawei. Det pågick fram till förra året, sedan avslutade Nordic samarbetet med Huawei under vintern 2022. Mellan 2019 – 2022 har vi endast använt plan 2.

Har du använt lagret, plan 1 under år 2019 – 2020?

Nej men under år 2021 så använde vi en del av lagret.

Vad lagrade ni för varor under 2021?

Robotdammsugare för Xiaomi, det var två pallar vid ett tillfälle.

Har ni förvarat andra varor förutom robotdammsugare på plan 1?

Nej, allt annat förvarade vi på plan 2

Har du jobbat för Huawei?

Jag jobbade för Huawei från 2014 tills jag avslutade min anställning februari 2019. Jag känner till hur deras process fungerar och deras personal.

Är det endast dina saker, varor eller företag som tillhör dig som finns i lokalen på Bergkällavägen?

Ja, förutom bord, stolar och datorer som finns på plan 3, det skulle kastas men de (Nordic) har inte hämtat det. På Plan 2 finns det en hylla med varor som inte tillhör oss, det tillhör Nordic, gamla saker, kanske upp till 10 år gamla.

Hyr du ut lagret eller del av lagret till andra företag som är kunder till dig?

Nej

Finns det andra företag som hyr in sig, har arbetsplatser i lokalen?

Nordic Mobile Service AB. De har aldrig förvarat telefoner i lagret utan endast skärmar till Huawei telefoner.

(Översiktbild plan 1, förhörsbilaga 1)

Vems arbetsplats är det, bild 5?

Det är inget kontor utan en förpackningsplats, det är Jenny/Xinyue Wang som sitter där

Vems är elektriska massageprodukterna?

Alla produkter på bilderna tillhör Sunfavor

Vems är reservdelarna till mobiltelefonerna?

Det tillhör Sunfavor. Det är till Motorola och Xiaomi

(Översiktbild plan 2, förhörsbilaga 2)

Vem disponerar plan 2?

Sunfavor

Vem/vilka sitter på respektive arbetsplats?

Bild 3 – Det finns en plats som inte syns på bilden, i hörnet sitter jag. På de andra platserna sitter Nina och Mikael. De är anställda på Sunfavors. Mikael ansvarar för inköp av produkter till Sunfavor och befinner sig för närvarande i Kina, han åkte dit december 2022 för att besöka fabriker och kontrollera produkter. Jag vet inte när han kommer tillbaka

Bild 4 – Det används av mig

Bild 5 – Samma bild som nr 3

Bild 6 – Det används till paketering

Bild 7 – 8 Tillhör Sunfavor

Bild 9 – 17 Tillhör Sunfavor

Bild 18 - 19 Det tillhör inte oss, det ska kastas. Det är skärmar till surfplattor. De tillhör Nordic

Bild 20 – 29 Tillhör Sunfavor

(Översiktbild plan 3, förhörsbilaga 3)

Vem jobbar på plan 3?

Inget just nu, tidigare satt Jonas och Jiacheng Wang på plan 3.

Har någon annan suttit på plan 3?

Joakim, men han var sällan på företaget

Vems förråd är det, bild 5 – 11

Det tillhör numera Sunfavor. Sakerna som finns där tillhör Jenny.

Bild 8 Tillhör Nordic som de inte har hämtat.

Bild 9–10 tillhör Nordic, det är gamla dokument som de inte har hämtat.

Bild 16 tillhör Jenny som ska flytta.

Bild 18 tillhör Sunfavor.

Bild 17 är mina saker, det tillhör min bostad.

Bild 19–20, där satt tidigare Jonas och Jiacheng Wang.

Bild 21, där har ingen suttit.

Bild 22–23 är Joakims plats.

Vems kontor, arbetsplats är det, bild 13 – 14

Vi använder det stället för att laga mat.

Sunfavor in Sweden AB

Vems företag är det?

Det är Wenjuan Xie, kallas Nina som är min hustru. Hon är VD och är delaktig i företag men jag är ansvarig för verksamheten och är faktisk företrädare för företaget.

Weihua Shi sitter i styrelsen som suppleant

Hon är inte delaktig i företaget. Det är min vän Yuansi Xia hustru. Keendy förevisas passfoto på Yungsi Hong och han uppger att det är Yuansi Xia. På fråga uppger Zou att hans engelska namn är Keendy.

Finns det några fler som har en ledande ställning i bolaget?

Nej

Varför sitter inte du i styrelsen om du är den som styr verksamheten?

När företaget registrerades jobbade jag för ett svenskt företag och jag ville inte att det skulle krocka med ett styrelseuppdrag i Sunfavor.

Vad hette det svenska bolaget?

Spares Nordic AB.

Var det ditt bolag?

Nej, jag var endast anställd, men eftersom de hade en konkurrerande verksamhet så kunde jag inte sitta som styrelse i Sunfavor. Jag slutade på Spares Nordic AB mars 2020

Verksamhet

Vilken verksamhet bedriver bolaget?

Säljer olika reservdelar till mobiltelefoner och för Xlomi säljer jag robotdammsugare, elsparkcyklar, hörlurar, sportarmband och smartwatches som ni har tagit. Sen säljer vi även massagepistoler och SUP.

Importerar du telefoner från EU till Sverige?

Nej. Jag importerar robotsdammsugare från Hong Kong, elsparkcyklar från EU/Hong Kong/fastlandet Kina). Smartwatches från EU, hörlurar & sportarmband från EU/Hong Kong.

Är ni slutkund av varorna eller säljer ni det vidare till andra svenska företag

Vi säljer till både svenska företag och till företag i EU.

Vilka är era största svenska kunder som ni säljer till?

24, Sisu Net, East & West, DDUP, Spare Nordic, Down the Part Group

Köper du även varor för partihandel från svenska leverantörer?

Vi köpte tidigare Huawei skärmar från Nordic men det var inte så mycket. Vi köper väldigt lite från Sverige.

Logistik/frakt**Har ni egna lastbilar?**

Nej

Anlitar ni fraktbolag, vilket?

Vi anlitar fraktföretag när vi ska skicka varor. Till svenska kunder använder vi främst DHL, även till utländska kunder använder vi främst DHL. Om det är stora mängder så använder vi logistikföretaget Easy logistics. Innan dess så använde vi oss av en plattform som heter Eurosender när vi fraktade stora volymer.

Anlitar ni tredjepartslager?

Är det stora mängder varor så skickas det direkt från hamn till klient

Joakim Hsia**Hur länge har ni känt varann?**

Sedan 2017

Har han någon roll i Sunfavors i Sweden AB?

Nej

FL: Han var ledamot i Sunfavor mellan perioden 180518 – 190408

Vi köpte företaget 2019 från Joakim, han ägde den med en annan person, jag vet inte vem det var. Företaget hade ingen verksamhet. De hade bankkonton och jag köpte företaget direkt från Joakim.

Har Joakim någon roll i bolaget efter att du köpet företaget?

Nej

Har du handlat med Joakims företag?

Jag handlade med Huawei skärmar

Yunsi Hong**Vilken roll har Yunsi Hong i bolaget?**

Han har ingen roll

FL: Han hade nycklarna till lokalen

Han hjälper oss att städa och slänga sopor. Han hade redan nycklarna innan vi köpte lokalen.

Jonas Halling**Berätta om Jonas Halling**

Jag känner honom

Har han arbetat för dig?

Nej. Han jobbade för Nordic och var ansvarig för Huawei.

Vad betyder det att han var ansvarig?

Nordic hade Huawei rättigheter att sälja deras varor och Jonas var ansvarig för reparationer av Huawei produkter.

Hade han en arbetsplats på Bergkällavägen 37J?

Ja, han var där varje dag, jag tror att han slutade sommarn 2021.

Nordic Mobile Service AB**Vems bolag är det?**

Jag vet inte, jag vet att Joakim var huvudansvarig när jag sålde varor till företaget. Det var Joakim som skrev under kontraktet för Huawei.

Har du haft någon roll i bolaget

Nej

Har Nordic Mobile Service AB använt lagret för sina varor?

Huawei skärmar.

Ingenting annat?

Inte vad jag känner till

Har du genom ditt företag sålt eller köpt elektroniska varor från Nordic Mobile Service AB?

Vi köpte Huawei skärmar från dem och de köpte Xiomi skärmar från oss. Det handlade om rätt små summor.

Har du hjälp Nordic Mobile Service AB med att förmedla kunder och leverantörer i deras tradingverksamhet med handel av elektroniska produkter?

Nej. Nordic har erbjudit Sunfavor att sälja mobiltelefoner men vi tackade nej för vi hade inte budget för det. Det var ingen formell förfrågan utan Joakim gjorde det när vi var på lagret. Det var i början när de började sälja mobiltelefoner år 2020, jag kommer inte ihåg exakt när det var.

Mobilalliansen i Sverige AB**Vad kan du berätta om Mobilalliansen i Sverige AB?**

Joakim har pratat om företaget men jag vet inget om det. Vi har ingen kontakt med företaget.

Vems bolag är det?

Vet ej

Har du haft någon roll i bolaget?

Nej

Vilken verksamhet bedriver bolaget?

Vet ej

Har Mobilalliansen i Sverige AB använt lagret på Bergkällavägen 37J för sina varor?

Jag vet inte. Jag vet bara att Nordic använde lagret.

Vilka kunder har Mobilalliansen?

Vet ej

Har du genom ditt företag sålt eller köpt elektroniska varor från Mobilalliansen i Sverige AB?

Nej

Beslag från Bergkällavägen 37J

Du har berättat för mig per telefon att du gör anspråk på beslag som vi har tagit från Bergkällavägen 37J, stämmer det?

Ja

2023-9000-BG28

Vi har i beslag 144 st. smartwatches av olika märken som påträffades på hylla på plan 2, gör du anspråk på det?

Ja

Vi har i beslag 216 st. hörlurar av olika märken som påträffades på hylla på plan 2, gör du anspråk på det?

Ja

Vi har i beslag 36 st. Tv-stickor som påträffades på hylla på plan 2, gör du anspråk på det?

Ja

Kan du visa att det är dina varor?

*Keendy överlämnar fem st. kopior av inköpsfakturer. Summorna på fakturorna är på ett större belopp för vi har sålt en hel del. Det som ni har tagit i beslag från lagret är det som finns kvar. Keendy uppger att han inte har tagit med fakturan för hörlurarna med att det ska finnas i pärmar som vi har tagit i beslag. **Bilaga inköpsfakturer***

Du överlämnade även en nyckel till polispatrull som går till Huawei butik på Sankt Eriksplan 105-107, gör du anspråk på den?

Ja. Kenny överlämnar hyreskontraktet på lokalen som började gälla från 1/11 2022. Keendy säger att han behöver nycklarna för de ska öppna butiken snart.

2023-9000-BG25

FL: Vi har tagit mobiltelefoner och datorer i beslag från Bergkällavägen **(förhörstilaga 4)**

Plan 2

2023-9000-BG25-5 Mobiltelefon Huawei. På skrivbord

Vems är den?

Det är Sunfavors telefon. Den används för fotografering vid paketering av varor.

Gör du anspråk på den?

Ja

2023-9000-BG25-6 Mobiltelefon Huawei. På skrivbord

Vems är den? Sunfavors, Den används för fotografering vid paketering av varor

Gör du anspråk på den?

Ja

2023-9000-BG25-4 Bärbar dator med nätverkssladd. Skrivbord.

Vems är den? Jenny Wang använder den

Gör du anspråk på den?

Ja

Våning 3

2023-9000-BG25-1 Stationär dator Dell. Skrivbord vänster

Vems är den? Den är inte vår.

2023-9000-BG25-10 Datorskärm Apple. Skrivbord Rum 2.

Det är inte vår. Jag tror det tillhör Nordic

Gör du anspråk på dem?

Nej

2023-9000-BG25-2 Bärbar dator Samsung Rum 2

Vems är den? Inte vår. Inget anspråk.

2023-9000-BG25-7 Bärbar dator MacBook Air. Rum 2

Vems är den? Inte vår. Inget anspråk

2023-9000-BG25-8 Bärbar dator MacBook Air. Skrivbord vänster, Rum 3

Vems är den? Inte vår, inget anspråk

2023-9000-BG25-9 Bärbar dator MacBook Air. Skrivbord vänster. Rum 3

Vems är den? Inte vår, inget anspråk

2023-9000-BG25-3 Hårddisk Toshiba. Märkt med "Joakim data Took out from PC by 2019-11"

Vems är den? Inte vår, inget anspråk

Huawei butik på Sankt Eriksplan 105-107

Vem tog du över lokalen ifrån?

Nordic Mobile Service AB. De hade lokalen för reparationer av mobiltelefoner.

*Keendy överlämnar kopia av hyreskontraktet. **Bilaga hyreskontrakt***

Beslag från Huawei butiken

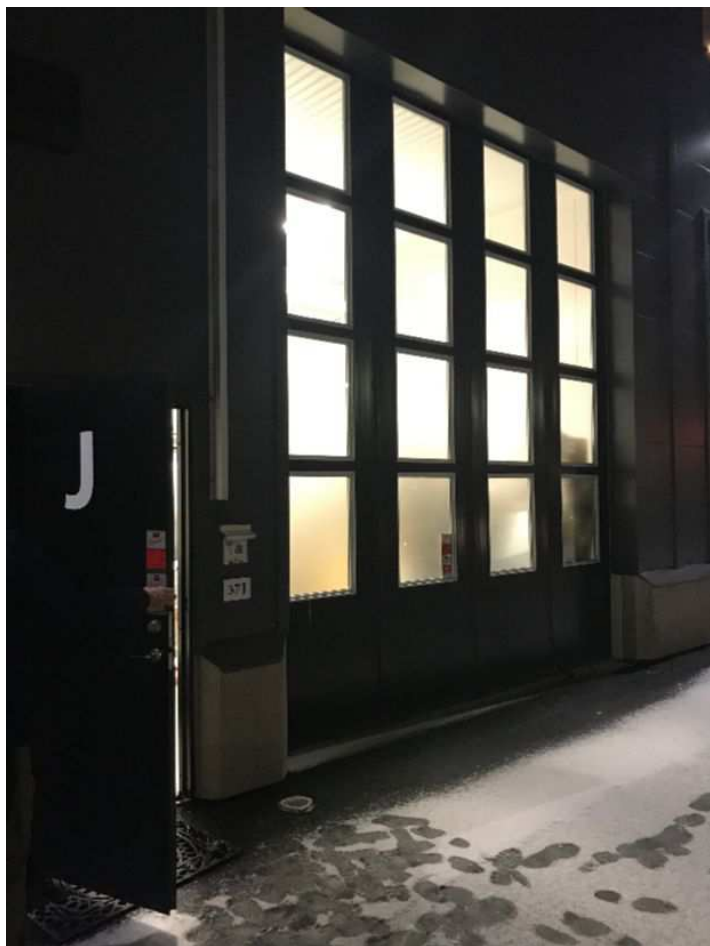
Vid husrannsakan tog vi tre stationära datorer i beslag från butiken, vem är dem? (förhörsbilaga 5)

Gör du anspråk på datorerna?

Ja, de ingick i överlåtelsen av butiken från Nordic och kommer att användas till reparationer av mobiltelefoner.

Förhöret uppläst och godkänt

Förhöret avslutas 13:13



1. Bergkällavägen 37J utifrån.



3. Plan 1



2. Plan 1



4. Plan 1. Låst utrymme via metalljalusi.



5. Plan 1. Arbetsplats.



7. Plan 1. Varulager. Elektriska massageprodukter.



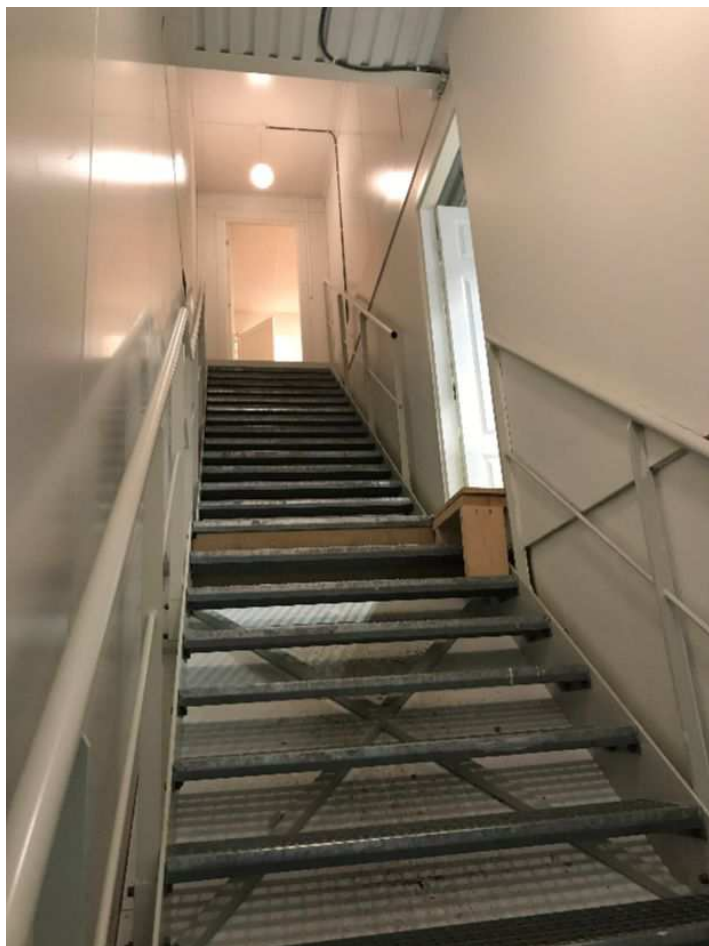
6. Plan 1. Varulager. Elektriska massageprodukter.



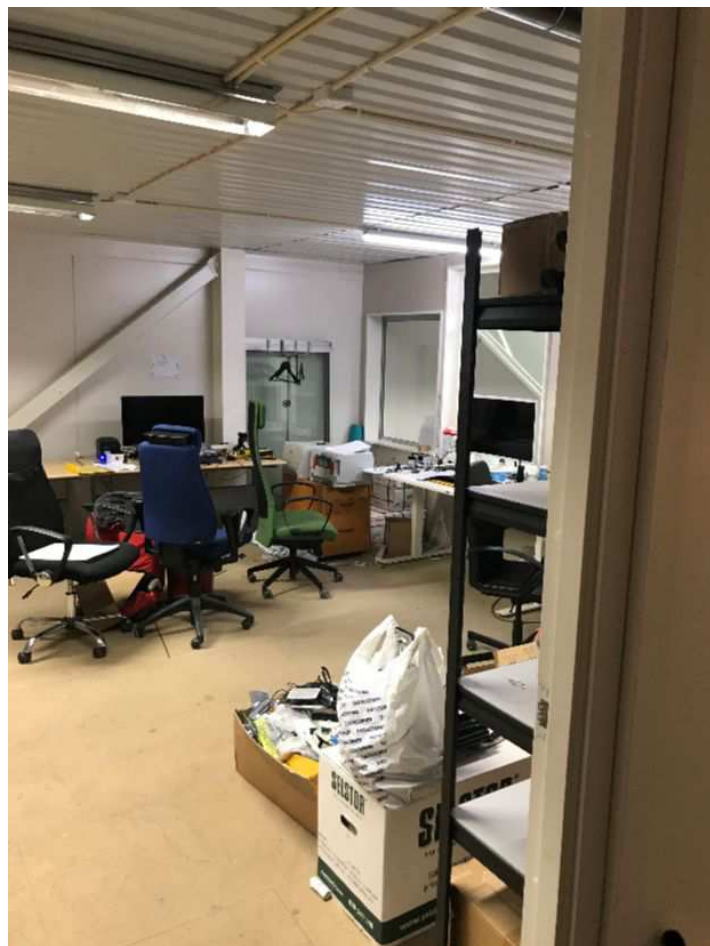
8. Plan 1. Varulager. Elektriska massageprodukter samt reservdelar till mobiltelefoner.



9. Plan 1. Varulager. Elektriska massageprodukter samt reservdelar till mobiltelefoner.



1. Trapphus mot plan 2 och 3



3. Plan 2. Arbetsplatser.



2. Plan 2.



4. Plan 2. Arbetsplatser.



5. Plan 2. Arbetsplatser.



7. Plan 2.



6. Plan 2. Arbetsplatser.



8. .Plan 2.



9. Plan 2.



11. Plan 2.



10. Plan 2.



12. Plan 2.



13. Plan 2.



15. Plan 2.



14. Plan 2.



16. Plan 2.



17. Plan 2.



19. Plan 2.



18. Plan 2.



20. Plan 2.



21. Plan 2.



23. Plan 2.



22. Plan 2.



24. Plan 2.



25. Plan 2.



27. Plan 2.



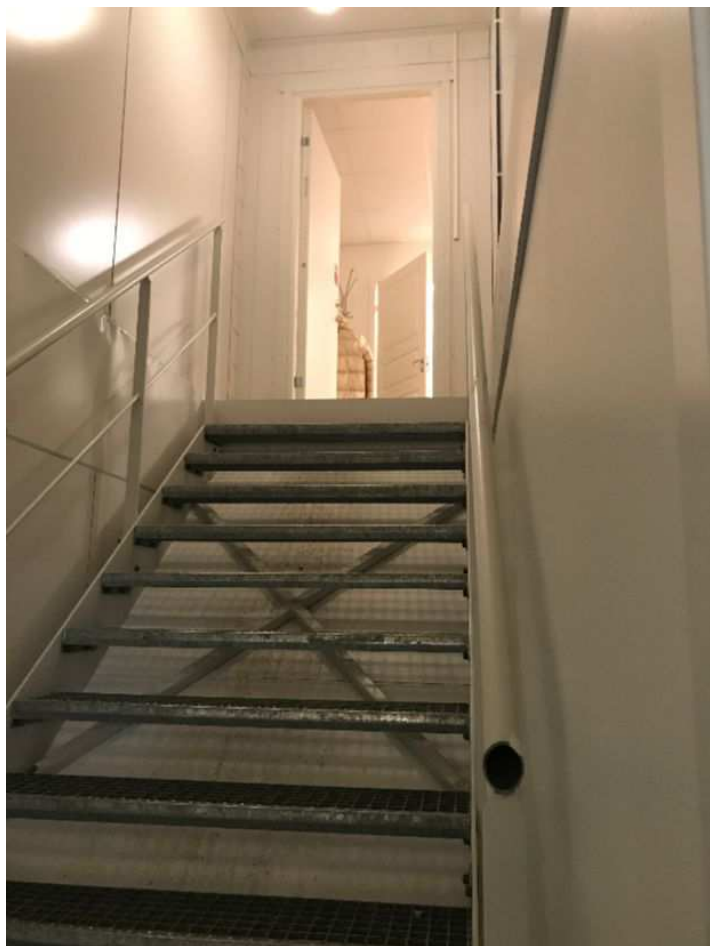
26. Plan 2.



28. Plan 2.



29. Plan 2.



1. Trapphus mot plan 3.



3. Plan 3.



2. Plan 3.



4. Plan 3.



5. Plan 3. Förråd.



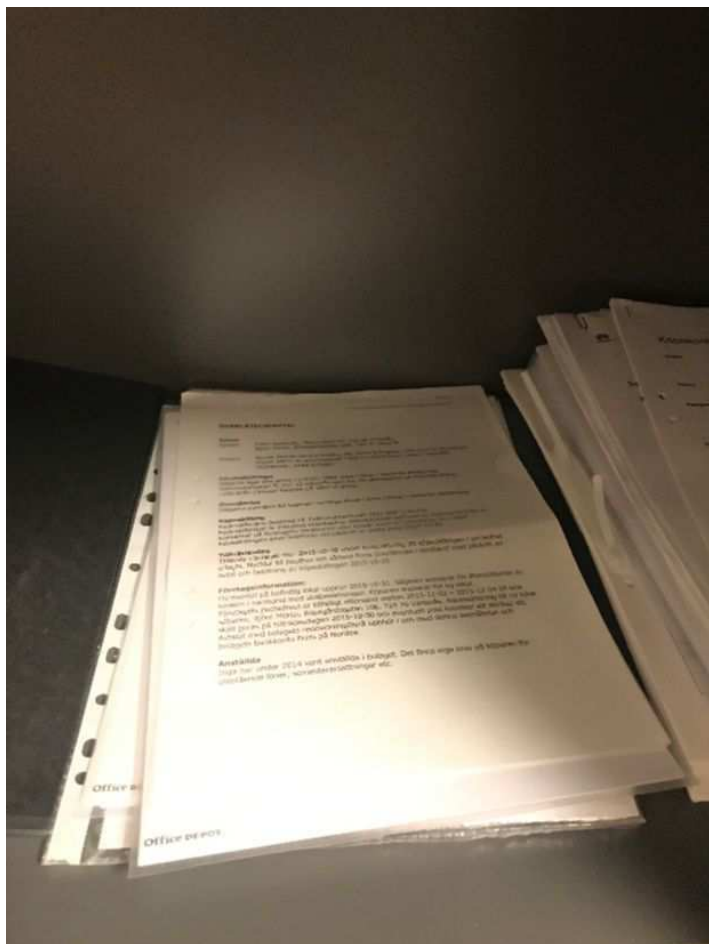
7. Plan 3. Förråd.



6. Plan 3. Förråd.



8. Plan 3. Förråd.



9. Plan 3. Förråd.



11. Plan 3. Förråd.



10. Plan 3. Förråd.



12. Plan 3.



13. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



15. Plan 3.



14. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



16. Plan 3. Bohag.



17. Plan 3. Bohag.



19. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



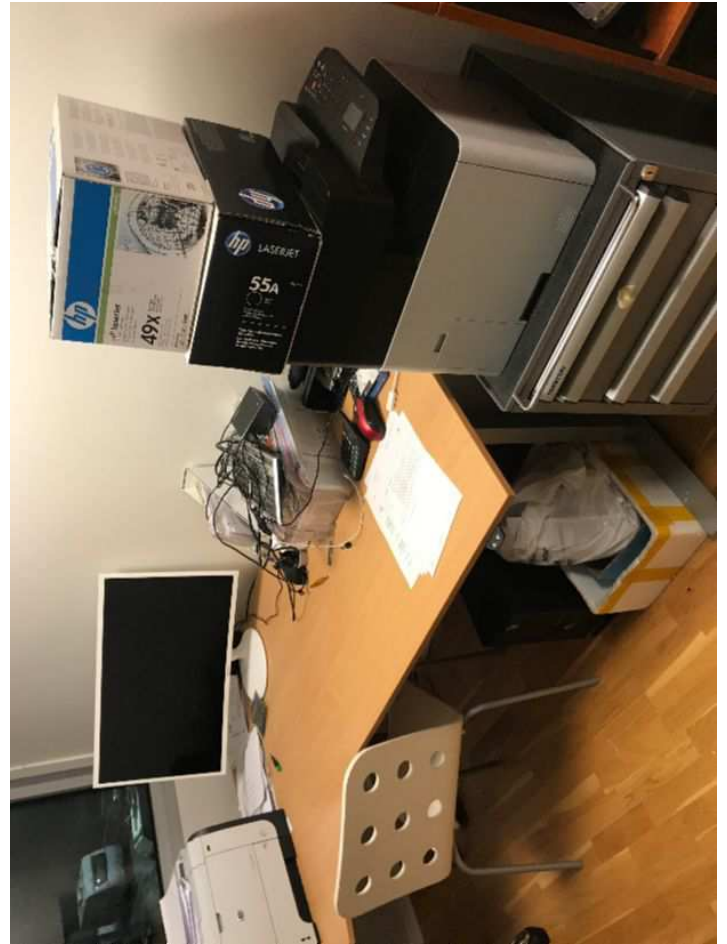
18. Plan 3.



20. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



21. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



23. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



22. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



Datum
2023-01-23

Diarienummer
9000-K2277-22

Bilddilaga

ANTECKNINGAR

Bilddilaga IT-beslag Bergkällavägen 37 J, Sollentuna

Våning 2

2023-9000-BG25-5 Mobiltelefon Huawei. Skrivbord

2023-9000-BG25-6 Mobiltelefon Huawei. Skrivbord

2023-9000-BG25-4 Bärbar dator med nätverkssladd. Skrivbord.

Våning 3

2023-9000-BG25-1 Stationär dator Dell. Skrivbord vänster

2023-9000-BG25-10 Datorskärm Apple. Skrivbord Rum 2.

2023-9000-BG25-2 Bärbar dator Samsung Rum 2

2023-9000-BG25-7 Bärbar dator MacBook Air. Rum 2

2023-9000-BG25-8 Bärbar dator MacBook Air. Skrivbord vänster, Rum 3

2023-9000-BG25-9 Bärbar dator MacBook Air. Skrivbord vänster. Rum 3

2023-9000-BG25-3 Hårddisk Toshiba. Märkt med "Joakim data Took out from PC by 2019-11"



1. 2023-9000-BG25-5



3. 2023-9000-BG25-10



2. BG25-6 Mobiltelefon



4. 2023-9000-BG25-1



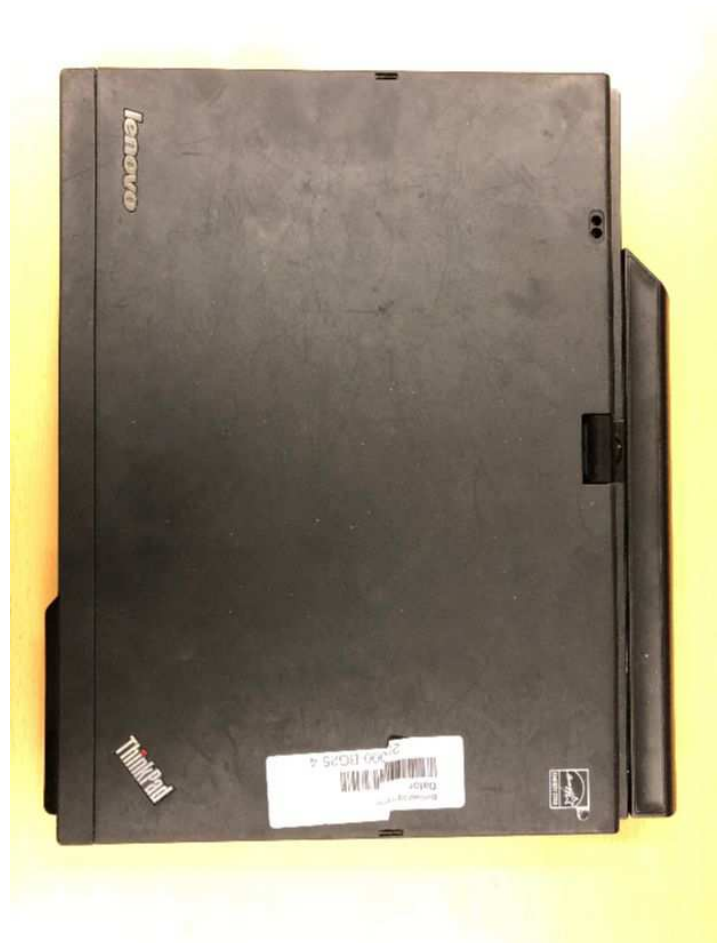
5. 2023-9000-BG25-1



7. 2023-9000-BG25-2



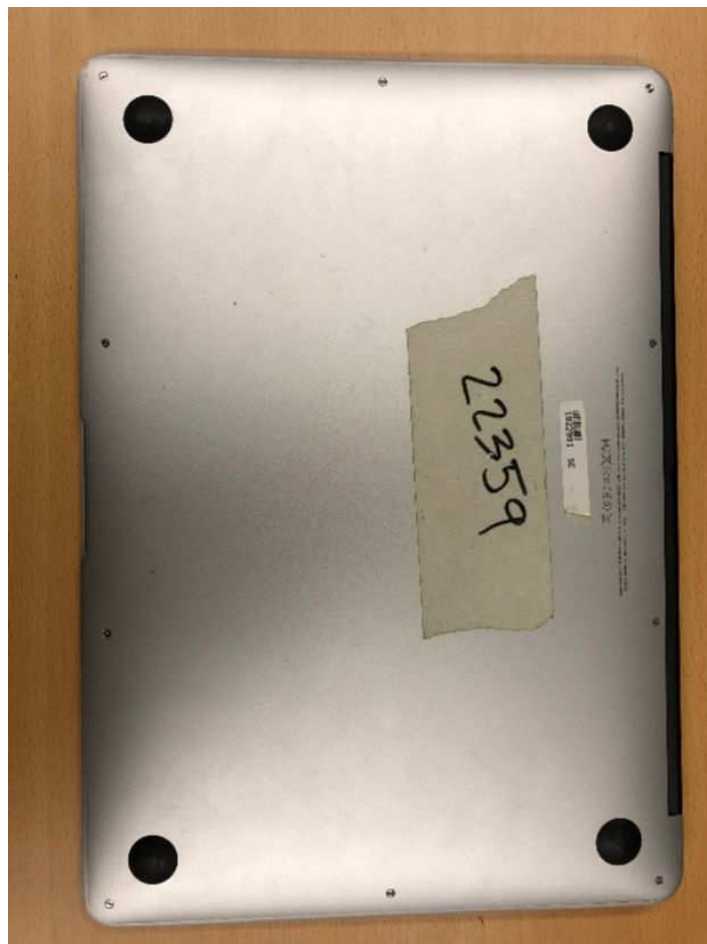
6. 2023-9000-BG25-2



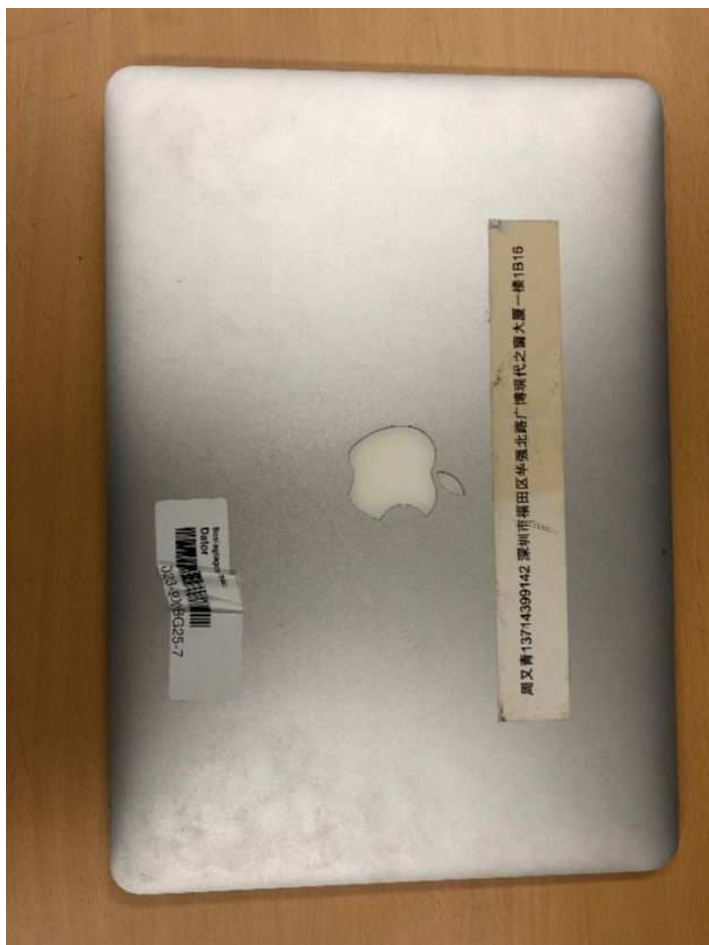
8. 2023-9000-BG25-4



9. 2023-9000-BG25-4



11. 2023-9000-BG25-7



10. 2023-9000-BG25-7



12. 2023-9000-BG25-8



13. 2023-9000-BG25-8



15. 2023-9000-BG25-9



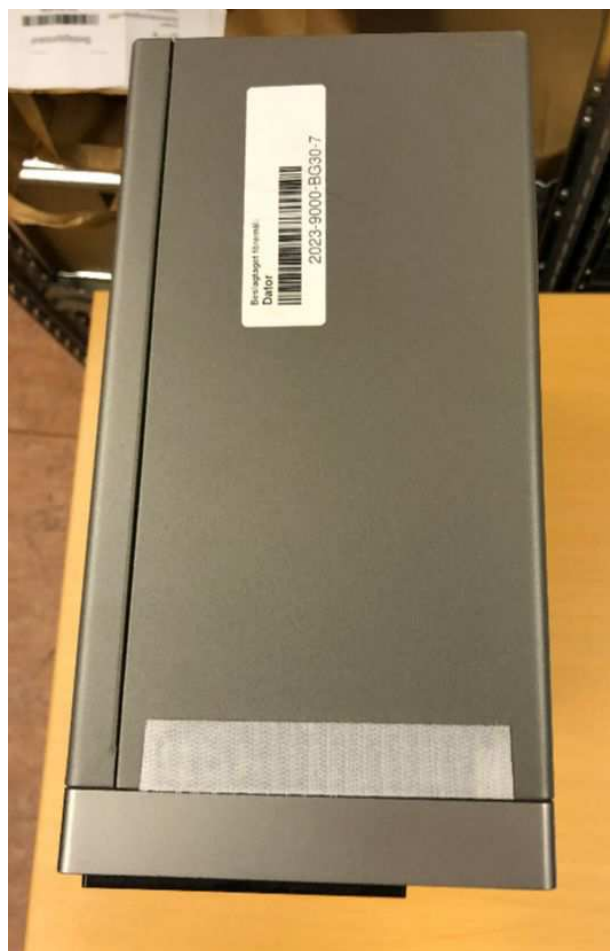
14. 2023-9000-BG25-9



16. 2023-9000-BG25-3



1. 2023-9000-BG30-6



3. 2023-9000-BG30-7



2. 2023-9000-BG30-6



4. 2023-9000-BG30-7



5. 2023-9000-BG30-8



6. 2023-9000-BG30-8

COMMERCIAL INVOICE**Shipper/Consigner(name,address)**

Q&J Group D.o.o.
Dunajska 136, 1000 Ljubljana
Slovenia
Tel:+31 208943650
VAT: SI90339231

Invoice number

QJ20210703001

Buyer's reference

-

Invoice date

02-08-2021

Seller's reference

PO

Buyer (name,address)

Sunfavors In Sweden AB
Kastrupgatan 3, 1101, 1
6441 Kista, Swede
VAT: SE559114405901

Country of origin

China

Country of Destination

Sweden

Terms of payment

100%T/T payment

Incoterm

DAP

ID	Description	Quantity	Unit Price	Amount
26919	Mi TV Stick EU	314	€ 27.00	€ 8,478.00
27694	Mi True Wireless Earphones 2 Basic	400	€ 17.50	€ 7,000.00
22184	Mi Portable Electric Air Compressor	200	€ 26.80	€ 5,360.00
Sub total		914	€	20,838.00
Bank Information Bank Name: Bank Sparkasse dd Address: Cesta v Kleče 15, 1000 Ljubljana, Slovenia IBAN: SI56 3400 0101 9566 491 BIC/SWIFT CODE: KSPKSI22XXX				
			VAT Rate	€ -
			VAT	€ -
			Total	€ 20,838.00

HongKong Mova Technology Limited

Add:RM 1007B 10/F HO KING COMM CTR NO 2-16 FA YUEN ST MONGKOK

Contact Person: Mova

COMMERCIAL INVOICE

To: sunfavors in Sweden AB
ADD: bergkällavägen 37J
GPS code:192 79 Sollentuna,Sweden

PI No: Mova20220801801
Date: 18-Aug-22
Delivey port: DAP Sweden
Price Term:

NO.	Model	Goods Description	QTY	UNIT PRICE	TOTAL AMOUNT
1	34268	Xiaomi TV Stick 4K-EU	120	\$ 39.80	\$ 4,776.00
2					
3					\$ -
			120		\$ -
1	Goods Amount				\$ 4,776.00
2					
3					
4	Total Amount				\$ 4,776.00

Remark:

1. Payment: 100% T/T.
2. Shipment Port: HongKong
3. Package: Normal package
4. Goods standard: Original with Global standard.
- 5.Please do not hesitate to share your sincere suggestion or pressing complaints via MOVA. MOVA is always committed to best service to our business partners.

Bank of Information

US Dollar Account	Account Name	HongKong Mova Technology Limited
	Account No.	705007200
	Swift Code	CITIHKHXXXX
	Bank Code	006
	Add of Bank	3 Garden Road, Central, Hong Kong
	Bank Name	Citibank N.A., Hong Kong Branch

CONFIRMED AND ACCEPTED BY

HongKong Mova Technology Limited

CONFIRMED AND ACCEPTED BY

-90-01W00037678-01-6402

Surfavors in Sweden AB

Bergkällavägen 37J

19279 - Sollentuna
Stockholm
Código 398780

Pedido de Cliente

Forma de Pago	Pedido a	Teléfono y Fax
Transferencia		Tel. Fax

Artículo	Descripción	Unidades	Precio	Descuentos	Importe
48345	Xiaomi Amazfit GTR 2 Black	60,000	107,0000		6.420,00
48345	Xiaomi Amazfit GTR 2 Silver	30,000	110,0000		3.300,00
48343	Xiaomi Amazfit GTS 2 Black	60,000	105,0000		6.300,00
48343	Xiaomi Amazfit GTS 2 Gold	30,000	105,0000		3.150,00
48597	Xiaomi Amazfit Bip U Green	80,000	35,5000		2.840,00
48597	Xiaomi Amazfit Bip U Pink	30,000	35,5000		1.065,00
48597	Xiaomi Amazfit Bip U Black	80,000	35,5000		2.840,00
48397	Amazfit Neo Green	80,000	22,5000		1.800,00
		450,000			27.715,00

Gastos : 0,00

Total Neto	%	Dio. P.P.	Base Imp.	%	Quota I.V.A.	%	Quota RE	Total
27.715,00	0	0,00	27.715,00	0	0,00			27715 €

Observaciones	Vº Bº Responsable
---------------	-------------------

Bank Details:

Bank: Caixabank
IBAN ES96 2100 4020 8221 0008 5264
SWIFT/BIC: CAIXESBBXXX



ALBA-TRADE

Handelsgesellschaft m.b.H.

Tel.: ++43 1 6070098
Fax: ++43 1 607009840
office@albatrade.at

Schwarzenbergstraße 1-3/4
A-1010 Wien

Sunfavors in Sweden AB
KASTRUPGATAN 3 LGH 1101
16441 KISTA
SCHWEDEN

Delivery address:
Delivery EXW@ M&P Sunfavors In Sweeden AB
Bergkällavägen 37J, 19279 Sollentuna (SE)
1020 Wien

Invoice

Invoice no: 210382
Invoice date: 12.02.2021
Customer No.: 200354
VAT Reg. No.: SE559114405901
Our VAT No.: ATU61732389

Your order ref.:
Our order No.: 3609
Loading place: Wien (M&P)
Truck/Container: DHL 4876696974
Place of delivery: Wien (M&P)
Delivery note No.: 102100205
Delivery date: 12.02.2021

Page:

Page 1 of 1

Pos	Description	Qty	Unit	Price	Total
2	Huami Amazfit GTS 2 Smart Watch Black A1969	60.00	Stk	101.00	6,060.00 EUR
3	Huami Amazfit GTS 2 Smart Watch Gray A1969	90.00	Stk	101.00	9,090.00 EUR
4	Huami Amazfit GTS 2 Smart Watch Gold A1969	90.00	Stk	101.00	9,090.00 EUR
5	Huami Amazfit GTR 2 Sport Black A1952	60.00	Stk	104.00	6,240.00 EUR
Gross total					30,480.00 EUR

Art 138 Council Directive 2006/112/EC
Customer liable to pay taxes



All goods remain the sole property of the supplier until full payment.

Terms of payment: promptly/ prepayment
Terms of delivery: EXW
Dispatch type: Pickup
Net weight in kg: 8,11 kg
Total quantity: 300.00

ERSTE BANK, 1010 Vienna
ACCOUNT No. EUR: 05152518, BLZ: 20111
IBAN: AT592011100005152518
ACCOUNT No. USD: 20063558301, BLZ: 20111
IBAN: AT512011120063558301, S.W.I.F.T.: GIBAATWW

RAIFFEISENLANDESBANK NOE-Vienna
ACCOUNT No. EUR: 13123351, BLZ: 32000
IBAN: AT573200000013123351
S.W.I.F.T.: RLNWATWW



ALBA-TRADE

Handelsgesellschaft m.b.H.

Tel.: ++43 1 6070098
Fax: ++43 1 607009840
office@albatrade.at

Schwarzenbergstraße 1-3/4
A-1010 Wien

Sunfavors in Sweden AB
KASTRUPGATAN 3 LGH 1101
16441 KISTA
SCHWEDEN

Delivery address:
Delivery EXW@ M&P Sunfavors in Sweden AB
Bergkällavägen 37J, 19279 Sollentuna (SE)
1020 Wien

Invoice

Invoice no: 210206
Invoice date: 29.01.2021
Customer No.: 200354
VAT Reg. No.: SE559114405901
Our VAT No.: ATU61732389
Your order ref.:
Our order No.: 3608
Loading place: Wien (M&P)
Truck/Container: DHL AWB 18 4549 3215
Place of delivery: Wien (M&P)
Delivery note No.:
102100131
Delivery date:
29.01.2021

Page:

Page 1 of 1

Pos	Description	Qty	Unit	Price	Total
1	Huami Amazfit GTR 2 Classic Black A1952	90.00	Stk	107.00	9,630.00 EUR
2	Huami Amazfit Neo Activity Tracker Orange A2001	70.00	Stk	21.46	1,502.20 EUR
3	Huami Amazfit Neo Activity Tracker Black A2001	70.00	Stk	21.46	1,502.20 EUR
Gross total					12,634.40 EUR

Art 138 Council Directive 2006/112/EC
Customer liable to pay taxes



All goods remain the sole property of the supplier until full payment.

Terms of payment: promptly/ prepayment
Terms of delivery: EXW
Dispatch type: Pickup
Net weight in kg: 7,65 kg
Total quantity: 230.00

ERSTE BANK, 1010 Vienna
ACCOUNT No. EUR: 05152518, BLZ: 20111
IBAN: AT592011100005152518
ACCOUNT No. USD: 20063558301, BLZ: 20111
IBAN: AT512011120063558301, S.W.I.F.T.: GIBAATWW

RAIFFEISENLANDESBANK NOE-Vienna
ACCOUNT No. EUR: 13123351, BLZ: 32000
IBAN: AT573200000013123351
S.W.I.F.T.: RLNWATWW



Överlåtelseavtal

Säljare	Nordic Mobile Service Holding AB med 1/1-del Bergkällavägen 37J 192 79 Sollentuna	556321-4559 0733120931 joakim@nordicservice.se
Köpare	Sunfavors in Sweden AB med 1/1-del Kastrupgatan 3 164 41 KISTA	559114-4059 076 315 58 52 keendy.zou@sunfavors.com
Överlåtelseobjekt	Bostadsrätten till lägenhet nr 18 med adress Bergkällavägen 37J, 192 79 SOLLENTUNA, i föreningen BRF Industrihotellet Bergkällavägen, 769629-6123 I det följande kallad Bostadsrätten.	
Överlåtelseförklaring	Säljaren överlåter härmed Bostadsrätten till köparen.	
Köpeskilling	Överlåtelsen sker mot en överenskommen köpeskilling om TVÅ MILJONER SEXHUNDRATJUGOTUSEN KRONOR 2 620 000 KR	
Tillträdesdag	2022-12-12, eller annat datum enligt överenskommelse	
§ 1 Betalning av köpeskilling	Köparen betalar köpeskillingen till säljaren på följande sätt: a. Betalar handpenning senast 2022-12-09 20 000 kr genom insättning på fastighetsmäklarens klientmedelskonto i Swedbank, kontonr: 8327-9 704 101 428-8. Märk betalningen med objektnummer: JOH01450. Handpenningen ska i enlighet med villkoren i bifogat depositionsavtal omhändertas och förvaltas av fastighetsmäklaren. b. Betalar kontant på tillträdesdagen 2 600 000 kr På tillträdesdagen ska likvidavräkning upprättas. SUMMA KÖPESKILLING 2 620 000 KR	
§ 2 Villkor om lån	Köparen har för avsikt att undersöka sina möjligheter att erhålla lån om [NORDEA] kronor för att finansiera köpet, hos bank eller annat kreditinstitut utan krav på tilläggssäkerhet. Köpet ska återgå om köparen efter genomförd undersökning inte längre vill stå fast vid köpet och köparen senast [2022-12-03] begär att köpet ska återgå. Begäran om återgång ska framställas skriftligen till säljaren inom ovan angiven tid. Om köpet återgår ska betald handpenning återbetalas till köparen utan skadeståndsskyldighet för någon av parterna.	

JOH01450

Sida 1 av 4

Asira AB
Vegagatan 14
113 29 StockholmTelefon: 0709647555
info@asira.se
www.asira.se

Org.nr: 559228-3773



- Köparen är medveten om sin lojalitetsplikt mot säljaren, vilket innebär att det åligger köparen (i förhållande till säljaren) att vidta samtliga nödvändiga åtgärder för att finansiera köpet. Om köparen inte fullgör detta åtagande, kan säljaren ha rätt till skadestånd.
- § 3 Garanti och pantsättning** Säljaren garanterar:
- att Bostadsrätten på tillträdesdagen inte är pantsatt.
 - att det på tillträdesdagen inte föreligger skulder till bostadsrättsföreningen som avser insats, års-, upplåtelse-, överlåtelse- eller pantsättningsavgift eller avgift för andrahandsupplåtelse,
 - att dispositionen över Bostadsrätten på tillträdesdagen inte är begränsad utöver vad som angivits i detta avtal.
- § 4 Bostadsrättens skick** Bostadsrätten överläts i befintligt skick. Skicket fastställs med utgångspunkt från förhållandena på avtalsdagen. Köparen har före köpet uppmanats att undersöka lägenheten. Att Bostadsrätten överläts i befintligt skick får betydelse för om Bostadsrätten senare kan anses vara felaktig. Begreppet befintligt skick förklaras närmare i den skriftliga information om köparens undersökningsplikt som köparen har fått del av före köpet.
- § 5 Ansvar för skada** Skadas eller försämras Bostadsrätten mellan avtalsdagen och tillträdesdagen ansvarar säljaren för skadan eller försämringen om den beror på säljarens vanvård, på att säljaren orsakat denna eller om den beror på olyckshändelse som ingen av parterna kunnat råda över. Köparen får dock räkna med normal förslitning.
- Ansvaret övergår på köparen från och med den avtalade tillträdesdagen, även om köparen vid den tidpunkten på grund av köparens dröjsmål inte tillträder Bostadsrätten.
- § 6 Rättigheter och skyldigheter** Köparen övertar från och med tillträdesdagen samtliga de rättigheter och skyldigheter som är förknippade med innehavet av Bostadsrätten. Detta gäller dock inte de eventuella fordringar som bostadsrättsföreningen har gentemot säljaren.
- § 7 Avgifter samt kostnader för lösen av lån** Årsavgift och andra utgifter för Bostadsrätten betalas av säljaren i den mån de avser tiden före tillträdesdagen. Från och med tillträdesdagen ska dessa betalas av köparen. Eventuell överlåtelseavgift betalas av Vederbörande enligt stadgar. Kostnader aviserade från säljarens bank vid lösen av lån ska betalas av säljaren.
- I det fall köparens bank tar ut en avgift för att vara behjälplig med överföringen av köpeskillingen, och i förekommande fall lösen av säljarens lån, är parterna överens om att köparen ska betala denna. En sådan avgift kan bland annat bli aktuell när köparen inte tar några lån för att finansiera köpet.
- § 8 Medlemskap** Överlåtelse av Bostadsrätten är för sin giltighet beroende av att köparen beviljas inträde i bostadsrättsföreningen.
- Köparen ska omgående ansöka om medlemskap.
- Skulle bostadsrättsföreningen neka köparen medlemskap ska denna överlåtelse återgå. Parternas prestationer ska då gå tillbaka utan rätt till skadestånd för någon av parterna.
- Skulle bostadsrättsföreningen neka köparen medlemskap och köparen väljer att överklaga det beslutet, är parterna dock bundna av detta avtal tills medlemskapsfrågan är slutligt avgjord.
- § 9 Avtalsbrott** Skulle någon part inte fullgöra sina skyldigheter enligt detta avtal, har motparten rätt till skällig

JOH01450

Sida 2 av 4

Asira AB
Vegagatan 14
113 29 Stockholm

Telefon: 0709647555
info@asira.se
www.asira.se

Org.nr: 559228-3773



ersättning för sin skada.

Är avtalsbrottet av väsentlig betydelse för part har denne dessutom rätt att häva köpet. Omedelbar hävningsrätt föreligger inte om köparen är privatperson och kan hänvisa till sådana extraordinära omständigheter som inte skulle ha kunnat undvikas även om alla rimliga åtgärder hade vidtagits.

Vid köparens avtalsbrott, som leder till hävning av köpet, ska ersättning i första hand regleras ur betald handpenning. Överstiger säljarens skada handpenningen ska köparen snarast betala mellanskillnaden. Är säljarens skada mindre än handpenningen ska säljaren snarast återbetala mellanskillnaden till köparen. Vid köparens avtalsbrott ska ersättningen till säljaren även innefatta säljarens kostnad för mäklarprovision i samband med överlåtelsen av Bostadsrätten.

Det är av väsentlig betydelse för säljaren att köparen betalar handpenningen i enlighet med vad som stadgas i 1 §. Betalar inte köparen handpenningen i rätt tid har säljaren rätt att häva köpet.

§ 10 Städning och kvarglömd egendom

Säljaren är ansvarig för att lägenheten senast på tillträdesdagen är utrymd och väl rengjord. Övriga utrymmen ska vara utrymda och avstädade.

Senast på tillträdesdagen ska säljaren även ha tagit bort all lös egendom som inte ingår i köpet.

Fullgör säljaren inte denna skyldighet, har köparen - om parterna inte har avtalat annat - rätt att efter tillträdet göra sig av med egendomen på säljarens bekostnad alternativt överta egendomen.

Innan köparen har rätt att göra sig av med eller överta egendomen enligt ovan, ska köparen först skriftligen uppmana säljaren att senast inom tio kalenderdagar hämta egendomen. I uppmaningen ska köparen kort beskriva vilken egendom som avses.

§ 11 Överlämnande av handlingar samt nycklar

Sedan köpeskillning betalats enligt de i 1 § angivna villkoren, ska säljaren till köparen överlämna de nycklar säljaren har och andra handlingar rörande Bostadsrätten, vilka är av betydelse för köparen som ägare av denna.

§ 12 Energi-deklaration

Det finns en energideklaration avseende föreningens byggnad som upprättats för mindre än 10 år sedan. Kopla av energideklarationen har uppvisats för köparen inför köpet och överlämnas till köparen i samband med undertecknandet av detta avtal.

§ 13 Skriftliga meddelanden

Skriftliga meddelanden med anledning av detta avtal ska ske genom personligt överlämnande/överlämnande genom bud, brev, rekommenderat brev eller e-post till den person eller den adress som angetts för motparten på avtalets första sida samt med kännedomskopia till ansvarig mäklare.

Meddelande ska anses ha kommit mottagaren tillhanda:

a. om avsänt med e-post: vid avsändandet

**Handlingar**

Köparen har tidigare fått, tagit del av och är införstådd med:

- Föreningens stadgar
- Föreningens årsredovisning, år [2021]
- Avstående boendekostnadskalkyl

Bilagor

Följande bilagor tillhör överlåtelseavtalet:

- Depositionsavtal
- Objektsbeskrivning

Parterna har, genom sina signaturer på tillhörande bilagor, tagit del av och godkänt innehållet.

Undertecknande

Av detta överlåtelseavtal har fyra likalydande exemplar upprättats, varav säljare och köpare tagit var sitt samt ett utgör Asira ABs arkivexemplar. Ett exemplar lämnas till föreningen.

Säljare

Stockholm den 29 november 2022

Li Jun Cai

För Nordic Mobile Service Holding AB
Li Jun Cai

Jordan Hsia
För Nordic Mobile Service Holding AB
Jordan Hsia

Köpare

Stockholm den 29 november 2022

Wenjuan Xie

För Sunfavors in Sweden AB
Wenjuan Xie

**Kvittens avseende
handpenning**

Kvitteras på separat kvitto.

Sid 2 (2)

Hyreskontrakt för lokal

Objektnummer: 18005001

Avtalsnummer: 1800114

Hyrens betalning	Hyran erläggs utan anfordran i förskott senast sista vardagen före varje ☐ kalenderkvartals ☒ kalendermånads början genom insättning på	Plusgiro nr	Bankgiro nr 5040-3922
Ränta Betalningspåminnelse	Vid försenad hyresbetalning skall hyresgästen erlägga dels ränta enligt räntelagen, dels ersättning för skriftlig betalningspåminnelse enligt lagen om ersättning för inkassokostnader m.m. Ersättning för påminnelse utgår med belopp som vid varje tillfälle gäller enligt förordningen om ersättning för inkassokostnader m.m.		
Underhåll	☐ Hyresvärden skall utföra och bekosta adekvat underhåll av lokalerna och av honom tillhandahållen inredning. ☒ Hyresgästen skall utföra och bekosta adekvat inre underhåll av ytsikt på golv, väggar och tak samt av utrustning upplåten av hyresvärden. ☐ Fördelningen av underhållsansvaret framgår av särskild bilaga		
	Hyresgästen svarar dock för	Bilaga	
	Hyresgästens underhållsskyldighet omfattar dessutom	Bilaga	
	Hyresgästen är inte berättigad till ersättning i hyran för hinder eller men i nyttjanderätten för tid varunder hyresvärden låter verkställa sedvanligt underhåll av fastigheten eller de förhyrda lokalerna. Det åligger dock hyresvärden att i god tid underrätta hyresgästen om arbetets art och omfattning samt när och under vilken tid arbetet skall utföras. I det fall förhyringen gäller butikslokal/hantverkslokal med verksamhet beroende av kundtillströmning skall klausulen äga giltighet endast om särskild överenskommelse härom träffats.		
	Det åligger att på eget ansvar och egen bekostnad svara för de åtgärder, som av försäkringsbolag eller byggnadsnämnd, miljö- och hälsoskyddsmyndighet, brandmyndighet eller annan myndighet kan komma att krävas för lokalens nyttjande för avsedd användning. Hyresgästen skall samråda med hyresvärden innan åtgärder vidtas.		
	☐ Hyresvärden ☒ Hyresgästen		
	Om hyresgästen utan adekvat bygglov gör ändringar i lokalerna och värden på grund av detta enligt reglerna i PBL tvingas utge byggnadsavgift eller tilläggsavgift skall hyresgästen kompensera hyresvärden med samma belopp.		
Skyltar m.m.	Hyresgästen får om hyresvärden godkännande inhämtat uppmontera för verksamheten avsedd skylt, förutsatt att hyresgästen inhämtat adekvata tillstånd från berörda myndigheter. Hyresvärden har rätt att motsätta sig godkännande om han har befogade skäl. Då hyresförhållandet upphör skall hyresgästen tillse att husfasaden lämnas i för hyresvärden acceptabelt skick. Hyresgästen skall då större fastighetsunderhåll, exempelvis fasadrenovering, utföra på egen hand och utan ersättning montera ned och när arbetet i fråga är avslutat återigen montera upp skyltar, markiser och antenner. Hyresvärden äger varken rätten att installera automater eller skyltskåp på ytterväggarna till hyresgästens lokaler utan dennes godkännande.		
	☐ Hyresvärden ☒ Hyresgästen	svarar för skador på skyltfönster, entrédörrar och skyltar	
	☒ Hyresgästen är skyldig att teckna och hålla samtliga till lokalerna hörande skyltfönster och entrédörrar glasförsäkrade		
Låsanordning	Det åligger ☐ Hyresvärden ☒ Hyresgästen	att förse lokalerna med enligt hyresgästens affärs- eller företagsförsäkring adekvata lås- och stölskyddsanordningar.	
Force majeure	Hyresvärden friskriver sig från skyldigheten att fullgöra sin del av avtalet och från skyldighet att erlägga skadestånd om hyresvärden åtaganden inte åligger eller endast till onormalt hög kostnad kan fullgöras på grund av krig, upplöpp, arbetsinställelse, blockad, eldsvåda, explosion, ingrepp av offentlig myndighet eller liknande händelse som hyresvärden varken råder över eller kunnat förutse.		
Säkerhet	Detta avtals giltighet förutsätter att säkerhet lämnas i form av ☐ Bankgaranti ☐ Borgen		
	lämnas senast den		Bilaga
Särskilda bestämmelser	Bilaga		
Underskrift	Detta avtal, som inte utan särskilt medgivande får inskrivas, har upprättats i två likalydande exemplar, av vilka parterna tagit var sitt. Tidigare avtal mellan parterna avseende denna lokal upphör att gälla fr o m detta avtals ikraftträdande.		
	Ort/datum <u>Solna 22.10.05</u>	Ort/datum <u>Solna 2022.10.05</u>	
	Hyresvärd <u>Lena Axelsson</u>	Hyresgäst <u>Wenjuan Xie</u>	
	Namnfortydligande <u>Helmdall FF AB/ Lena Axelsson</u>	Namnfortydligande <u>WENJUAN XIE</u>	
Överenskommande om avflyttning	På grund av denna dag träffat avtal upphör kontraktet att gälla fr o m _____ till vilken dag hyresgästen förbinder sig att ha avflyttat.		
	Ort/datum _____	Hyresvärd _____	Hyresgäst _____
Underskrift	Ovanstående hyreskontrakt överläts fr.o.m. _____ på _____		
	Fråntr. hyresgäst _____	Tilltr. hyresgäst _____	Person/Org.nr _____
	Ort/datum _____	Hyresvärd _____	



扫描全能王 创建

Indexklausul

Sid 1 (2)

Bilaga till kontrakt 1800114 I fastigheten 1800, Sigyn 17

Hyresvärd Nelmdall Fastighetsförvaltning AB

Hyresgäst Sunfavors In Sweden AB

Hyresobjekt 18005001

Villkor Av i avtalet angivet hyresbelopp 212500 kronor utgör 100% av beloppet eller 212500 kronor bashyra.

Bashyran skall under hyresperioden justeras och höjas enligt konsumentprisindex (totalindex med 1980 som basår). Grunderna för detta stipuleras nedan.

För avtal som börjar löpa under perioden 1/1 - 30/6 skall bashyran anpassas till indextalet för oktober månad föregående år.

För avtal som börjar löpa under perioden 1/7 - 31/12 skall bashyran istället anpassas till indextalet för oktober månad under den perioden.

Indextalet till vilket bashyran anpassas till utgör bastalet. Detta förutsatt att annat inte har avtalats enligt angivande av år.

Annat avtalat bastalet, nämligen indextalet för oktober månad år 2000.

Skulle indextalet någon påföljande oktobermånad ha stigit i förhållande till bastalet, skall tillägg utgå med det procenttal varmed indextalet ändrats i förhållande till bastalet. I fortsättningen skall tillägg utgå i förhållande till indexändringarna, varvid hyresförändringen beräknas på basis av den procentuella förändringen mellan bastalet och indextalet för respektive oktobermånad.

Utgående hyra skall aldrig sättas lägre än i avtalet angivet hyresbelopp. Hyresändringen tillämpas alltid fr. o m 1 januari året efter den oktobermånad som föranlett förändringen.

Ort/datum Solna 231005

Ort/datum Solna 2022.10.05

Hyresvärd Lena Axelsson

Hyresgäst Wenjun Xie

Namnförtydligande LENA AXELSSON

Namnförtydligande Sunfavors In Sweden AB



扫描全能王 创建

Indexklausul

Sid 2 (2)

Anvisningar

Om hela hyran eller viss del därav skall indexregleras är en förhandlingsfråga och kan bero på hyresvillkoren i övrigt (exempelvis på hyrans storlek i kr/m² och år samt vilka övriga förpliktelser som åvilar hyresgästen mm).

Bastalet

Indextalet till vilket bashyran anpassas till utgör bastal. Detta förutsatt att annat inte har avtalats enligt angivande av år (se bestämmelser på föregående sida).

Enligt förevarande ordning blir oktoberindex känt omkring den 20 november.

Jämförelsen mellan relevanta indextal skall ske snarast då årets oktoberindex blivit känt.

Procentuell förändring

Procentsats indextalet stigit med, kan räknas fram enligt följande formel.

$$X = A * 100 / B$$

där X = det sökta procenttalet och B = Bastalet.

där A = det antal enheter varmed indextalet (stigit)

Exempel på klausulens tillämpning

Beräkning av hyrestillägg för år 2002.

Bashyran antas vara 100 000 kr/år och anpassad till konsumentprisindex (KPI) för oktober 1999, som är 259,7 (bastalet). Oktoberindex för år 2001 är 269,1.

Beräkna skillnaden mellan indextalet 269,1 och 259,7. Skillnaden är positiv och uppgår till 9,4. Dividera 9,4 med 259,7 och multiplicera kvoten (utan avrundning) med bashyra 100 000 kr. Resultatet blir 3 619,56 kr och utgör hyrestillägget för år 2002 enligt klausulen.

Ex 1. Om KPI för oktober 2001 istället skulle ha blivit lägre än året innan t.ex 262,0 (oktoberindex år 2000 är 262,6).

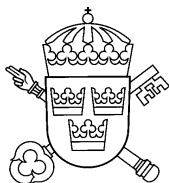
Skillnaden mellan antagna 262,0 och 259,7 hade fortfarande blivit positiv och uppgått till 2,3. Kvoten mellan 2,3 och 259,7, multiplicerat med bashyran 100 000 kr hade resulterat i ett hyrestillägg på 885,63 kr. Den sammanlagda hyran hade dock blivit lägre än för år 2001.

Ex 2. Om KPI för oktober 2001 i stället skulle ha blivit lägre än bastalet 259,7 t.ex 259,5.

Skillnaden mellan 259,5 och bastalet 259,7 hade då varit negativt. Inget hyrestillägg skulle då utgå. Det i avtalet angivna hyresbeloppet skulle gälla.



扫描全能王 创建



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-03-09

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Jaldefors, Marina			Personnummer
Den hörde är Vittne	ID Styrkt Ja	Sätt Körkort	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Vittnesförhör med anledning av uppdraget som försäkringsförmedlare åt Nordic
Mobile Service AB

Underrättad om rätt till försvarare

Godtar den försvarare som rätten förordnar

Försvarare/ombud önskas

Försvarare/ombud närvarande

Förhørsledare Martin Svensson Lindroth	Förhørsdatum 2023-03-09	Förhör påbörjat 10:36	Förhör avslutat 11:50
Förhørsplats	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av MSL	Konceptförhör	

Berättelse

Se bifogat förhör med bilagor



Skattebrottsenheten

Förhör

1(4)

Förhørsdatum
2023-03-09Ärendenummer
22FU1353**Förhørsledare**
Martin Svensson Lindroth**Förhöret påbörjat**
Kl. 10:36**Förhørsplats, ort**
Ekobrottsmyndigheten, Stockholm**Förhöret avslutat**
Kl. 11:50

Distansförhör ☐ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör	Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☒ Ljudfil ☐ Ej inspelat	Nedtecknat av MSL
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Jaldefors, Marina		Personnummer
ID-kontroll ☒ Ja ☐ Nej ☐ Känd Kontrollsätt: KK	Den hörde är ☐ Misstänkt ☐ Målsägande ☒ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör Vittnesförhör med anledning av uppdraget som försäkringsförmedlare åt Nordic Mobile Service AB		
Information till vittne enligt 13 g § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☒ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:		
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande		
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☒ Nej	Språk (samt eventuell dialekt)	

Inledning

Information lämnas om att möjlighet att ta del av förhørsutsagan kommer att ges.

Information om allmän vittnesplikt i Sverige

Var och en, som inte är part i målet, får höras som vittne. Han eller hon kan komma att bli kallad till domstol för att vittna under ed.

Information till vittne enligt förundersökningskungörelsen (1947:948), 13 g §

Ett vittne som kallas till ett förhör ska informeras om

- de kontaktuppgifter som behövs för att få upplysningar om det ärende som han eller hon förekommer i,
- den fortsatta handläggningen och vilken roll han eller hon kommer att ha i den,
- rätten till ersättning för kostnader vid inställelse till förhör och sammanträden i domstol,
- att han eller hon på begäran kan få information om hur ärendet fortskrider hos polisen, åklagare eller domstol om det kan ske utan men för utredningen, och
- vilka organisationer som kan lämna stöd och hjälp.

Information enligt första stycket ska även lämnas till ett vittne i övriga förhörssituationer om det behövs och är möjligt. Förordning (2022:794).



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-03-09Ärendenummer
22FU1353

2(4)

Berättelse**Bakgrund**

Marina Jaldefors jobbar som försäkringsförmedlare sedan 2011. Hon jobbar med alla försäkringsbolag, för företagskunder. Försäkringarna gäller fordon, företagsförsäkringar och fastighetsförsäkringar.

Marina Jaldefors jobbar på företaget Försäkringsakademin JW AB. Hon har rollen som anställd försäkringsförmedlare. På företaget finns också några konsulter som jobbar som förmedlare.

Hur kom du i kontakt med bolaget Nordic Mobile Service?

Jag blev uppringd 2019 av en person som heter Joakim. Jag såg i vårt kundvårdssystem att vi ärvde kunden sedan tidigare. Då var det Joel Sundberg som hade tagit hand om kunden. Efter information från kunden 2014 att de skulle klara sig själva vad gäller försäkringar släppte Joel kunden.

Jag informerade Joakim att han var tvungen att skriva på ny fullmakt.

Han ville ha hjälp med försäkring men även ha hjälp med att se över ett skalskydd för butiken. Jag kontaktade då IF för detta.

Utifrån samtalen med Joakim fick jag en känsla av att det inte stod rätt till, jag kan inte säga mer precis vad som gjorde att jag kände känslan. Men jag beslutade utifrån detta att säga upp kunden. Det var kort efteråt. Fullmakten var påtecknad 4 november 2019 och jag återkallade den dagen efter den 5 november 2019.

Vad efterfrågade han?

Det var så struligt, konstigt. Jag kände att jag skulle behöva lägga ned för mycket tid för något som verkade konstigt. Jag informerade Joakim att om han ville ha fortsatt hjälp kunde han kontakta Joel Sundberg som hade haft hand om bolaget tidigare. Jag tror dock inte att han kontaktade Joel. Jag har kollat upp att försäkringen gick i annulation pga obetald premie under 2020. Datum har jag inte. Då får man vända sig till IF.

Hur beskrev bolaget sin verksamhet för dig?

Reparera mobiltelefoner.

Var det bara den verksamheten han presenterade för dig?

Jag vad jag kommer ihåg så var det så. Han skulle inte handla med nya mobiltelefoner vad jag minns.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-03-09

Ärendenummer

22FU1353

3(4)

Vilka behov av försäkringslösningar hade bolaget?

Han ville ha hjälp med sitt skalskydd. Det kan ha att göra med skyddsklass/larmklass. I försäkringsbrevet angavs att kravet för hans verksamhet var att han skulle ha skyddsklass 2 vilket är ganska normalt och larmklass 2, vilket innebär att det är ett trådbundet larm som kopplas till en larmcentral. Larmklass 2 gäller när man hanterar stöldbegärlig egendom eller varor. Han ville ha dit en besiktningsman för att bedöma om han uppfyllde skalskyddet. Han ville dock inte betala för det utan undrade om IF hade det ”in-house”. Jag vet att IF inte har något sådant för den storleken på kund, småkunder.

Vilka försäkringslösningar hade bolaget då du involverades?

Han hade egen egendom för 100 000 kr, d v s inventarier, t ex kassaapparat. Han hade också varor för 2,6 miljoner vilket utgjordes av kameror, mobiltelefoner, datorer, reservdelar etc. Det framgår av försäkringsbrevet. *Försäkringsbrevet bifogas förhöret, bilaga x.*

Vilken adress gällde försäkringen?

Försäkringsstället/Butikslokalen på St. Eriksgatan 105. Inget annat ställe.

Vilka bedömningar gjorde du utifrån vad Joakim berättade om sin verksamhet och sitt behov och ert samtal?

Jag vet att mobiltelefoner är stöldbegärligt och ska hanteras på ett korrekt sätt. Jag kände att jag behövde ”fejsta” även IF om jag tog in kunden. Jag vill då inte att det ska finnas några tveksamheter kring om det fanns något annat som kunden ”ville runda” som sedan skulle kunna resultera i något som jag inte skulle kunna stå för gentemot IF, kanske försäkringsbedrägeri.

Det står också i försäkringsbrevet att han hade en internethandel också med en uppgiven omsättning på 70 miljoner/år. Generellt har man numera inte alltid ett lager för detta utan säljer direkt ifrån leverantör. Jag vet inte hur man har gjort i det här fallet. Jag har inte reflekterat över det eftersom jag såg den uppgiften först nu.

Jag minns inte vad i konversationerna fram och tillbaka med Joakim som fick mig att känna den där magkänslan. Våra system var relativt nya då 2019 så vi förde inte in all kommunikation med kunderna som vi hade haft. Dessutom hade vi ingen mejlkonversation utan bara pratat i telefon, därför är det svårt att minnas exakt vad som sades eftersom det inte finns någon skriftväxling att ta fram.

Det kan ha hänt kanske en gång tidigare att jag sagt upp en fullmakt men det är väldigt ovanligt.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-03-09

Ärendenummer

22FU1353

4(4)

Tillägg vid genomläsning: Jag ser på försäkringsbreven nu att

en ändring har skett den 31/10 där man bl.a. lagt till omsättningen på 70 milj samt även en transportförsäkring på gods upp till ett försäkringsvärde på 100 000 kr. Fyra dagar efter ändringen har han uppenbart kontaktat mig. Den stora ändringen i försäkringen var då redan gjord så jag undrar nu varför han egentligen behövde min hjälp.

Marina överlämnar kopia på fullmakt, försäkringsbrev samt diverse mailväxling vilket bifogas förböret som bilaga.

Avslutning

Paus i förböret för genomläsning kl.11:19

Förböret återupptas kl. 11:49

Förböret genomläst och godkänt.

Förböret avslutas kl. 11:50



Skötselfullmakt

Fullmakten omfattar ett uppdrag att omsorgsfullt och med iakttagande av god sed på försäkringsmarknaden, i den omfattning som omständigheterna kräver, klargöra undertecknad fullmaktgivares behov av försäkring och föreslå lämpliga lösningar.

Härmed befullmäktigas Försäkringsakademien JW AB org.nr. 556531-5370 att företräda oss beträffande våra SAK försäkringar såsom exempelvis, motorfordons, fastighets företags, olycksfalls, sjukvårds, båt & transportförsäkring.

Fullmakten innefattar rätt att för vår räkning inhämta information samt handha skötseln av våra försäkringar.

Fullmakten innefattar inte rätt att kvittera eller ta emot skadeersättning och premier som tillkommer, eller skall erläggas av oss, på grund av försäkringsavtal.

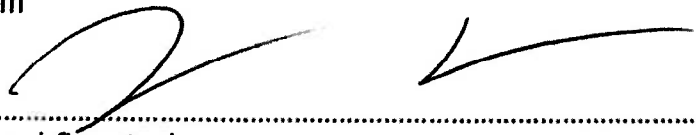
Denna fullmakt gäller så länge den inte skriftligt återkallas.

Nordic Mobile Service AB 556810-1264
Företag Organisations nr

joakim@nordicservice.se
E-post

0733120931
Telefon

Stodmark 2019-11-04
Ort och datum


Underskrift med firmatecknare

Joakim Hsieh
Namnförtydligande



2BF78

Nordic Mobile Service AB
Sankt Eriksgatan 105
113 31 STOCKHOLM

Utskriftsdatum: 1 november 2019
Försäkringsnummer: SP1197199.4.5
Försäkringstid: 2019-04-15 - 2020-04-14

Hej!

Vi har ändrat försäkringen enligt överenskommelse eller med anledning av nya uppgifter från externa register.

På följande sidor hittar du:

- **ÖVERSIKT**
Ger en bild av försäkringens innehåll.
- **FÖRSÄKRINGSSPECIFIKATION**
Här ser du bland annat omfattning, självrisk och de uppgifter försäkringen grundar sig på.
- **VILLKOR**
Innehåller alla detaljer om vad försäkringen gäller för och vad vi kan hjälpa till med om det händer en skada.

Kontrollera uppgifterna i försäkringsspecifikationen, om något är fel eller oklart ta kontakt enligt kontaktinformationen nedan.

Vänliga hälsningar
If

Företagscenter

Telefon: 0771-56 00 00
Mejl: foretagscenter@if.se

DU KAN ALLTID SE ERA FÖRSÄKRINGAR ONLINE - HÄR KAN DU OCKSÅ:

- se offerter
- göra ändringar
- anmäla skada
- få översikt över fakturor och betalningar
- få alla dokument elektroniskt

Gå in på
if.se/logga-in

SE VILLKOREN SOM GÄLLER FÖR FÖRSÄKRINGEN

1. Gå in på www.if.se/villkor
2. Skriv in koden 1197199.GSGZPE



BRA ATT VETA

FÖRDELAR MED IF



NI KAN ALLTID NÅ OSS

Dygnet runt alla dagar i veckan om det hänt en skada.



OM DET HÄNDER EN SKADA

Vi och våra samarbetspartners är alltid beredda att omedelbart hjälpa till.



SNABB SKADEREGLERING

De flesta ärenden löser vi direkt!

LUGN, VI HJÄLPER ER

Kontakta oss vid skada.

0771-815 818

if.se/skada

TRANSPORTFÖRSÄKRING

Vid skada ring 031-345 62 25 eller skriv mejl till marineclaims@if.se.

RESEFÖRSÄKRING

På if.se/travel kan ni se råd och tips inför resan samt vem ni kan kontakta vid skada.

ÖVERSIKT



Nordic Mobile Service AB

Organisationsnummer 556810-1264

Försäkringstid:

2019-04-15 - 2020-04-14

Vid annan försäkringstid än ett år
och om försäkringen har
avvikande tid gäller detta pris.

FÖRSÄKRAT	PRIS FÖR TIDEN	AVVIKANDE TID	ÅRSPRIS
-----------	----------------	---------------	---------

EGENDOMSFÖRSÄKRING

SEK 16 751

SEK 22 861

Stockholm, Sankt Eriksgatan 105

Maskiner och inventarier

Varor

T.o.m: 2019-10-30

Stöldbärliga varor i särskilt utrymme i försäkringslokalen som uppfyller skyddsklass 3

Fr.o.m: 2019-10-31

Avbrott

ANSVARSFÖRSÄKRING

SEK 15 568

SEK 31 978

Företag eller annan vinstdrivande organisation

Verksamhetsansvar

T.o.m: 2019-10-30

Tillfälligt lånad eller nyttjad egendom

T.o.m: 2019-10-30

Hyrd lokal (vid brand- eller vattenskada)

T.o.m: 2019-10-30

Tillfälligt lånad truck eller motorredskap vid lastning och lossning

T.o.m: 2019-10-30

Nyckelförlust

T.o.m: 2019-10-30

Omhändertagen egendom - Serviceverksamhet

T.o.m: 2019-10-30

Produktansvar och ansvar för avlämnade arbeten

T.o.m: 2019-10-30

Ingrediens- och komponentskada

T.o.m: 2019-10-30

Rättsskyddsförsäkring för tvistemål och skattemål

T.o.m: 2019-10-30

Rättsskyddsförsäkring för miljöbrott- och arbetsmiljöbrottmål

T.o.m: 2019-10-30

Förmögenhetsbrott

T.o.m: 2019-10-30

Ansvar för anställds förmögenhetsbrott

T.o.m: 2019-10-30

Dataintrång

T.o.m: 2019-10-30

Ansvarsförsäkring

Verksamhetsansvar

Fr.o.m: 2019-10-31

Produktansvar

Fr.o.m: 2019-10-31

Rättsskydd

Fr.o.m: 2019-10-31

Förmögenhetsbrott

Fr.o.m: 2019-10-31

PERSONFÖRSÄKRING

SEK 2 890

SEK

Anställda

Tjänstereseförsäkring Extra

T.o.m: 2019-10-30

Dödsfall eller invaliditet vid sjukdom

T.o.m: 2019-10-30

Avbeställning

T.o.m: 2019-10-30

Olycksfallsförsäkring Extra

T.o.m: 2019-10-30

Sveda och värk

T.o.m: 2019-10-30

Överfall

T.o.m: 2019-10-30

TRANSPORT- OCH MARINFÖRSÄKRING

SEK 4 751

SEK 2 699

ÖVERSIKT



Gods under transport (vid köp/ sälj)			
Gods under transport (vid köp/ sälj)		T.o.m: 2019-10-30	

TOTALT**SEK 39 960****SEK 57 538**

Du hittar standardiserad information om försäkringarna (IPID) här: if.se/ipid

Översikt

Försäkringsspecifikation

Villkor

Försäkringsspecifikation

EGENDOMSFÖRSÄKRING



Stockholm, Sankt Eriksgatan 105

MASKINER OCH INVENTARIER

Stockholm, Sankt Eriksgatan 105
Ändring gäller från 2019-10-31

Krav på inbrottsskydd: Skyddsklass 2

Krav på inbrottslarm: Larmklass 2

Extra

Omfattning:

- Brandskada
- Vattenskada
- Inbrott, rån och skadegörelse
- Elskada

- Glas- och skyltskada
- Naturskada
- Annan skadehändelse

Försäkringsbelopp: 100 000 kr

Självrisk: 9 000 kr

Maskinskada

Omfattning:

- Vid inre skada på maskiner

Försäkringsbelopp: 100 000 kr

Självrisk: 9 000 kr

VAROR

Stockholm, Sankt Eriksgatan 105
T.o.m: 2019-10-30

Krav på inbrottsskydd: Skyddsklass 2

Krav på inbrottslarm: Larmklass 2

Extra

T.o.m: 2019-10-30

Omfattning:

- Brandskada
- Vattenskada
- Inbrott, rån och skadegörelse
- Elskada

- Glas- och skyltskada
- Naturskada
- Annan skadehändelse

Försäkringsbelopp: 2 619 425 kr

Självrisk: 5 000 kr

STÖLDBEGÄRLIGA VAROR I SÄRSKILT UTRYMME I FÖRSÄKRINGSLOKALEN SOM UPPFYLLER SKYDDSKLASS 3

Stockholm, Sankt Eriksgatan 105
Fr.o.m: 2019-10-31

Stöldbegärliga varor: Kameror, mobiltelfoner, datorer etc.
Krav på inbrottsskydd: Skyddsklass 2

Krav på inbrottslarm: Larmklass 2
Förvaring: Fritt i lokal

Nycklar till det särskilda utrymmet för stöldbegärliga varor får inte förvaras i försäkringslokalen i övrigt på annan tid än normal arbetstid/öppethållande.

Översikt

Försäkringsspecifikation

Villkor

Försäkringsspecifikation

EGENDOMSFÖRSÄKRING (FORTS.)



Extra

Fr.o.m: 2019-10-31

Omfattning:

- Brandskada
- Vattenskada
- Inbrott, rån och skadegörelse
- Elskada
- Glas- och skyltskada
- Naturskada
- Annan skadehändelse

Försäkringsbelopp: 500 000 kr

Självrisk: 9 000 kr

AVBROTT

Ändring gäller från 2019-10-31

Verksamhetsavbrott

Omfattning:

- Förlust av täckningsbidrag vid egendomsskada

Ersättning: Fullvärde

Kostnad för såld vara och tjänst i procent av omsättning:
0 %

Karenstid: 1 dygn

Ersättningstid: 12 månader

Verksamhetsinformation:
Omsättning: 80 000 000 kr
Räkenskapsår: 2019

Självrisk och karens

För vissa skadehändelser kan en högre självrisk och/eller längre karenstid gälla. Läs mer om detta i avsnittet 7 Självrisk i försäkringsvillkoret.

Avbrottsförsäkringen omfattar vid varje skada även följande

Skada hos leverantör, kund eller hyresvärd inom Norden	500 000 kr
Avbrott i tillförsel av el, gas, vatten, värme eller data- och/eller telekommunikation till försäkrad verksamhet	5 000 000 kr

I Egendomsförsäkringen ingår vid varje skada försäkringsskydd för nedan angiven egendom till där angivna belopp (fribelopp). Om försäkringen är begränsad till vissa moment, t.ex. endast brand, ingår endast det som är hänförligt till den omfattning som försäkringsavtalet har.

Om högre försäkringsbelopp avtalats, vilket i så fall anges i försäkringsbrevet, gäller detta belopp utöver nedan angivna fribelopp.

Varje arbetstagares lösöre	10 000 kr
Skadegörelse på hyrd lokal	50 000 kr
Glas i dörrar och fönster	Ingår
Kunders egendom	100 000 kr
Lagrad information	100 000 kr
Pengar, värdehandlingar och värdebevis - inbrott, i godkänd värdeförvaringsenhet	50 000 kr
Pengar, värdehandlingar och värdebevis - inbrott, förvarat fritt i lokal	5 000 kr
Pengar, värdehandlingar och värdebevis - rån och brand	200 000 kr
Röjningskostnad för försäkrade maskiner och inventarier samt varor	2 000 000 kr
Fast bekostad inredning	150 000 kr

Översikt

Försäkringsspecifikation

Villkor

Försäkringsspecifikation

ANSVARSFÖRSÄKRING



FÖRETAG ELLER ANNAN VINSTDRIVANDE ORGANISATION

T.o.m: 2019-10-30

Försäkrad verksamhet och omsättning per geografiskt område:

Verksamhet	Norden
Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning	10 000 000 kr
Reparation av kommunikationsutrustning	10 000 000 kr

Försäkrat produktslag och omsättning för direktexport per geografiskt område:

Produkter och tjänster	Norden
Telekommunikationsutrustning	10 000 000 kr
Reparationstjänster av kommunikationsutrustning	10 000 000 kr

Verksamhetsansvar

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per skada: 10 000 000 kr
 Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: Två gånger försäkringsbeloppet
 Självrisk: 9 000 kr
 Var försäkringen gäller: Norden

När försäkringen gäller: Vid skada som inträffar under avtalstiden (Inträffande, se villkor)

Omfattning:
 Personuppgiftsansvar enligt GDPR: Ingår

Tillfälligt lånad eller nyttjad egendom

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per skada: 2 500 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: Två gånger försäkringsbeloppet

Hyrd lokal (vid brand- eller vattenskada)

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per skada: 10 000 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: Samma som försäkringsbeloppet

Översikt

Försäkringsspecifikation

Villkor

Försäkringsspecifikation

ANSVARSFÖRSÄKRING (FORTS.)**Tillfälligt lånad truck eller motorredskap vid lastning och lossning**

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per skada: 500 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: Två gånger försäkringsbeloppet

Nyckelförlust

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per skada: 2 500 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: Två gånger försäkringsbeloppet

Omhändertagen egendom - Serviceverksamhet

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per skadehändelse: 2 500 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: Två gånger försäkringsbeloppet

Produktansvar och ansvar för avlämnade arbeten

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per skada: 10 000 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: Två gånger försäkringsbeloppet

Självrisk: 9 000 kr

Var försäkringen gäller, direkt export: Enligt tabell för försäkrat produktslag ovan

När försäkringen gäller: Vid skada som inträffar under avtalstiden (Inträffande, se villkor)

Ingrediens- och komponentskada

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per skada: 10 000 000 kr

Självrisk: 9 000 kr

Översikt

Försäkringsspecifikation

Villkor

Försäkringsspecifikation

ANSVARSFÖRSÄKRING (FORTS.)**Rättsskyddsförsäkring för tvistemål och skattemål**

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per tvistemål: 250 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid, tvistemål:
2 500 000 kr

Försäkringsbelopp per skattemål: 250 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid, skattemål:
250 000 kr

Självrisk (andel av skadan): 20 %

Självrisk (grundbelopp): 9 000 kr

Var försäkringen gäller, tvistemål: Norden

Var försäkringen gäller, skattemål: Sverige

Rättsskyddsförsäkring för miljöbrott- och arbetsmiljöbrottmål

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per rättsskyddsärende: 500 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: 2 000 000 kr

Självrisk (andel av skadan): 10 %

Lägsta självrisk: 9 000 kr

Var försäkringen gäller: Sverige

Förmögenhetsbrott

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Försäkringsbelopp per avtalstid: 1 000 000 kr

Självrisk per skada: 20 000 kr

Var försäkringen gäller: Norden

När försäkringen gäller: Vid skada som upptäcks under
avtalstiden (Upptäckande, se villkor)

Retroaktivt datum: 2016-04-15

Ansvar för anställds förmögenhetsbrott

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Anmärkning: Försäkringsbelopp, självrisk och geografisk
omfattning m.m. enligt förmögenhetsbrott ovan.**Dataintrång**

T.o.m: 2019-10-30

Gäller för följande av verksamhetens aktiviteter:

- Reparation av kommunikationsutrustning
- Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning

Anmärkning: Försäkringsbelopp, självrisk och geografisk
omfattning m.m. enligt förmögenhetsbrott ovan.

Översikt

Försäkringsspecifikation

Villkor

Försäkringsspecifikation

ANSVARSFÖRSÄKRING (FORTS.)



ANSVARSFÖRSÄKRING

Fr.o.m: 2019-10-31

Uppgifter avser år: 2019
Direktexport till USA/Kanada: Ingår inte

Känd indirekt export: Hela världen exkl. USA/Kanada

Försäkrad verksamhet, hela världen exklusive USA/Kanada:

Verksamhet	Omsättning
Specialiserad butikshandel med telekommunikationsutrustning	5 000 000 kr
Postorderhandel och detaljhandel på Internet	70 000 000 kr
Reparation av kommunikationsutrustning	5 000 000 kr

Försäkrade produktslag, hela världen exklusive USA/Kanada:

Produkter och tjänster	Omsättning
Telekommunikationsutrustning	5 000 000 kr
Produkter i postorderhandel och detaljhandel på internet övriga	70 000 000 kr
Reparationstjänster av kommunikationsutrustning	5 000 000 kr

Verksamhetsansvar

Fr.o.m: 2019-10-31

Försäkringsbelopp per skada: 10 000 000 kr
Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: 20 000 000 kr
Självrisk: 9 000 kr
Var försäkringen gäller: Hela världen exkl. USA och Kanada
När försäkringen gäller: Vid skada som inträffar under avtalstiden (Inträffande, se villkor)

Omfattning:

Personuppgiftsansvar enligt GDPR: Ingår
Omhändertagen egendom vid serviceåtagande: Ingår

Tillfälligt lånat eller annars nyttjad egendom:

Försäkringsbelopp per skada: 2 500 000 kr
Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: 5 000 000 kr

Hyrd lokal:

Försäkringsbelopp per skada: 10 000 000 kr
Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: 10 000 000 kr

Tillfälligt lånat eller annars nyttjat motorredskap vid lastning eller lossning:

Försäkringsbelopp per skada: 500 000 kr
Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: 1 000 000 kr

Nyckelförlust:

Försäkringsbelopp per skada: 2 500 000 kr
Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: 5 000 000 kr

Miljökostnadsförsäkring, plötslig och oförutsedd skada:

Försäkringsbelopp per skada: 2 500 000 kr
Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: 5 000 000 kr

Transportansvar:

Försäkringsbelopp per skada: 10 000 000 kr
Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: 20 000 000 kr
Självrisk: 9 000 kr

Produktansvar

Fr.o.m: 2019-10-31

Försäkringsbelopp per skada: 10 000 000 kr
Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: 20 000 000 kr
Självrisk: 9 000 kr

Var försäkringen gäller, direkt export: Världen i övrigt exklusive Nordamerika
När försäkringen gäller: Vid skada som inträffar under avtalstiden (Inträffande, se villkor)

Översikt

Försäkringsspecifikation

Villkor

Försäkringsspecifikation

ANSVARSFÖRSÄKRING (FORTS.)**Omfattning:**

Ingrediens- och komponentskada: Ingår

Rättsskydd

Fr.o.m: 2019-10-31

Tviste- och skattemål:

Försäkringsbelopp per tvistemål: 250 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid, tvistemål:
2 500 000 kr

Var försäkringen gäller, tvistemål:

Rättsskyddsförsäkringen för tvistemål är utökat att
omfatta motpart inom EU och några andra länder som
anges i villkoren.

Försäkringsbelopp per skattemål: 250 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid, skattemål:
250 000 kr

Var försäkringen gäller, skattemål: Sverige

Självrisk (andel av skadan): 20 %

Självrisk (grundbelopp): 9 000 kr

Miljöbrott- och arbetsmiljöbrottmål:

Försäkringsbelopp per rättsskyddsärende: 500 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid, miljöbrott:
2 500 000 kr

Självrisk (andel av skadan): 10 %

Lägsta självrisk: 9 000 kr

Förmögenhetsbrott

Fr.o.m: 2019-10-31

Försäkringsbelopp per skadehändelse: 1 000 000 kr

Högsta försäkringsbelopp per avtalstid: 2 000 000 kr

Självrisk per skada: 20 000 kr

Var försäkringen gäller: Norden

Översikt

Försäkringsspecifikation

Villkor

Försäkringsspecifikation

PERSONFÖRSÄKRING



ANSTÄLLDA

T.o.m: 2019-10-30

Antal personer: 8
Verksamhet: Reparation av kommunikationsutrustning

Medlem i svensk socialförsäkring: Ja

Tjänstereseförsäkring Extra

T.o.m: 2019-10-30

Reseområde: Hela världen.
Krigszoner och andra farliga områden: Ingår inte

Självrisk: Försäkringen gäller utan självrisk

BAGAGE

Bagage: 100 000 kr
Företagets egendom: 20 000 kr
Försenat bagage: 6 000 kr sedan 6 000 kr till vid över 24 h försening (hemresa 1 500 kr)

PRIVAT RÄTTSSKYDD

Privat rättsskydd: 250 000 kr

SJUK- OCH VÅRDKOSTNADER

Läkekostnader och tandvård: Ingår
Kiropraktor, naprapat eller sjukgymnast: Upp till 5 behandlingar
Rehabilitering och tekniska hjälpmedel: 40 000 kr
Konvalescensersättning: 2 000 kr per månad, upp till 6 månader
Extrakostnader vid sjukhusvistelse: 600 kr per dag, upp till 365 dagar
Hemtransport: Ingår
Ledsagare och nära anhörig: Ingår
Återresa: Ingår
Ersättares resa: Ingår

PRIVATANSVAR

Privat ansvar: 10 000 000 kr
Självriskskydd: Ingår (korttidshyr eller leasad bil, se begränsning i villkor)

KATASTROF OCH BROTT

Evakuering: Ingår
Eftersök och räddning: 150 000 kr
Överfall: 750 000 kr
Dagersättning vid kidnappning: 2 500 kr per dag, upp till 90 dagar

PSYKISK HÄLSA

Kristerapi: Upp till 10 behandlingar

DÖDSFALL VID OLYCKSFALL

Dödsfall på grund av olycksfall: 400 000 kr
Notering: För dödsfallsersättning är If Livförsäkring AB (org.nr. 516406-0252) försäkringsgivare.

RESEAVVIKELSE

Resestartsskydd: 30 000 kr
Reseavbrott: Ingår
Förlorade resdagar: 50 000 kr
Försening av allmänt färdmedel: 10 000 kr

BESTÅENDE SKADA VID OLYCKSFALL

Medicinsk invaliditet på grund av olycksfall: 800 000 kr

FÖRLORAD ARBETSFÖRMÅGA VID OLYCKSFALL

Ekonomisk invaliditet på grund av olycksfall: 800 000 kr

Dödsfall eller invaliditet vid sjukdom

T.o.m: 2019-10-30

DÖDSFALL VID SJUKDOM

Dödsfall på grund av sjukdom: 400 000 kr
Notering: För dödsfallsersättning är If Livförsäkring AB (org.nr. 516406-0252) försäkringsgivare.

BESTÅENDE SKADA VID SJUKDOM

Medicinsk invaliditet på grund av sjukdom: 800 000 kr

FÖRLORAD ARBETSFÖRMÅGA VID SJUKDOM

Ekonomisk invaliditet på grund av sjukdom: 800 000 kr

Avbeställning

T.o.m: 2019-10-30

Översikt

Försäkringsspecifikation

Villkor

Försäkringsspecifikation
PERSONFÖRSÄKRING (FORTS.)

**AVBESTÄLLNING**

Avbeställningsskydd: 25 000 kr

Olycksfallsförsäkring Extra

T.o.m: 2019-10-30

Giltighet: Försäkringen gäller under arbetstid och under den normala färdsträckan till och från arbetet.

Självrisk, där inget annat anges: 0 kr

LÄKE-, RESE- OCH TANDBEHANDLINGSKOSTNADER

Försäkringsbelopp: Obegränsat

MEDICINSK INVALIDITET PÅ GRUND AV OLYCKSFALL

Försäkringsbelopp: 400 000 kr

KRISTERAPI

Försäkringsbelopp: Upp till 10 behandlingar

EKONOMISK INVALIDITET PÅ GRUND AV OLYCKSFALL

Försäkringsbelopp: 800 000 kr

MERKOSTNADER

Försäkringsbelopp: 10 000 kr

Självrisk: 0 kr

DÖDSFALL

Försäkringsbelopp: 40 000 kr

REHABILITERING OCH HJÄLPMEDEL

Försäkringsbelopp: 40 000 kr

Självrisk: 0 kr

Sveda och värk

T.o.m: 2019-10-30

SVEDA OCH VÄRK

Försäkringsbelopp: Enligt Skadeståndslagen

Överfall

T.o.m: 2019-10-30

Giltighet: Överfallstillägget gäller endast för skada som inträffar vid tjänsteutövning inom Norden.

ÖVERFALL

Försäkringsbelopp: 400 000 kr, som är den högsta sammanlagda ersättning som If betalar vid varje skada även om flera personer skadas.

Försäkringsspecifikation

TRANSPORT- OCH MARINFÖRSÄKRING**GODS UNDER TRANSPORT (VID KÖP/ SÄLJ)**

Ändring gäller från 2019-10-31

Omsättning: 80 000 000 kr
Transportflöde: Avgående transporter

Årligt försäkringsvärde per transportflöde: 5 000 000 kr

Försäkrad varuslagsgrupp per geografiskt område:

Varuslagsgrupp	Norden	Europa (exkl Norden)	Central- och Sydamerika, Oceanien, Asien och Afrika
Normalgoods	13 %	85 %	2 %

Transportförsäkring**Omfattning:**

- Trafikolycka, haveri och katastrof
- Totalförlust under lastning/ lossning
- Allrisktillägg transport

Försäkringsbelopp: 50 000 kr

Självrisk: 2 500 kr

Krig, strejk och sabotage

Försäkringsbelopp: 50 000 kr

Självrisk: 2 500 kr

GODS UNDER TRANSPORT (VID KÖP/ SÄLJ)

T.o.m: 2019-10-30

Omsättning: 20 000 000 kr
Transportflöde: Ankommande transporter

Årligt försäkringsvärde per transportflöde: 5 000 000 kr

Försäkrad varuslagsgrupp per geografiskt område:

Varuslagsgrupp	Europa (exkl Norden)	Central- och Sydamerika, Oceanien, Asien och Afrika
Normalgoods	5 %	95 %

Transportförsäkring

T.o.m: 2019-10-30

Omfattning:

- Trafikolycka, haveri och katastrof
- Totalförlust under lastning/ lossning
- Allrisktillägg transport

Försäkringsbelopp: 100 000 kr

Självrisk: 2 500 kr

Krig, strejk och sabotage

T.o.m: 2019-10-30

Försäkringsbelopp: 100 000 kr

Självrisk: 2 500 kr

Översikt

Försäkringsspecifikation

Villkor

Marina Jaldefors

Från: Marina Jaldefors
Skickat: den 5 november 2019 13:53
Till: 'express@if.se'
Ämne: SV: Fullmakt för omkodning Nordic Mobile service 556810-1264 Mail-id:0778100465

Hej, är ni snälla o tar bort vår fullmakt from nu.

Har bett kund kontakta Joel Sundberg på Säkra så det kommer nog in en ny.. 😊

Hälsningar

Marina Jaldefors

Marina Jaldefors
Förmedlare SAK
Tel: 08-553 40 566
Mobil: 070-63 63 933
E-post: marina.jaldefors@sakra.se

Säkra Försäkringsakademien AB
Org. nr: 556531-5370
Munkforsplan 33, plan 3
123 47 Farsta
Växel: 08-553 40 560
E-post: forsakringsakademien@sakra.se

SÄKRA

sakra.se
[Säkra på LinkedIn](#)
[Så här hanterar Säkra personuppgifter](#)

Informationen i detta e-postmeddelande, inklusive eventuell bifogad fil, länk eller bilaga, är endast avsedd för den person eller enhet som den adresserats till. E-postmeddelandet kan innehålla konfidentiell eller privilegierad information och ska därför inte av obehörig läsas, kopieras eller på annat sätt distribueras. All obehörig användning är därmed strängt förbjuden. Om du felaktigt erhållit detta e-postmeddelande aviserar du avsändaren och raderar, eller strimlar, omedelbart materialet. Tack.

The information contained in this e-mail, including any attachment or enclosure, is intended only for the person or entity to which it is addressed. It may contain confidential or privileged information and should not be read, copied or otherwise distributed. Any unauthorized use is thereby strictly prohibited. If you received this e-mail in error, please contact the sender and delete or shred the material immediately.



Säkra stödjer Läkare Utan Gränser som Företagsvän under 2019.

lakareutangranser.se

Från: express@if.se <express@if.se>

Skickat: den 5 november 2019 09:43

Till: Marina Jaldefors <marina.jaldefors@sakra.se>

Kopia: patrik.oscarson@if.se

Ämne: SV: Fullmakt för omkodning Nordic Mobile service 556810-1264 Mail-id:0778100465



Hej Marina!

Vi har mottagit fullmakten och kommer att koda om kundens försäkringen till er, bifogar försäkringsbrev. Det finns inga registrerade skador på kund.

Vänligen kontakta Patrik Oscarson angående frågan om besiktningsman.

Ha en bra dag!

Vänliga hälsningar

Kadri Kumm

Fullmaktshantering, Business Support

Telefon: 010 – 603 76 34, express@if.se

If, Universitetsallén 2, 852 34 Sundsvall. Växel: 0771-43 00 00 – www.if.se/foretag

----- Original Message -----

Från: Marina, Jaldefors;

Received: Mon Nov 04 2019 15:17:00 GMT+0200 (Eastern European Standard Time)

Till: SE FC Express;

Ämne: Fullmakt för omkodning Nordic Mobile service 556810-1264

Hej, bifogar en nygammal kund.

Önskar dess försäkringsbrev samt skadehistorik, tack.

Litet ps.. har ni besiktningsmän "in house" när det gäller Stockholm.

Denna kund skulle vilja få någon fråga er som kollar godkännande av skalskydd.

Hälsningar

Marina Jaldefors

Marina Jaldefors
Förmedlare SAK
Tel: 08-553 40 566
Mobil: 070-63 63 933
E-post: marina.jaldefors@sakra.se

Säkra Försäkringsakademin AB
Org. nr: 556531-5370
Munkforsplan 33, plan 3
123 47 Farsta
Växel: 08-553 40 560
E-post: forsakringsakademin@sakra.se



sakra.se
[Säkra på LinkedIn](#)
[Så här hanterar Säkra personuppgifter](#)

Informationen i detta e-postmeddelande, inklusive eventuell bifogad fil, länk eller bilaga, är endast avsedd för den person eller enhet som den adresserats till. E-postmeddelandet kan innehålla konfidentiell eller privilegierad information och ska därför inte av obehörig läsas, kopieras eller på annat sätt distribueras. All obehörig användning är därmed strängt förbjuden. Om du felaktigt erhållit detta e-postmeddelande aviserar du avsändaren och raderar, eller strimlar, omedelbart materialet. Tack.

The information contained in this e-mail, including any attachment or enclosure, is intended only for the person or entity to which it is addressed. It may contain confidential or privileged information and should not be read, copied or otherwise distributed. Any unauthorized use is thereby strictly prohibited. If you received this e-mail in error, please contact the sender and delete or shred the material immediately.



Säkra stödjer Läkare Utan Gränser som Företagsvän under 2019.
lakareutangranser.se

Marina Jaldefors

Från: Marina Jaldefors
Skickat: den 5 november 2019 14:01
Till: Joakim Hsia
Ämne: Återkallad fullmakt 556810-1264

Hej Joakim. Jag har meddelat If att vi återkallar fullmakten.
Hoppas att du får bra hjälp av Joel Sundberg.

Hälsningar
Marina Jaldefors

Marina Jaldefors
Förmedlare SAK
Tel: 08-553 40 566
Mobil: 070-63 63 933
E-post: marina.jaldefors@sakra.se

Säkra Försäkringsakademin AB
Org. nr: 556531-5370
Munkforsplan 33, plan 3
123 47 Farsta
Växel: 08-553 40 560
E-post: forsakringsakademin@sakra.se

SÄKRA

sakra.se
[Säkra på LinkedIn](#)
[Så här hanterar Säkra personuppgifter](#)

Informationen i detta e-postmeddelande, inklusive eventuell bifogad fil, länk eller bilaga, är endast avsedd för den person eller enhet som den adresserats till. E-postmeddelandet kan innehålla konfidentiell eller privilegierad information och ska därför inte av obehörig läsas, kopieras eller på annat sätt distribueras. All obehörig användning är därmed strängt förbjuden. Om du felaktigt erhållit detta e-postmeddelande aviserar du avsändaren och raderar, eller strimlar, omedelbart materialet. Tack.

The information contained in this e-mail, including any attachment or enclosure, is intended only for the person or entity to which it is addressed. It may contain confidential or privileged information and should not be read, copied or otherwise distributed. Any unauthorized use is thereby strictly prohibited. If you received this e-mail in error, please contact the sender and delete or shred the material immediately.



Säkra stödjer Läkare Utan Gränser som Företagsvän under 2019.
lakareutangranser.se

Marina Jaldefors

Från: Marina Jaldefors
Skickat: den 3 december 2019 16:20
Till: If Express
Ämne: Fwd: Mobile service 556810-1264 Mail-id:0778100465

Hej. Är ni snäll o tar bort vår fullmakt på en gång tack.

Med vänlig hälsning
Marina Jaldefors
Säkra Försäkringsakademin AB
08-553 40 566
marina.jaldefors@sakra.se

Vidarebefordrat brev:

Från: Marina Jaldefors <marina.jaldefors@sakra.se>
Datum: 5 november 2019 13:53:00 CET
Till: "express@if.se" <express@if.se>
Ämne: SV: Fullmakt för omkodning Nordic Mobile service 556810-1264 Mail-id:0778100465



Inkom

Ämne

3 April 2014 09:23

VB: Nordic Phone Service AB och Nordir Mobile Service

AB Kontaktuppgifter

Makeleine Dolk

Joel Sundberg

Visa

auto

Visar 1 till 16 av totalt 21 rader (2 sidor)

Jag återkallade fullmakten då kunden hade en idé att bryta försäkringsavtalet med If på oskäliga grunder och flytta försäkringen. Har bett Joakim att kontakt Joel Sundberg i stället.

från

+

↗

👤

Stäng

»

»»

Noteringar

Q

+

2019-11-05

Jag återkallade fullmakten då kunden hade en idé att bryta försäkringsavtalet med If på oskäliga grunder och flytta försäkringen. Har bett Joakim att ...

📄

✎

🗑

Ärenden

Q

⚙

+

Inga ärenden

Kontaktuppgifter

Q

⚙

+

Inga kontaktuppgifter inmatade

Relationer

Q

⚙

+

Koppling ^

Roll ^

Joel Sundberg

Ansvarig Sakförmedlare

📄

🗑

SMS

Skicka

Q

⚙

Ingen data

💬

?



Sök...



Nordic Mobile Service AB
556810-1264 Stockholm

Jag återkallade fullmakten då kunden hade en idé att bryta försäkringsavtalet med If på oskäliga grunder och flytta försäkringen. Har bett Joakim att kontakta Joel Sundberg i stället.

Nordic Mol



Personförsäkring

Sakförsäkring. 1

Tillgångar

Provision

Fullmakt

Ny Infobank

Fakturerering

Compliance

Visa ny version av sakförsäkringslista

Sakförsäkringar



Dok	Försäkrad	Bolag	Fnr	Produktnamn	Typ	Reg-nr	Modellbeteckning	ApB	Status	Period	Hffid	Bol
	Nordic Mobile Service AB	If	SP1197199	Egendom Ansvar Transport	Övrigt				Förfallen	2020-01-30 - 2021-01-29	0130	9JW

Total

0 kr

Filer



Filnamn

Kategori

Uppladdad

Kommentar

52-163971-1 Försäkringsbrev Nordic Mobile Service AB

2018-10-04



Synkade mail



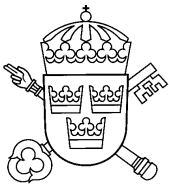
Synkade

Skickade



Etiketter

Inkom	Ämne	Från	Till	
5 November 2019 14:00	Återkallad fullmakt 556810-1264	Marina Jaldefors	Joakim Hsia	
26 November 2014 10:34	VB: Nordic Mobile Service - Transportförsäkring	Ulf Kinell	1 Joel Sundberg	
24 Ncember 2014 14:58	VB: Offertförfrågan Nordic Mobile Service AB, 556810-1264	Hansson Gunilla	Joel Sundberg	
21 November 2014 09:30	VB: [SPAM]SV: [SPAM]SV: Företagsförsäkring	Limore Dramy	Joel Sundberg	
20 November 2014 11:07	VB: Offertförfrågan Nordic Mobile Service AB, 556810-1264 ACTID:3097975	express@if.se	1 Joel Sundberg	
19 Ncember 2014 13:46	VB: SV: SV: FW: RE: Offertförfrågan Nordic Mobile Service AB, 556810-1264 FC0070273	Marcus Larsson	2 Joel Sundberg	
19 November 2014 13:16	VB: SV: FW: RE: Offertförfrågan Nordic Mobile Service AB, 556810-1264 FC0070273	Marcus Larsson	1 Joel Sundberg	
19 November 2014 12:54	VB: FW: RE: Offertförfrågan Nordic Mobile Service AB, 556810-1264 FC0070273	Marcus Larsson	1 Joel Sundberg	
19 Ncember 2014 11:12	VB: [SPAM]SV: [SPAM]SV: Företagsförsäkring	Limore Dramy	Joel Sundberg	
19 November 2014 10:10	VB: Offertförfrågan Nordic Mobile Service AB, 556810-1264 FC0070273	Mäklare Trygg: Hansa	1 Joel Sundberg	
18 Ncember 2014 10:46	VB: Offertförfrågan nr 15913 avseende Nordic Mobile Service AB registrerad	Gunnar Antin	Joel Sundberg	
18 Ncember 2014 10:39	VB: Offertförfrågan Nordic Mobile Service AB, 556810-1264	Erik Sundell	Joel Sundberg	
18 Ncember 2014 09:18	VB: [SPAM]SV: Företagsförsäkring	Limore Dramy	Joel Sundberg	
17 November 2014 17:31	VB: Offertförfrågan Nordic Mobile Service AB, 556810-1264	Hansson Gunilla	Joel Sundberg	
17 November 2014 15:27	VB: Nordic Mobile Service	Simon Mattebo	Joel Sundberg	?



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-19

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person			Personnummer
Berglöf, Monica Elisabeth			
Den hörde är	ID Styrkt	Sätt	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Vittne	Ja	Kontrollfrågor	
Tolk		Språk	

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Vittnesförhör med anledning av uppdraget som kredithandläggare hos DHL Freight
(Sweden) AB

Underrättad om rätt till försvarare

Godtar den försvarare som rätten förordnar

Försvarare/ombud önskas

Försvarare/ombud närvarande

Förhørsledare	Förhørsdatum	Förhör påbörjat	Förhör avslutat
Katarina Andersson	2023-04-19	15:05	16:04
Förhørsplats	Typ av förhör	Förhörssätt	
	RB 23:6	Telefonförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse

Se bifogat förhör

FL Jacqueline Rigollet SBE



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-04-19Ärendenummer
22FU1353

1(3)

Förhørsledare
Jacqueline Rigollet, Skattebrottsenheten

Förhørsplats, ort

Förhöret påbörjat
Kl. 15.05

Förhöret avslutat
Kl. 16.04

Distansförhör ☒ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör	Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☐ Ljudfil ☒ Ej inspelat	Nedtecknat av JR
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Monica Elisabeth Berglöf		Personnummer
ID-kontroll ☒ Ja ☐ Nej ☐ Känd Kontrollsätt: Kontrollfrågor	Den hörde är ☐ Misstänkt ☐ Målsägande ☒ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör Vittnesförhör med anledning av uppdraget som kredithandläggare hos DHL Freight (Sweden) AB		
Information till vittne enligt 13 g § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☒ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:		
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande		
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☒ Nej	Språk (samt eventuell dialekt)	

Inledning

Information lämnas om att möjlighet att ta del av förhørsutsagan kommer att ges.

Information om allmän vittnesplikt i Sverige

Var och en, som inte är part i målet, får höras som vittne. Han eller hon kan komma att bli kallad till domstol för att vittna under ed.

Information till vittne enligt förundersökningskungörelsen (1947:948), 13 g §

Ett vittne som kallas till ett förhör ska informeras om

- de kontaktuppgifter som behövs för att få upplysningar om det ärende som han eller hon förekommer i,
- den fortsatta handläggningen och vilken roll han eller hon kommer att ha i den,
- rätten till ersättning för kostnader vid inställelse till förhör och sammanträden i domstol,
- att han eller hon på begäran kan få information om hur ärendet fortskrider hos polisen, åklagare eller domstol om det kan ske utan men för utredningen, och
- vilka organisationer som kan lämna stöd och hjälp.

Information enligt första stycket ska även lämnas till ett vittne i övriga förhörssituationer om det behövs och är möjligt. Förordning (2022:794).



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-04-19

Ärendenummer

22FU1353

2(3)

Berättelse**Kan du berätta lite kort om dig, vad du gör och var du jobbar?**

Jag arbetar på DHL Freight (Sweden) AB:s kreditavdelning som kredithandläggare och just nu är jag tf teamleader. Jag har arbetat där sedan 2016.

Angående SISU Net**Har DHL Freight (Sweden) AB (DHL) någon kund som heter SISU Net AB (SISU), 559021-4333?**

Ja, de har varit kund hos oss, men de har gått i konkurs så vi har stängt kundnumret den 12 april 2022. Den första fakturan ställdes ut 2020-01-17 och den sista 2022-03-31.

Har ni något avtal med dem?

Det kan jag inte svara på utan då måste jag kolla med vår säljavdelning. Det är inte alla våra kunder som har avtal med oss.

Har DHL utfört några transporter åt SISU 2020?

Ja, det har vi. Det har varit 84 st. fakturor, det kan vara flera frakter per faktura. Om jag tittar på en faktura t.ex, så har det varit 31 sändningar/transporter. Vi fakturerar en gång i veckan för alla transporter som gjorts den veckan. Om det rör sig om utrikestransport då är det en sändning per faktura. Vår säljavdelning kan ta fram vilka adresser transportererna skett från och till. Jag ser bara avsändningsort på fakturorna. Jag kan se att det står Klågerup på väldigt många fakturor. Det är också väldigt många där det står Örsundsbro som avsändningsort.

Om jag tittar på en utrikesfrakt så står det mer detaljerat. Jag har en som har fakturadatum 2020-06-16, fakturanr 4255751, där står det exportör SISU Net AB, 749 60 Örsundsbro. Jag kan även se deras postadress och den är Industrivägen 4. Om de ska vara mer detaljerat så måste säljavdelningen ta fram sändningsstatistik där adresserna framgår i detalj. Jag kan se på denna faktura att Mobilalliansen i Sverige är avsändare, men jag kan inte säga vad som är skillnaden mot att vara exportör.

Vilken typ av varor var det som transporterades?

Det står inte innehåll på fakturorna, det står volym eller vikt. Det kanske står på fraktsedeln som sitter på själva godset.

Vem stod risken för godset? Ni som fraktförare? Kunden? Hur brukar det se ut?

Det finns försäkringar som kunden kan köpa till vad gäller sändningstid och så. Om godset skulle bli förstört så kontaktar kunden vår skadeavdelning för att få reda på om, och vad som ska ersättas. Samma sak om godset skulle stjälas.

Angående Nordic Mobile Service**Har DHL någon kund som heter Nordic Mobile Service AB (Nordic Mobile), 556810-1264?**

Ja, de är fortfarande kund hos oss. De har varit kund sedan minst 2016.

Har DHL utfört några transporter åt Nordic Mobile 2019?

Vi har ställt ut 53 st. fakturor till dem totalt under 2019. Varje faktura kan innehålla fler sändningar när det gäller dem också, det kan vara olika för olika kunder. De har inte haft



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-04-19

Ärendenummer

22FU1353

3(3)

några utrikesfakturor för detta år. Avsändningsort är oftast Stockholm, det står bara så på inrikesfakturorna. Annars måste man plocka fram sändningsstatistiken som jag sa förut.

Har DHL utfört några transporter åt Nordic Mobile 2020?

Vi har ställt ut 52 st. fakturor till dem totalt under 2020. Det är blandade avsändningsorter, det är framförallt Stockholm och Sollentuna. Även några enstaka Rosersberg och Linköping. Det finns inga utrikessändningar före 2021.

Angående Mobilalliansen**Har DHL någon kund med som heter Mobilalliansen i Sverige AB (Mobilalliansen), 559026-6556?**

Nej, de varken är eller har varit vår kund. Det ska vara om det varit före 2015, men det kan jag inte se i det här systemet.

Kan du se om ni utfört en transport från eller till en viss adress?

Nej, jag kan inte söka på adresser, men om man tar fram sändningsstatistik på ett specifikt bolag så kan man se det. Man kan maila till secredit@dhl.com om man behöver de uppgifterna.

Har du något du vill tillägga?

Nej, det har jag inte.

Paus för uppläsning kl. 15.55

Förhöret återupptas kl. 16. 00

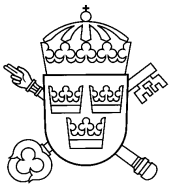
Tillägg efter uppläsning:

Om jag tittar på en annan kund, för att se vad sändningsstatistiken innehåller, så ser jag att man kan se sändningsnummer, avsändare och mottagare av godset. Det framgår även avsändningsadress och mottagaradress med ort och postnummer. Vill man se gatunamnet så får man kontakta vår fakturaavdelning som behöver titta på sändningsnumret som står på fakturan. Det är en adress per sändning.

Avslutning

Förhöret uppläst och godkänt.

Förhöret avslutas kl. 16.04



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-18

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Jerksten, Sandra		Personnummer	
Den hörde är Vittne	ID Styrkt Ja	Sätt Kontrollfrågor	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk		Språk	

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Vittnesförhör med Sandra Jerksten med anledning av uppdraget som ekonomichef
hos ITS Independent Transport & Shipping AB

Underrättad om rätt till försvarare

Godtar den försvarare som rätten förordnar

Försvarare/ombud önskas

Försvarare/ombud närvarande

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-18	Förhör påbörjat 15:05	Förhör avslutat 16:16
Förhørsplats	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Telefonförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse

Se bifogat förhör

FL Jacqueline Rigollet SBE



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-04-18Ärendenummer
22FU1353

1(4)

Förhørsledare

Jacqueline Rigollet, Skattebrottsenheten

Förhørsplats, ort**Förhöret påbörjat**

Kl. 15.05

Förhöret avslutat

Kl. 16.16

Distansförhör ☒ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör		Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☐ Ljudfil ☒ Ej inspelat	Nedtecknat av JR
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Svea Pernilla Sandra Jerksten			Personnummer
ID-kontroll ☒ Ja ☐ Nej ☐ Känd Kontrollsätt: Kontrollfrågor		Den hörde är ☐ Misstänkt ☐ Målsägande ☒ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör Vittnesförhör med Sandra Jerksten med anledning av uppdraget som ekonomichef hos ITS Independent Transport & Shipping AB			
Information till vittne enligt 13 g § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☒ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:			
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande			
Förhörsvittne eller annan närvarande			
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☒ Nej		Språk (samt eventuell dialekt)	

Inledning

Information lämnas om att möjlighet att ta del av förhørsutsagan kommer att ges.

Information om allmän vittnesplikt i Sverige

Var och en, som inte är part i målet, får höras som vittne. Han eller hon kan komma att bli kallad till domstol för att vittna under ed.

Information till vittne enligt förundersökningskungörelsen (1947:948), 13 g §

Ett vittne som kallas till ett förhör ska informeras om

- de kontaktuppgifter som behövs för att få upplysningar om det ärende som han eller hon förekommer i,
- den fortsatta handläggningen och vilken roll han eller hon kommer att ha i den,
- rätten till ersättning för kostnader vid inställelse till förhör och sammanträden i domstol,
- att han eller hon på begäran kan få information om hur ärendet fortskrider hos polisen, åklagare eller domstol om det kan ske utan men för utredningen, och
- vilka organisationer som kan lämna stöd och hjälp.

Information enligt första stycket ska även lämnas till ett vittne i övriga förhörssituationer om det behövs och är möjligt. Förordning (2022:794).



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-04-18

Ärendenummer

22FU1353

2(4)

Berättelse**Kan du berätta lite kort om dig, vad du gör och var du jobbar?**

Jag har jobbat 5 år på ITS Independent Transport & Shipping AB. Jag jobbar som ekonomi- och personalchef.

Angående SISU Net**Har ITS Independent Transport & Shipping Aktiebolag (ITS) något avtal med ett företag som heter SISU Net AB (SISU), 559021-4333?**

Vi har inget avtal med dem, men vi har haft tre bokningar/fakturor till dem under 2020. Det är tre st. vägtransporter. Två transporter har gått från c/o Promesa Vismarlövsvägen 21 i Klågerup till Forsdalavägen i Alvesta. De gick till Hall Niba AB.

Den tredje transporten gick också från c/o Promesa Logistik Vismarlövsvägen 21 i Klågerup. Den gick till Bolton i Storbritannien. Det var i juni 2020.

Vem hade ni som kontaktperson på SISU?

Jag vet inte. Jag kan inte hitta någon sådan uppgift. Jo, det står attention Mervin. Mailadress är mervin@nordicbox.se

Vilken typ av varor var det som transporterades?

Nej, det står inte. Då måste jag ta reda på det av en kollega som är avdelningschef på vägavdelningen, han heter Dan Johansson.

Vem stod risken för godset? ITS? SISU?

Jag vet inte, men jag kan ta reda på det. Det framgår inte av dessa dokument.

Angående Nordic Mobile Service**Har ITS något avtal med ett företag som heter Nordic Mobile Service AB (Nordic Mobile), 556810-1264?**

De finns också i vårt system. Vi har inget avtal med dem, men det finns ett tiotal bokningar/fakturor under 2020 till dem. Varje uppdrag är en faktura, men jag tittar på bokningarna nu.

En transport har gått, 2020-08-11, från Fågelviksvägen 9 i Norsborg till Bidermannsdorf i Österrike. Det var bl.a. airpods Pro, airpods 2, Nintendo joy con och hårddiskar.

Tillägg: Det är i vart fall de varor bolaget har uppgett.

En transport har gått, 2020-06-11, från Promesa Logistics Vismarlövsvägen 21 i Klågerup till Bratislava i Slovakien.

En transport har gått, 2020-06-12, från Promesa Logistics Vismarlövsvägen 21 i Klågerup till Bratislava i Slovakien.

En transport har gått, 2020-08-19, från Promesa Logistics Vismarlövsvägen 21 i Klågerup till Bidermannsdorf i Österrike.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-04-18

Ärendenummer

22FU1353

3(4)

En transport har gått, 2020-08-21, från Promesa Logistics Vismarlövsvägen 21 i Klågerup, till Klosterneuburg i Österrike.

En transport har gått, 2020-08-14, från Mobilalliansen i Sverige AB Fågelviksvägen 9 i Norsborg till Bidermannsdorf i Österrike.

En transport har gått, 2020-07-24, från Forellvägen 7 i Botkyrka, till Bidermannsdorf i Österrike.

En transport har gått, 2020-10-02, från Vismarlövsvägen 21 i Klågerup, till Bidermannsdorf i Österrike.

En transport har gått, 2020-08-26, från Mobilalliansen i Sverige AB Fågelviksvägen 9 i Norsborg, till Bidermannsdorf i Österrike.

En transport har gått, 2020-06-12, från Mobilalliansen i Sverige AB Fågelviksvägen 9 i Norsborg, till Bidermannsdorf i Österrike.

Jag kan inte se vad det är för varor som transporterats, förutom den första som nämndes, men jag kan ta reda på det.

Vem hade ni som kontaktperson på Nordic Mobile?

Det var Mervin, samma mailadress som jag nämnde förut.

Vem stod risken för godset? ITS? Nordic Mobile?

Jag vet inte, men jag kan ta reda på det. Det framgår inte av dessa dokument.

Angående Mobilalliansen**Har ITS något avtal med ett företag som heter Mobilalliansen i Sverige AB (Mobilalliansen), 559026-6556?**

Vi har inget avtal med dem, men det finns tre bokningar/fakturor under 2020.

En transport har gått, 2020-08-26, från Fågelviksvägen 9 i Norsborg, till Bidermannsdorf i Österrike.

En transport har gått, 2020-08-26, från Fågelviksvägen 9 i Norsborg, till Bratislava.

En transport har gått, 2020-09-11, från Vismarlövsvägen 21 i Klågerup, till Bidermannsdorf i Österrike.

Jag kan inte se vad det är för varor, men jag kan ta reda på det.

Vem hade ni som kontaktperson på Mobilalliansen?

Kontaktperson är Mervin även här.

Vem stod risken för godset? ITS? Mobilalliansen?

Jag vet inte, men jag kan ta reda på det. Det framgår inte av dessa dokument.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-04-18

Ärendenummer

22FU1353

4(4)

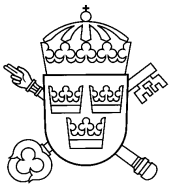
Avslutning

Förhöret avslutas kl. 16:16.

Förhörsutskriften ej genomläst vid dagens förhör. Kommer att läsas igenom vid nästa förhörstillfälle.

Uppläsning 2023-04-25, påbörjas kl. 10.08, avslutas 10.13

Förhöret är genomläst och godkänt med ovan gjort tillägg.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-25

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

102

Hörd person Jerksten, Sandra			Personnummer
Den hörde är Vittne	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Vittnesförhör med Sandra Jerksten med anledning av uppdraget som ekonomichef
hos ITS Independent Transport & Shipping AB

Underrättad om rätt till försvarare

Godtar den försvarare som rätten förordnar

Försvarare/ombud önskas

Försvarare/ombud närvarande

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-25	Förhör påbörjat 10:14	Förhör avslutat 11:13
Förhørsplats	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Telefonförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse

Se bifogat förhör

FL Jaqueline Rigollet SBE



Skattebrottsenheten

Förhör

1(3)

Förhørsdatum
2023-04-25Ärendenummer
22FU1353
Förhørsledare
 Jacqueline Rigollet
Förhørsplats, ort
Förhöret påbörjat
 Kl. 10.14
Förhöret avslutat
 Kl. 11.13

Distansförhör ☒ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör	Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☐ Ljudfil ☒ Ej inspelat	Nedtecknat av JR
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Sandra Jerksten		Personnummer
ID-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd Kontrollsätt:	Den hörde är ☐ Misstänkt ☐ Målsägande ☒ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör Vittnesförhör med Sandra Jerksten med anledning av uppdraget som ekonomichef hos ITS Independent Transport & Shipping AB		
Information till vittne enligt 13 g § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☒ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:		
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande		
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☒ Nej	Språk (samt eventuell dialekt)	

Inledning

Information lämnas om att möjlighet att ta del av förhørsutsagan kommer att ges.

Information om allmän vittnesplikt i Sverige

Har lämnats i samband med tidigare förhör, 2023-04-18.

Information till vittne enligt förundersökningskungörelsen (1947:948), 13 g §

Har lämnats i samband med tidigare förhör, 2023-04-18.

Berättelse

Vid förra förhöret, 2023-04-18, så pratade vi om vem det var som stod risken för varorna vid olika transporter, och du sa att du skulle ta reda på det.

Vet du hur det är med det?

Jag har ställt frågan till min kollega, Dan Johansson, avseende företagen SISU Net, Nordic Mobile och Data Corner i Västerås AB. Dan har svarat att vid förlust av varor så ersätter ITS enligt CMR- konventionen, och regressar kravet mot våra underåkare. Annars gäller kundens transportförsäkring om de ska ha ersättning för fullt värde.

Finns det möjlighet att teckna någon tilläggförsäkring?

Det beror på vad det är för sändning. Vissa sändningar gör inte vårt försäkringsbolag,



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-04-25

Ärendenummer

22FU1353

2(3)

Länsförsäkringar, några tilläggsförsäkringar på. Men jag kan inte detta riktigt. Då hänvisar jag till min kollega Dan Johansson.

Det har inte tecknats några tilläggsförsäkringar för transporter för dessa bolag, för då hade vi fakturerat för det och det har vi inte gjort.

Anges det något värde på varorna?

Nej, inte om de har en egen transportförsäkring, då är det inte alltid vi vet. Så har jag förstått det.

Angående Fågelviksvägen 9 i Norsborg

I förra förhöret så pratade vi om tre företag som ITS utfört transporter åt. Det framkom då att ni haft transporter från Fågelviksvägen 9, 145 53 Norsborg, både för Nordic Mobile AB:s och för Mobilalliansen AB:s räkning.

Har ni haft några transporter från den adressen även för andra kunders räkning?

Ja, vi har haft transporter för Kraftexpress AB, fem st. under 2019 och en under 2020. Vi har också haft en transport för MGE Produktion AB, under 2020.

För Mobilalliansen var det fyra och för Nordic Mobile två transporter, från denna adress under 2020.

Angående Forellvägen 7 i Tumba(Botkyrka)

Det framkom att ITS även utfört transporter från Forellvägen 7, 147 43 Tumba, för Nordic Mobile AB:s räkning.

Har ni haft några transporter från den adressen även för andra kunders räkning?

Nej, det är bara Nordic Mobile, en pick-up transport 2020-07-24.

Angående Vismarlövsvägen 21 i Klågerup

ITS har även utfört transporter från Vismarlövsvägen 21, 233 76 Klågerup, för både Nordic Mobile AB:s, Mobilalliansen AB:s och SISU Net AB:s räkning.

Har ni haft några transporter från den adressen även för andra kunders räkning?

Ja, vi har haft en transport 2020 för Datacorner i Västerås AB, till Viby i Danmark, och två transporter 2020 för Promesa Logistic, till Bierdermannsdorf respektive Klosterneuburg i Österrike.

Angående Industrivägen 4 i Örsundsbro**Har ITS haft några transporter från/till Industrivägen 4, 749 60 Örsundsbro?**

Nej.

Angående S:t Eriksgatan 105-107 i Stockholm



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-04-25

Ärendenummer

22FU1353

3(3)

Har ITS haft några transporter från/till S:t Eriksgatan 105-107, 113 31 Stockholm?

Ja, en för Nordic Mobiles räkning. Det var den 2 oktober 2020. Den gick till Biedermannsdorf i Österrike.

Du nämnde i tidigare förhör att ITS haft en transport 2020-10-02 för Nordic Mobile som gick från Vismarlövsvägen 21 i Klågerup, till Österrike.

Det måste vara fel, den måste ha gått från S:t Eriksgatan.

Har du transportdokument för den transporten? Finns CMR-nummer?

Ja, det har jag. CMR-numret är SEOGOT00132003

Vilken avsändningsort är det?

S:t Eriksgatan 105. Det är 24 pallar. Det står inte vad det är för varor.

På CMR:n står det S:t Eriksgatan, men när jag tittar på pickup-dokumentet (där vi hämtar godset) så står det Vismarlövsvägen. Jag vet inte riktigt varför det är skillnad i dokumenten, om något har ändrats.

Kan du skicka CMR:n till mig?

Ja, det kan jag göra.

Du nämnde i tidigare förhör att ITS haft en transport 2020-08-11 för Nordic Mobile, som gick från Fågelviksvägen 9 i Norsborg, till Österrike.

Fakturan har gått till Nordic Mobile, men avsändare är Mobilalliansen i Stockholm.

Har du transportdokument för den transporten? Har du CMR-nummer?

Ja, det har jag. Det är SEOGT00129716

Vilken avsändningsort?

Det är också S:t Eriksgatan 105.

Kan du skicka CMR:n till mig?

Ja, det kan jag göra.

Paus i förhöret för uppläsning kl. 10.57

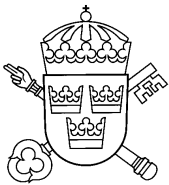
Förhöret återupptas kl. 11.11

Avslutning**Har du något att tillägga efter att ha fått förhöret uppläst?**

Detta är vad jag sett i våra system, om det skett några andra ändringar så kan jag inte svara på det, då är det bättre att tala med Dan.

Förhöret uppläst och godkänt med ovan gjorda förtydliganden och tillägg.

Förhöret avslutas kl. 11.13



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-26

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

106

Hörd person Johansson, Dan		Personnummer	
Den hörde är Vittne	ID Styrkt Ja	Sätt Kontrollfrågor	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk	Språk		

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Vittnesförhör med Dan Johansson med anledning av uppdraget som avdelningschef
för vägtransporter hos ITS Independent Transport & Shipping AB

Underrättad om rätt till försvarare Godtar den försvarare som rätten förordnar Försvarare/ombud önskas Försvarare/ombud närvarande

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-26	Förhör påbörjat 09:07	Förhör avslutat 10:13
Förhørsplats	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Telefonförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse

Se bifogat förhör

FL Jaqueline Rigollet SBE



Skattebrottsenheten

Förhör

1(4)

Förhørsdatum
2023-04-26Ärendenummer
22FU1353
Förhørsledare
 Jacqueline Rigollet
Förhørsplats, ort
Förhöret påbörjat
 Kl. 09.07
Förhöret avslutat
 Kl. 10.13

Distansförhör ☒ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör		Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☐ Ljudfil ☒ Ej inspelat	Nedtecknat av JR
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Dan Jesper Kjell Johansson			Personnummer
ID-kontroll ☒ Ja ☐ Nej ☐ Känd Kontrollsätt: Kontrollfrågor		Den hörde är ☐ Misstänkt ☐ Målsägande ☒ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör Vittnesförhör med Dan Johansson med anledning av uppdraget som avdelningschef för vägtransporter hos ITS Independent Transport & Shipping AB			
Information till vittne enligt 13 g § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☒ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:			
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande			
Förhörsvittne eller annan närvarande			
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☒ Nej		Språk (samt eventuell dialekt)	

Inledning

Information lämnas om att möjlighet att ta del av förhørsutsagan kommer att ges.

Information om allmän vittnesplikt i Sverige

Var och en, som inte är part i målet, får höras som vittne. Han eller hon kan komma att bli kallad till domstol för att vittna under ed.

Information till vittne enligt förundersökningskungörelsen (1947:948), 13 g §

Ett vittne som kallas till ett förhör ska informeras om

- de kontaktuppgifter som behövs för att få upplysningar om det ärende som han eller hon förekommer i,
- den fortsatta handläggningen och vilken roll han eller hon kommer att ha i den,
- rätten till ersättning för kostnader vid inställelse till förhör och sammanträden i domstol,
- att han eller hon på begäran kan få information om hur ärendet fortskrider hos polisen, åklagare eller domstol om det kan ske utan men för utredningen, och
- vilka organisationer som kan lämna stöd och hjälp.

Information enligt första stycket ska även lämnas till ett vittne i övriga förhörssituationer om det behövs och är möjligt. Förordning (2022:794).



Skattebrottsenheten

Förhör

2(4)

Förhørsdatum

2023-04-26

Ärendenummer

22FU1353

Berättelse**Kan du berätta lite kort om dig, vad du gör och var du jobbar?**

Jag är avdelningschef på ITS för vägtransporter, jag leder ett team på 8 personer. Vi har egna trafiker med styckegods på England, Norge och kontinenten. Det som inte passar in i den egna trafiken har vi underentreprenörer till.

Allmänt om transporter av ITS**Vem står risken för gods som skickas via ITS? Är det olika för olika kunder?**

Vi står risken när vi hanterar en kunds gods. Vi är ansvariga så länge godset är hos oss. Om något händer är vårt ansvar begränsat till internationella regler, så om det är gods som är högvärdigt så kanske vi inte blir ersättningsskyldiga fullt ut. Vi är skyldiga att ersätta ungefär 116 kr/kg, om jag sammanfattar reglerna.

Kan kunden teckna någon tilläggsförsäkring hos er?

Ja, vi har ett upplägg med Länsförsäkringar som beräknas på varuvärdet + fraktkostnad + 10%, det är CIF-värdet. Vi tar normalt 0,25% av CIF-värdet av kunden. Det gäller inte alla varor, t.ex. inte elektronik och mobiltelefoner. Det är i princip omöjligt att försäkra sådana varor med vårt upplägg. Vid ev. stöld eller skada håller kunden oss ansvariga och vi håller vår undertransportör ansvarig. I det fallet är vi bara en mellanhand. Vi regressar mot vår undertransportör.

Har ni uppgift om kunden har någon försäkring?

Nej, vi frågar inte det, men om kunden frågar oss så berättar vi om våra regler. Så om kunden vill ha full ersättning, så ska de ha en egen försäkring, och det har så gott som alla kunder.

Anger kunden värdet på de varor som ska transporteras?

Nej, vi är inte så intresserade av värdet, om det inte ska transporteras utanför EU, för då måste vi ha underlag för förtullningen.

Anger kunden vilka varor som ska transporteras?

Oftast har vi ett hum om det, för våra återkommande kunder, men det finns ingen skyldighet för dem att ange det. Vi behöver inte veta det inom EU, men utanför måste vi veta det.

Vilka olika transportdokument har ni?

Om man transporterar mellan EU länder så använder vi CMR. Är det inom Sverige så är det en inrikes fraktsedel.

Vad är ett pickup-dokument?

Det är ingen etablerad term i vår bransch.

Är det någon skillnad på avsändningsort och pickup-adress?

Det är samma sak.

Kan det stå olika uppgifter vad gäller avsändare, avsändningsort m.m. i olika dokument?

Nej, alla dokument kommer från vårt system, så det ska vara samma uppgifter i CMR, faktura och bokningsbekräftelser. Det kan hända att avsändaren använder en egen fraktsedel eller att chauffören skriver en egen.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-04-26Ärendenummer
22FU1353

3(4)

Tillägg: Kunden kan också begära att det ska stå en annan avsändare, än där vi faktiskt lastar godset.

Vad avses i CMR-dokumentet, punkt 4, ort och land?

Det är inte lastadressen, den finns i fält nr 1. Fält nr 4 är ort och land på lastadressen, som står i fält 1. Var företaget har sitt säte är inte intressant.

I CMR, punkt 1, så anges avsändare. Vad betyder att man är avsändare?

Avsändare är bara var vi lastar, det behöver inte ha koppling till vem som är kund.

Kan man koppla CMR till kund?

Nej egentligen inte, den behöver inte kopplas till vem som äger varorna. CMR är ett dokument för att skydda avsändare, transportör och mottagare, det har ingenting med själva affären att göra.

Angående Nordic Mobile Service AB

Enligt uppgift har ITS haft tio bokningar/fakturor för Nordic Mobile, 2020.

Vilken typ av varor var det som transporterades?

Vi lägger inte in det på våra uppdrag. Om jag ska kolla det måste jag gå igenom vart enda mail som gäller varje transport, för att se om vi har uppgift om det.

Har Mervin, som varit kontaktperson för Nordic Mobile, uppgett något värde på varorna?

Nej.

Har Mervin tecknat någon tilläggsförsäkring?

Nej, det har han inte gjort.

Angående transport 2020-08-11.**Vilken var avsändningsorten för den transporten?**

Fraktsedeln är utställd från Stockholm, men vi har lastat i Norsborg, på Fågelviksvägen 9.

Enligt tidigare uppgift från ITS, tagen från bokningen, gick transporten från Fågelviksvägen 9 i Norsborg, men på CMR:n anges S:t Eriksgatan 105 i Stockholm.

Hur kommer det sig?

Kunden har mailat att Mobilalliansen är fakturamottagare och att de även ska stå som avsändare. Det är egentligen inte så ovanligt att en kund gör så, det kan bero på att de inte vill röja sin leverantör e.d.

Angående transport 2020-10-02.**Vilken var avsändningsorten för den transporten?**

Vi har skickat en bokning till vår åkare att lasta i Klågerup, på Vismarlösvägen 21. Kunden har uppgett att avsändare är Nordic Mobile på den adressen.

Enligt tidigare uppgift från ITS, tagen från bokningen, gick transporten från Vismarlösvägen 21 i Klågerup, men på CMR:n anges S:t Eriksgatan 105 i Stockholm.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-04-26Ärendenummer
22FU1353

4(4)

Hur kommer det sig?

Kunden har bett att det ska stå S:t Eriksgatan på CMR-dokumentet.

Angående Mobilalliansen AB

Enligt uppgift har ITS haft tre bokningar/fakturer för Mobilalliansen, 2020.

Vilken typ av varor var det som transporterades?

Det var en transport till Slovakien och två till Österrike. På den ena transporten, 2020-09-11, står det ett ordernummer och att det är 2 000 airpods. Den är också lastad i Klågerup, men det står S:t Eriksgatan som avsändningsadress i CMR:n. På de andra transporterna finns inget angivet vad gäller varor.

Har Mervin, som varit kontaktperson för Mobilalliansen, uppgett något värde på varorna?

Nej, det har han inte gjort.

Har Mervin tecknat någon tilläggsförsäkring?

Nej.

Angående SISU Net AB

Enligt uppgift har ITS haft tre bokningar/fakturer för SISU Net, 2020.

Vilken typ av varor var det som transporterades?

En transport gick till England och två till Alvesta. Det var TV-apparater i de som gick till Alvesta, den som gick till England vet jag inte.

Har Mervin, som varit kontaktperson för SISU, uppgett något värde på varorna?

Det skedde en stöld på en av transporterna till Alvesta, men jag kan inte se något värde. Jo förresten, vi fick en faktura från SISU Net för förlusten där de angav 2 893 kr/TV, det var 662 st.

Har Mervin tecknat någon tilläggsförsäkring?

Nej. Han har sagt, när jag har frågat, att han inte har någon egen försäkring. Det gällde TV-transporten, när jag frågade om han inte hade någon egen försäkring som han kunde anmäla stölden till.

Har du något du vill tillägga?

Nej, det har jag inte.

Paus i förhöret för uppläsning kl. 10.01

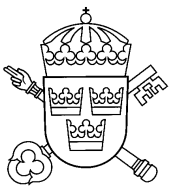
Förhöret återupptas kl. 10.12

Avslutning**Har du något att tillägga efter att ha fått förhöret uppläst?**

Nej.

Förhöret uppläst och godkänt med ovan gjort tillägg.

Förhöret avslutas kl. 10.13



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm Mängd

Förhör

2023-01-10 (24:8)

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K3625-21

Hörd person Shi, Weihua	Personnummer 19770930-9665
-----------------------------------	--------------------------------------

Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Giltigt ID-kort	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
----------------------------------	------------------------	--------------------------------	--

Tolk Liang Zhiyi	Språk Mandarin
----------------------------	--------------------------

Ytterligare information om anledning till förhör
Se nedan angivna misstankar.

Underrättad om misstanke

Underrättad om rätt till försvarare Ja	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Godtar den rätten förordnar.	Försvarare/ombud närvarande
--	--	--	-----------------------------

Förhørsledare Nalin Fredholm	Förhørsdatum 2023-01-10	Förhör påbörjat 08:39	Förhör avslutat 08:51
Förhørsplats Arresten Södermalm	Typ av förhör RB 24:8	Förhörssätt Konceptförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av		

Berättelse

Grovt penningtvättsbrott alt. Grov näringspenningtvätt

Weihua Shi har varit formell företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna.

Hon har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, på bolagets konton medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 38 495 969 kronor.

Genom att göra detta under perioden juni 2021-december 2021 har hon tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier).

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

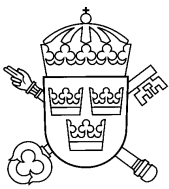
Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som

ett led i en brottslighet som utövas systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Weihua Shi FÖRNEKAR brott.

Hon önskar en försvarare och godtar den rätten förordnar.

Uppläst och godkänt.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-10

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K3625-21

Hörd person Shi, Weihua	Personnummer 19770930-9665
----------------------------	-------------------------------

Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Kontrollerad vid intransport samt vid 24:8.	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
---------------------------	-----------------	--	--

Information om att förenklad delgivning kan komma att användas av polis och tingsrätt är överlämnad vid ett personligt sammanträffande
2023-01-10 Sara Stålbröst

Tolk
KamK 13807

Språk
Mandarin/Rikskinesiska

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Näringspenningtvätt, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-01-10
--	--

Ytterligare information om anledning till förhör
Grovt penningtvättsbrott alt. grov näringspenningtvätt

Weihua Shi har varit formell företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna.

Hon har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, på bolagets konton medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 38 495 969 kronor.

Genom att göra detta under perioden juni 2021 - december 2021 har hon tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier).

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar Ja	Försvarare/ombud önskas Advokat Frederik Carldéhn, Advokatfirman Althin	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Sara Stålbrost	Förhørsdatum 2023-01-10	Förhör påbörjat 13:40	Förhör avslutat 16:23
Förhørsplats Arresten, Södermalm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av EC	Konceptförhör	

Involverad personal Elissa Chahine	Funktion Biträdande förhørsledare
---------------------------------------	--------------------------------------

Berättelse

Förhöret spelas in på ljudfil, inlagd i FILIP.

Förhørsledarens (FL) och biträdande förhørsledares (BFL) frågor i kursivt. Misstänkt svar i vanlig stil. Försvarens inlägg markerade Adv.

Tolken och Weihua förstår varandra.

Weihua Shi informeras om sina rättigheter enligt FUK12 och FUK 12C.

FL: Har du förstått dina rättigheter?

Ja.

[FL läser upp gärningsbeskrivningen.]

FL: Förstår du misstanken?

Ja, men situationen känns jättekonstig för mig, jag blir jättechockad.

FL: Önskar du lite tid tillsammans med din försvarare?

[Försvaren föreslår en paus. Förhöret pausas kl. 13:54, återupptas kl. 13:59.]

FL: Har du någon kommentar till gärningsbeskrivningen?

När jag fick veta att det handlar om så stora summor blev jag chockad. Jag har jobbat hårt senaste åren även under pandemin. Jag har bara 3-4 dagars ledighet varje månad och om jag hade haft så mycket pengar som sagts så hade jag inte behövt jobba alls.

Jag har inte gjort något av detta som sagts. Jag förnekar allt. Jag har inte varit i någon verksamhet i företaget.

FL: Vilket företag?

För två år sedan bad min vän mig att om hjälp att skriva på papper för att hjälpa vännens vän öppna företaget. Vi var på SEB-bank.

Vännens vän sa du behöver bara hjälpa oss skriva på ditt namn. Då förstod jag inte så bra på svenska. Jag frågade behöver jag ha något ansvar för det här företaget. Hon sa nej.

I morse när jag kom hit jag funderade på vad jag har gjort. Jag har inte gjort något olagligt jag har bara jobbat som personlig assistent. Jag tänker vad är det fel. Det enda fel jag har gjort är att jag har skrivit på pappret.

FL: Vad skrev du på?

Vi var på SEB-bank och hon sa till mig du hjälpa oss skriva på ditt namn. Själv förstod jag inte ens vad som stod på pappret. Jag frågade om jag ska ha något rättsligt ansvar för företaget. Hon sa nej.

Julen 2021, vännens vän bokade restaurang för att träffa mig och äta, sen avbokade vännens vän, vi träffades inte då. Jag skulle träffa vännens vän. Hon avbokade för att hennes barn var sjuka.

Men sen julen 2022 bokade hon bord igen för att träffa mig, men på morgonen avbokade hon för att hon var sjuk. Så avbokningarna har skett två gånger. Då började det kännas konstigt för mig. Bedrivs företaget lagligt, frågade jag min vän.

Min vän svarade att det är ett vanligt lagligt företag. Det är allt jag vet. Jag vet inte namnet på företaget. Jag läste namnet på företagsnamnet men på grund av min språksvårighet vet jag inte.

Jag vet inte ens var företaget ligger. I morse sa ni att företaget ligger i Solna. Först då fick jag reda på att företaget ligger i Solna.

FL: Kan du läsa det latinska alfabetet?

Ja jag tror. Men kanske inte kan uttala helt rätt.

FL: Känner du igen namnet Mobilalliansen Sverige AB, som jag läste upp?

Jag tittade på det en gång när jag skrivit på papper sen aldrig mer.

FL: När skrev du på?

När det här företaget öppnade företagskonto, då är det. Jag mins inte exakt datum. Men det var innan julen 2021. Ja, jag tror det. Det var på Sollentuna SEB-bank.

FL: Minns du när? Hade du jacka eller vinterjacka, eller var det sommar?

Jag hade jacka men det var inte vinterjacka så det måste vara på hösten.

FL: Och din vän bad dig skriva på?

Ja ja det är korrekt.

FL: Vad heter din vän?

Jakin.

FL: Är det en man?

Ja det är en man.

FL: Joakin? Kan du skriva hans namn på det här pappret?

Ja.

[Weihua Shi skriver Jakin på ett papper.]

FL: Så Joakin var din vän som bad dig skriva på?

Ja.

FL: Förklara vem din väns vän är.

Hon är en kvinna. Jag känner inte henne. Jag har inte träffat henne igen. När vi var på SEB den här kvinnan hon var också där. Hon skrev också på pappret också.

FL: Hade du träffat henne tidigare?

Nej.

FL: Vad heter hon?

Jag vet inte. Ni kan kolla min mobil, det finns inga kontaktuppgifter till henne.

FL: Kan du beskriva henne?

Lite kortare än mig håret uppsatt, lite tjockare än mig. Hudfärg lite vitare än mig.

FL: Vad har hon för härkomst?

Hon är från Asien. Kina, vilken stad vet jag inte.

FL: Var det hon som bjöd dig på julmiddag, är det korrekt uppfattat?

Ja det är hon. Det är hon som ville träffa mig som sen avbokade.

FL: Hur kontaktade hon dig?

Nej. Hon har aldrig direkt kontakt med mig, vi kontaktade varandra genom Joakim.

FL: Hur känner du Joakim?

Det är min mans vän.

FL: Berätta mer om den vänskapen.

De är ganska nära vänner. Mycket närmare än mig.

FL: Hur länge skulle du säga att de känt varandra?

De kände varandra innan jag kom till Sverige. Jag själv har inte mycket vänner mest genom min mans vänner och deras fruar.

BFL: När kom din man till Sverige?

Det var länge sen minst 20 år.

BFL: Den här vänskapen med Joakim, fanns den redan innan i Kina eller här i Sverige?

Jag tror. Jag frågade inte men tror det var i Sverige. Jag frågar inte mycket. Jag lyssnar mest

på folk. Ställer inte så mycket frågor.

FL: På vilket sätt är din man och Joakim nära? Kan du beskriva?

De är vänner för Joakin dricker inte alkohol och röker inte men ibland de spelar kort tillsammans. Poker.

FL: Umgås ni familjevis?

Ja, till exempel den här julafton också nyårsafton var vi hemma hos dem.

FL: Har Joakim någon fru?

Ja.

FL: Är du vän med henne?

Ja. Så typ vi kontaktar inte så ofta bara under högtider.

FL: Men den här Joakim och din man har kontakt mer än bara högtider?

För ett år sen, min man brukar spela kort med Joakim en till två gånger i månaden. Men på grund av Joakims hälsa hans fru vill inte att han går ut och spelar så mycket.

FL: Vad är det med hans hälsa?

Jag vet inte, min gissning hans fru vill inte han gå ut spela jag gissar kanske något med hans hälsa.

FL: Du berättade för oss att Joakim är din vän och han bad dig skriva på pappret för bolaget och det var han som följde med till SEB, korrekt?

Ja. Också han Joakim skrev på pappret. Det skrevs under av tre personer: det är jag, Joakim och den här kvinnan, också kvinnans man.

FL: Vad heter kvinnans man?

Nej, det vet jag inte. Jag minns att Joakin, vi var totalt fyra personer. Jag Joakin och den här kvinnan och kvinnans man. På SEB.

FL: Så ni var fyra personer på SEB när det här företagskontot öppnades?

Ja.

FL: Vad heter kvinnans man?

Det vet jag inte.

FL: Är det Joakims vän?

Ja.

FL: Vad heter kvinnan, alltså Joakims vän?

Jag vet inte men ni vet ni kan kolla företagsuppgifter kanske finns namn där.

FL: Jag tänker när du fick reda på att hon ville bjuda dig på middag via Joakim, att du hörde hennes namn då?

Jag har dåligt minne så mycket att göra på jobbet jag kommer inte ihåg. Till exempel jag försöker ringa min chef för att ta ledigt men jag plötsligt kommer inte ihåg telefonnummer. Jag måste kolla i mobilen.

FL: Jag tänker du fick en middagsavbokning 2021 och så nu i december 2022, att du skulle ha hört hennes namn nu i samband med de?

Nej det vet jag inte, jag kan inte minnas. Ni kan kolla på min mobil jag kan verkligen inte komma ihåg. Hennes namn spelar ingen roll för mig, jag har inget att göra med hennes namn eller företaget.

FL: När hon avbokade i december nu senast, så berättade du att du tyckte att det kändes konstigt. Du frågade då din vän om allting var okej, om allting var lagligt. Vem frågade du?

Det var Joakin jag frågade.

FL: Vad har Joakin för härkomst?

Han är från Kina.

FL: Hur känner du honom?

När jag kom till Sverige känner jag honom för att min man känner honom först. Så det är genom min man.

FL: Vad heter din man?

Yunsi Hong.

[Weihua Shi skriver hans namn på ett papper.]

FL: Berätta om din bakgrund, din utbildning, lite kort.

Efter grundskolan jag har avslutat grundskolan. Efter grundskolan öppnade jag egen butik och egen salong. Jag säljer kläder också jobbade i salong för skönhetssalong. Sen efter att jag gifte mig med min man jag blev gravid flyttade jag till Sverige. Kom till Sverige 2015.

BFL [till tolken]: Vilka år sa du, kan du dubbelkolla årtalen?

[Tolken ber mig repetera.]

Oj, 2005 kom jag till Sverige. Jag födde min dotter 2006. Födde min son 2008. Sedan jag kom till Sverige jobbade jag i vår egna sushirestaurang. Jag jobbade där i över 10 år. Så efter vi stängde restaurangen började jag studera. Jag studerade SFI men efter 2 år hittade jag ett jobb så jag jobbade och det är som personlig assistent. Det är min bakgrund min situation.

FL: Idag arbetar du som personlig assistent?

Ja.

FL: När stängde ni restaurangen?

Mellan 2016 eller 2017.

FL: Var låg den någonstans?

Järva.

BFL: Pratade du och din man något om att du skulle iväg och skriva på papper på SEB?

Ja jag har berättat för min man innan jag gick till SEB. Han funderade på om man kan lita på det. Då vi tänkte kanske det är ok. Joakim är först min mans vän, först jag frågade min man.

BFL: Varför frågade inte Joakim din man, om det är hans vän?

Då var min man arbetssökande. Jag frågade om min man kan jobba hos dem på bolaget men de vägrade. De sa min man vet inte. De jobbar mest på datorn vill inte ha min man där.

BFL: Följde din man med dig till SEB?

Nej.

FL: Skrev du på fler papper?

Joakin tog papper till mig en gång som jag skrev på.

FL: Var det före eller efter ditt besök på banken?

Efter.

FL: Skulle du få något i ersättning för att du skrev på?

De sa muntligen jag ska få utdelning från företaget men jag har aldrig fått de senaste två åren.

FL: Vad menar du då när du säger utdelning?

De sa man brukar få i slutet av året men jag har inte fått.

FL: Hur skulle du få den utdelningen?

Jag vet inte. De senaste två åren har vi inte träffats vi har inte pratat om det här.

FL: Vilka menar du då har inte träffats?

Joakin och hans vänner, kvinnan och kvinnans man.

FL: Men nu senaste julafton 2022 träffade du ju den här kvinnan och hennes två barn och mannen?

Ja, men de pratade inte om företaget.

FL: När skulle ni ha julfestdagen då som hon ställde in?

Det var på en lördag i december.

FL: Var jobbar du någonstans?

Solna, Solna centrum.

FL: Vad heter företaget som du jobbar för?

Jag vet inte exakt namn.

BFL: Men den här middagen i december som avbokades, vilka skulle vara där?

Hon ville bjuda så att alla tre familjer skulle samlas ihop och ses. Sen ringde hon till Joakim och sa att hon var sjuk.

BFL: Var det innan eller efter julafton?

Det var innan julafton, middagen i december som blev avbokad.

FL: Det här företaget som du skrev på för, vad skulle de arbeta med? Vad kan du berätta om det företaget?

Jag bara hörde från Joakim om företaget, de driver reservdelar, grossist. Säljer reservdelar. Som Xiaomi ett kinesiskt märke.

FL: Reservdelar till vad?

Det är som en, du vet.

FL: Du vet inte vad det är för produkt som reservdelarna ska gå till?

Nej det vet jag inte. Han sa till mig bara det är reservdelar till Xiaomi. Jag frågade inte mer.

FL: Hur känner du igen Xiaomi?

Det finns en stor butik i Solna i Mall. En butik i Mall of Scandinavia det finns en butik där. Ja precis.

FL: Vad säljer butiken?

Maskin som moppar golvet, också cyklar. Massa olika grejer.

FL: Bland annat vaddå?

TV, tv-dosa, Med den kan man titta på tv, en dosa för att titta på tv. Massa grejer, även våg.

FL: Xiaomi reservdelar, är det det Mobilalliansen håller på med?

Ja det är vad jag hörde.

Tillägg: Jag förstod inte så mycket, men jag antog att det handlade om reservdelar till Xaioimi. De svarade mig bara att det handlade om reservdelar, grossist, och ingenting annat.

FL: Är det detta bolag som din man frågade om han kunde jobba i?

Ja ja det stämmer jag frågade om min man kunde jobbade där. Under Corona så hade min man inte jobbat på tre år så därför jag frågade om min man kunde jobba där.

FL: Vems företag är Mobilalliansen? Vem äger Mobilalliansen AB?

Det är Joakins vän.

FL: Är det en ny vän? Vem är det?

Nej det är den kvinnan jag kan inte komma ihåg hennes namn. För vi hälsade, kramade kallade inte varandras namn.

FL: Är det den kvinnan du firade jul och nyårsafton med alldeles nyligen?

Bara julafton.

FL: Var det samma kvinna som var med på SEB?

Ja ja. Det är hennes bolag. Ja jag tror det. För jag vet inte även vad heter företaget. Det är det jag tror.

FL: Vad gjorde man rent konkret med reservdelarna? Du beskrev att det var en grossistverksamhet. Det var inte så att det kom en slutkonsument som kom och fick en våg eller reservdelar till en våg?

De säljer bara online. Ja.

FL: Har du jobbat i bolaget?

Nej, även jag inte vet var företaget lokaliseras.

FL: Utöver den här kvinnan som du träffade på SEB, och som du även firade jul med, är det någon annan som jobbar på företaget?

Nej det vet jag inte. Jag frågade om min man kunde jobba där de sa nej.

FL: Det var fyra personer som skrev på pappret på banken. Hade han den här Joakim någon roll i bolaget?

Så nej jag vet inte för jag även inte förstår vad som står på pappret. För att öppna det här företaget måste man ha mer personer.

FL: Vem var din vän som du hjälpte?

Jag hjälpte vännens vän. Joakin och jag har varit vänner i över tio år. När han sa att det var ingen fara så jag tror på honom.

FL: Vad jobbar Joakin med då?

Jag vet så förut hade han en mobilbutik Samsung men pga. pandemin den här butik stängd.

FL: Var låg den?

Nej jag vet inte, i stan. Jag har inte lokalsinne.

FL: Vilken stad menar du så vi tydliggör?

Nej jag har svårt att beskriva var det ligger. Efter tio år kunde jag inte hitta här.

FL: I vilken stad ligger den?

Här i Stockholm.

FL: Vad gjorde han sen, Joakim, efter att butiken stängt?

Det vet jag inte.

FL: Du vet inte vad han arbetar med idag?

Som jag sagt jag brukar inte ställa frågor om du vill berätta du får men jag ställer inte frågor.

FL: Vad jobbar din man med nu då?

Nej fortfarande arbetssökande.

FL: Från när har din man varit arbetssökande?

Från när pandemin började 2020 till nu.

FL: I juni 2021 klev du in som ledamot i Mobilalliansen Sverige AB.

Jag vet inte jag blev förvirrad kanske vi pratar om olika företag. Jag tror inte jag skrivit på pappret för det här företaget. Juni 2021. Jag minns att jag skrivit på pappret 2021. Ni måste kolla om signaturen är från mig. Hur kan jag bli ledamot jag har inte skrivit på någonting.

FL: Jag upplever att du reagerade starkt på just att det skulle ha varit i juni. Hur kommer det sig att du reagerar så?

I juni jag jobba, ingen semester kanske bara tre till fyra dagars ledighet. Jag har massor av kollegor som antingen födde barn eller var lediga. Ja jag minns det jag jobbade övertid också den månaden.

FL: Det jag uppfattade innan var att du sa att det var på hösten 2021 som du skrev på det här pappret på banken. Har du varit på banken flera gånger eller bara den gången?

Bara den gången.

FL: Har du fått frågan att skriva på något papper någon annan gång?

Jag minns efter den gången på SEB bank så Joakin tog med sig papper till mig som jag skrivit på.

BFL: Har du skrivit på något elektroniskt någon gång?

Bara på papper.

FL: Den här andra gången när Joakim kom in med papper, var det då för samma bolag som

du ordnade med på SEB?

Ja det var samma företag, som på SEB bank. Ja men jag vet inte om det är samma som det här företaget. Det var samma på SEB bank, men jag är osäker på om det var samma. Du sa under juni 2021 är jag ledamot på det här företaget jag vet inte det jag har inte skrivit på någonting.

FL: Datumet du tillträder är i slutet på juni.

Nej jag har inte skrivit på något.

FL: Men något har du skrivit på på SEB och sedan efteråt?

Ja.

FL: Förstod du att du skrev på för att bli ledamot i bolaget?

Nej. Nej jag vet inte även på SEB bank när Joakim bad mig skriva på jag frågade först om jag hade rättsligt ansvar för företaget.

BFL: När du gick till SEB och skrev på, vad trodde du att ditt ansvar skulle vara?

Jag trodde jag gör det för att hjälpa vännens vän, man måste ha två personer för att öppna företag.

BFL: Men ni var ju fyra personer. Varför behövdes du?

För i början när jag var där på SEB banken så sa han att två personer skriva på för att öppna företaget, sen kvinnan och hennes man var där.

FL: Skrev ni på samma sak?

Personalen från banken gav oss pappret så vi skrivit på öppna bankkonto.

BFL: Du sa ju att de muntligen lovat dig utdelning. Vad skulle ditt ansvar vara i det här bolaget?

Bara för att Joakim sa till mig de behöver en bekant som kan skriva på för att öppna företaget, behöver inte ta något ansvar så. Jag tänker så här du skriver på åt en vän bara.

FL: Har det skett någon förändring? Är du fortfarande i bolaget?

Jag vet inte. Jag har inte fått någon utdelning, ni kan kolla på mitt bankkonto.

FL: När du skrev på, pratade ni om hur länge du skulle stå med med ditt namn?

Nej jag vet inte. Jag frågade inte, jag förstår inte.

BFL: Fick ni något kort eller någon inloggning?

Nej. Nej ingenting, ni kan kolla.

FL: För vi har att du trädde ut ur bolaget i mars 2022. Är det något du känner igen?

Nej det vet jag inte. Men jag har inte skrivit på någonting. Jag har inte skrivit på något under tiden.

FL: Hade den här Joakim som bad dig skriva på, hade han någon funktion i bolaget? Någon roll i bolaget?

Det vet jag inte. Jag bara minns när jag skrev på gjorde han också det. Jag vet inte hans roll i företaget.

FL: Vet du om det finns flera bolag som ingår i samma koncern?

Nej det vet jag inte. Kanske ni kan hjälpa mig kolla om mitt namn är under det här företaget kanske ni kan kontrollera om jag ingår i något annat företag.

FL: Enligt dig, kan ditt namn finnas på andra företag också?

För även om mitt namn är under det här företaget kanske mitt namn under andra företag också.

FL: Vad är det som gör att du misstänker det?

Jag minns att jag inte skrivit på något avtal i juni som ledamot, också det rör sig om så stora summor, därför är jag rädd.

FL: Vilka sitter i styrelsen för Mobilalliansen Sverige AB?

Det vet jag inte. Jag bara fick veta om det här företaget i morse också fick veta att jag är i det här företaget.

FL: Du visste inte när du skrev på för ett företagskonto?

Jag visste inte företagsnamn och företagskonto på SEB banken.

FL: Visste du något när du skrev på på SEB?

Det enda jag vet är att de kommer öppna ett företag som kommer sälja reservdelar av butik vet jag inte.

FL: Men du kände igen namnet företagsnamnet?

Nej vet inte.

FL: Vem äger bolaget?

Den här kvinnan, Joakims vän. Jag har en fråga vet inte om jag kan ställa. Jag bara nyfiken om det bara är mitt namn under det här företaget, eller om det finns flera.

FL: Jag kan inte svara på det. Du säger att det är den här kvinnan, Joakims vän, som äger bolaget. Vem är det som styr verksamheten?

Det är den här kvinnan.

FL: Är det hon ensam?

Jag tror, jag gissar att det är kvinnan med sin man, tillsammans.

FL: De hade barn barnen det här paret som du inte vet namnet på som var med på julafton?

En dotter och son.

FL: Hur gamla?

Sonen är 8 år gammal och dottern är 13 år. Pojken var ett år yngre än min son.

FL: Var bor de någonstans?

Jag hörde dem prata att de nyss flyttat till Täby, men adressen vet jag inte.

FL: Nordic Mobile Service AB. Kan du berätta om det företaget?

Nej jag vet inte om det här företaget.

FL: Känner du igen namnet?

Nej känner inte igen. Även det här företaget jag skrev på kommer jag inte ihåg vad det heter.

FL: Yxlan Mobile Service, känner du igen det namnet?

Men gud jag vet inte.

FL: Aldrig hört?

Nej aldrig hört.

FL: Bara för att vara tydlig här, Nordic Mobile Service AB, har du hört det någon gång?

Nej aldrig hört.

FL: Du vet inte vad det är för verksamhet?

Nej.

FL: Vet du något över huvud taget om Yxlan Mobile Service?

Nej.

FL: Nordic mobile service AB, vet du någonting om det?

Ingenting.

FL: Vet du vem Jonas Halling är? Är det någon du känner igen?

Vad är det, är det ett namn?

FL: Det är ett namn på en person.

Jag känner inte ingen, har inte hört.

FL: Den här Joakim vad heter han i efternamn?

Vi har olika sätt att skriva namn i Kina och Hongkong. Men uttalet är Cha men stavas Hsia.

FL: Är det korrekt uppfattat att det var han som hade den där butiken i stan som sen stängde?

Ja

FL: Utöver den där butiken, vet du om han hade något annat bolag?

Nej det vet jag inte.

FL: Vad kan du berätta om hans fru?

Frun är ganska duktig på hushållsarbete. Så hon är sysslar med matlagning allt sånt, hon sköter hemmet, familjen. Andra saker vet jag inget om. Vad hon arbetar med vet jag inget om.

FL: Vad heter hon?

Jianming, i efternamn Wei.

FL: Vet du om hon har arbetat i den här butiken?

Ja, hon jobbade där.

FL: Vet du vad hon hade för roll i bolaget?

Nej, det vet jag inte.

FL: Butiken stängdes under pandemin, vet du vad hon jobbade med under eller efter pandemin?

Det vet jag inte.

BFL: Har ni några affärsmässiga relationer till varandra, du och din man och Joakim Hsia och hans fru?

Min man tar hand om ekonomin hemma hos oss. Jag vet inte.

BFL: Har din make haft något bolag tillsammans med Joakim?

Jag vet inte.

BFL: Gick din man någonstans på morgonen, som när man går till ett jobb?

Nej alltså han gick måste lämna barnen till skolan. Bara så.

BFL: Annars bara hemma?

Det vet jag inte, jag är hemma från jobbet kl. 13:00 eller kl. 22:00.

Tillägg: Sedan augusti 2022 arbetar jag mellan 13:00 och 22:00.

FL: Det kommer ett till namn här då. Li jun Cai. Känner du igen det? Vet du vem det är?

Nej jag har inte hört. Men det låter kinesisk. Nej jag känner inte till.

FL: Har du någonsin hört det namnet?

Nej.

FL: Nu kommer ett till namn. Daniel Smirnov.

Nej jag har inte hört.

FL: Nu kommer ett till namn, Zhenhua Shan.

Nej jag har inte hört. Känner inte igen.

FL: Ett annat namn Patrick Aronsson. Känner du igen det?

Nej inte hört.

FL: Sen ytterligare ett namn, Evelina Bellmar?

Gud jag vet inte. Det är som att titta på en film.

FL: Har du någon erfarenhet av att driva företag?

Nej inte öppnat förut.

FL: Du drev ju ett företag i Kina?

I Kina jag hyra ett ställe ett hörn där jag sålde kläder. Så jag hyra den månadsvis kanske en tusen kr hyra.

FL: När du hade din skönhetssalong, var det din salong?

Nej jag jobbade där.

BFL: Men när du och din man drev sushirestaurang tillsammans, då drev du ju företag?

Ja det är så att det är min man som tar hand om bokföring, som betalar räkningar. Han beställde varor, inköp. Jag jobbade inom köket bara. Min svenska förbättrades inte därför.

FL: Arbetade du något med någon administration för eran restaurang?

Nej inget.

FL: Har du någon erfarenhet av fakturering eller bokföring?

Nej.

FL: Var det din man som hade kontakt med exempelvis bokföraren?

Ja ja det är han.

FL: Vi har inte mycket kvar, vi kör på förhöret om du inte behöver en paus?

Nej vill inte ha paus.

FL: Vill tolken ha paus?

Nej det går bra.

FL: Vill försvararen ha paus?

Adv.: Nej, det får Weihua Shi avgöra.

FL: Nu kommer ett nytt namn här, ett bolagsnamn, ett företagsnamn. Sunfavors in Sweden AB.

Nej jag har inte hört.

FL: Känner inte igen namnet?

Nej, det här är skrämmande.

FL: Kan du berätta om något om Sunfavors in Sweden AB?

Jag har aldrig hört. Så nej.

FL: Vet du vad det är för bolag?

Nej.

FL: Har du någon roll i det här bolaget?

Nej, det vet jag inte. Jag har inte hört det här företagsnamnet.

FL: Då antar jag att du inte vet var kontoret ligger?

Nej.

FL: Nu har vi ställt jättemånga frågor till dig Weihua. Har du något som du vill tillägga som du tror kan vara viktigt för oss att veta?

Alltså, allt de här som ni frågar mig, det är som en nyhet för mig. Även den här stora summan som jag fick veta i morse, jag blev jättechockad.

FL: Är det korrekt uppfattat att du inte känt till att du varit ledamot i Mobilalliansen AB?

Ja, jag visste inte tills nu.

FL: Vill försvararen ställa några frågor till Weihua?

Adv.: Ja tack. Weihua, när Joakin sa till dig och försäkrade dig om att du inte hade något rättsligt ansvar för det här bolaget, hade du någon anledning att inte lita på honom då?

Nej för jag har känt Joakim i över 17 år. Jag litar på honom. Annars skulle jag inte skrivit.

Adv.: Tack inga fler frågor.

BFL: Tänkte du någon gång att det var konstigt att Joakim bad dig följa med till banken och skriva på för ett bolag, och inte hans fru?

Nej jag har inte tänkt på det.

BFL: Och inte heller att det var konstigt att han inte frågade din man?

Jag tror kanske han har frågat min man men bara för min man är arbetslös. Någon som är arbetslös kan inte skriva på. Min man är arbetslös, var arbetslös han har a-kassa så om han skriver på ett företag då kanske han inte får a-kassa.

BFL: Men då uppfattar jag det som att du visste att man skulle öppna ett bolag, och du visste att man öppnade ett företagskonto för det bolaget.

Ja jag visste att hans vän ville öppna ett företag. Även han sa till mig, Joakim sa, att bolaget inte har att göra med honom heller.

FL: Har du varit inne på det bankkontot som öppnades?

Nej. Jag har inga inloggningsuppgifter.

FL: Vem tog bankdosan?

Joakim tog den.

FL: När tog han den?

När vi var på SEB-banken, efter vi har skrivit på.

BFL: Tyckte du att det var konstigt då, att han tog den?

Nej. Dels för att jag litade på Joakin som jag varit vän med över 17 år.

Tillägg: I min familj sköter min make ekonomin, därför tyckte jag inte att det var konstigt att Joakim tog dosan.

BFL: Så du menar att du inte tyckte att det var konstigt att Joakim tog bankdosan för det här företagskontot som han inte hade något med att göra, som du skrivit under för?

Jag förstår inte sådana här grejer. Jag har inte jobbat i det här området. Jag vet inte hur viktigt det är.

FL: Har du BankID?

Ja det har jag.

FL: Var finns det? På telefonen eller på datorn?

Mobilen.

FL: Kan någon din kod?

Min man.

FL: Någon utöver din man?

Det vet jag inte.

FL: Har du BankID på flera enheter?

Bara på min mobil.

FL: Hur många mobiler har du?

Bara en.

FL: Vad är det för modell?

Iphone, en gammal modell, det är en Iphone.

FL: Har försvaret några fler frågor?

Adv.: Nej.

FL: Då undrar jag vad din inställning är till den här brottsmisstanken.

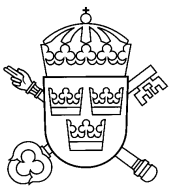
Jag förnekar.

FL: Kan du utveckla det lite, vad är det du förnekar?

Under juni till slutet av december har jag varit ledamot i det här företaget i Solna. Jag vet inte företagets namn eller att det ligger i Solna. Jag visste inte tills idag.

Tillägg: Första meningen i svaret ovan skall förstås som en fråga.

[Uppläst 2022-01-13, se PM. Tillägg vid uppläsning i fetad, kursiverad stil.]



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-12

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K3625-21

Hörd person Shi, Weihua	Personnummer 19770930-9665
----------------------------	-------------------------------

Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd av utredaren	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
---------------------------	-----------------	---------------------------	--

Tolk KamK 11631, Anna Zhou (per telefon)	Språk Mandarin/Rikskinesiska
---	---------------------------------

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Näringspenningtvätt, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-01-10
--	--

Ytterligare information om anledning till förhör

Grovt penningtvättsbrott alt. grov näringspenningtvätt

Weihua Shi har varit formell företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna.

Hon har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, på bolagets konton medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 38 495 969 kronor.

Genom att göra detta under perioden juni 2021 - december 2021 har hon tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier).

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Brott mot aktiebolagslagen (2005:551)

Weihua Shi har genom att åta sig styrelseuppdrag i Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556) åtagit sig uppdraget i strid med 8 kap. 12 § aktiebolagslagen (2005:551) eftersom hon inte avsett ta del i någon sådan verksamhet som enligt lagen ankommer på styrelsen.

Åtgärden är ägnad att dölja att andra utövat den faktiska ledningen av bolaget. Weihua Shi åtog sig uppdraget i Solna eller på annan plats i riket den 23 juni 2021 och innehade uppdraget till och med den 13 mars 2022.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas	Försvarare/ombud närvarande
Ja	Ja	Frederik Carldéhn	Ja

Förhørsledare	Förhørsdatum	Förhör påbörjat	Förhör avslutat
Sara Stålbröst	2023-01-12	11:21	13:21
Förhørsplats	Typ av förhör	Förhörssätt	
Arresten, Södermalm	RB 23:6	Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	
	EC		

Involverad personal	Funktion
Elissa Chahine	Biträdande förhørsledare

Berättelse

[Förhöret spelas in på ljudband, sparat i FILIP.
Förhørsledarens (FL) och biträdande förhørsledarens (BFL) i kursiv stil.
Weihuas (W) svar i vanlig stil.
Advokatens inlägg markerade "Adv."
Tolk (mandarin/rikskinesiska) deltar per telefon.
Tolk och misstänkt förstår varandra.]

FL: Vill du Weihua att jag informerar dig om dina rättigheter igen?

W: Nej jag förstår.

FL: Hur mår du?

W: Bra det är bra.

FL: Har du fått något att äta, du är inte hungrig?

W: Nej, jag ätit frukost. Jag tar lite vatten att dricka.

FL: Ja. Dels kommer vi att behöva läsa upp det förhöret vi skrev för några dagar sedan. Men eftersom vi är pressade för tid börjar vi med det här förhöret vi ska hålla med dig nu.

W: Jag vill gärna ha, har ni möjlighet att få skriftliga förhørsprotokoll på kinesiska?

FL: Nej det kommer att vara muntligen, du får det översatt av tolk.

W: Okej, okej.

FL: Precis som förra gången så spelar jag in förhöret på bandspelaren. Som förra gången säg till om du vill ha paus eller om du vill tala med din försvarare i enrum. Känns det bra så här långt?

W: Ja bra.

FL: Jag ser att du sitter med pappret med dina rättigheter i handen. Vill du att vi läser upp det igen? Du har inga frågor om dina rättigheter, utan du har förstått dem?

W: Ja jag har förstått.

FL: Du har ju också din förvarare här idag, han kommer också ta tillvara dina rättigheter idag. En rättighet som du har är att ta del av misstanken mot dig, och om den misstanken ändras på något vis.

Det jag kan berätta för dig och din försvarare idag är att den misstanken som du fick ta del av förra gången vi träffades, den kvarstår. Det var misstanken om grovt penningtvättbrott alt. grov näringspenningtvätt.

Sen har det tillkommit en misstanke. Då är det fråga om brott mot aktiebolagslagen, 8 kap.12 §. Det jag tänkte kolla med dig nu vill du att jag läser upp misstanken om grov penningtvätt alt. grov näringspenningtvätt igen? För att vara tydlig så är det inga förändringar i den.

W: Nej inte läsa igen.

FL: Okej men då tänker jag att jag delger den nya misstanken som finns mot dig. Då kommer jag att läsa den nu. Det gäller brott mot aktiebolagslagen.

[FL läser upp den tillkomna misstanken så som åklagaren har skrivit den.]

FL: Förstår du misstanken? Förstår du vad misstanken består av?

W: Återigen datumen?

FL: Vi tar datumen igen: 23 juni 2021 till 13 mars 2022.

W: Jag känner inte igen det här.

FL: Vill du prata med din försvarare i enrum?

Adv.: Jag vill.

[Kl. 11:29 paus i förhöret. Förhöret återupptas kl. 11:38.]

FL: Vi har pratat om att den gamla gärningsbeskrivningen kvarstår. Är din inställning densamma till den?

W: Det stämmer.

[Gråter]

FL: Vi kan ta en liten paus, om ni vill.

FL: Weihua vi har tid, det är ingen brådska.

W: Nej, nej det går bra.

FL: Jättebra. Då tänker jag den här nya misstanken som du har fått ta del av idag, vad är din inställning till den?

W: Jag förnekar, för det är första gången idag som jag hör att jag skrivit på något.

FL: Jag uppfattar som att du säger att du aldrig skrivit på något, är det korrekt?

W: Ja, det stämmer jag har inte skrivit på någonting. Det är första gången jag hör det den här tidsperioden som du berättar om det är inget som jag känner igen.

FL: Du förstår att det gäller samma bolag som vi pratade om sist det är alltså samma bolag båda misstankarna gäller samma bolag.

W: Ja, jag förstår men jag har inte gjort något av dem.

FL: Vi pratade förra gången vi träffades om att du hade skrivit på något för ett bolag, det stämmer eller hur? Och du berättade för oss att du skrev på något på SEB bank. Därefter kom Joakim med papper till dig som du skrev på det avsåg samma bolag. Det berättade du sist vi sågs.

W: Ja.

FL: Därefter kom Joakim och bad dig skriva på några dokument?

W: Ja.

FL: De här dokumenten SEB bank och sen de andra papprena Joakim kom med, det var för samma bolag berättade du för mig.

W: Jag kan inte säga att det var samma företag jag var ovetande om det var ett företag jag känner inte till företagsnamn. Jag blev bara informerad att jag inte skulle vara på något sätt ansvarig juridiskt. Jag skulle bara hjälpa en kompis starta företag.

FL: Har du något du vill tillägga, sedan vi sågs sist du har haft lite tid att tänka?

W: [Inget svar]

FL: Jag tänker att det har gått en tid nu, och att du haft lite tid att kanske landa lite, och tänka. Är det något du kommit på som du vill berätta nu?

W: Nej egentligen inget att tillägga jag vet inte vad som hänt. Ja, det stämmer att jag skrivit på både hos SEB bank och de papper som Joakim kom in med. Jag kan nästan ingen svenska bara kinesiska. Jag visste inget om innehållet i det jag skrev på inklusive företagsnamn. Jag har inte varit delaktig i det här på något sätt.

FL: Kan du berätta igen om när du skulle göra din kompis en tjänst genom att skriva på papper för ett företag, innan ni var på banken? Du nämnde när vi träffades förra gången, att du pratat med din man om detta. Att du skulle skriva på de här papprena för företaget. Kan du berätta mer om det?

W: Ja, det var, jag lärde känna Joakim genom min man. Joakim hade en kompis som ville starta företag. Han, Joakim kom till mig till att hjälpa till. Jag har resonerat med min man varför skulle han be mig om hjälp? Min man var arbetslös och var hemma, så vi pratade om att det kanske var så om han skulle ställa upp då kanske kan han förlora sin a-kassa. Så det var därför att jag hjälpte till istället för han.

FL: Och det var ju det du berättade för oss när vi sågs förra gången. Bara för tydlighetens skull, skulle du ha någon roll i det här företaget?

W: Nej. Jag har frågat dem, då eftersom min man var arbetslös och sökte jobb, jag frågade om min man kunde få jobb i det här företaget. Eftersom min man inte kan något med dator och de arbetar mestadels med dator och med leverans därför sa de nej.

FL: Är det samma företag som du skrev på för som du frågade om din man kunde jobba för?

W: Ja, ja.

FL: Vad hette det företaget som du skrev på för? Som du gick in i?

W: Jag vet verkligen inte vad företaget heter på svenska. De berättade vad företaget skulle syssla med distribution av spare parts för till mobil. Xiaomi.

FL: Till en Xiaomi mobil?

W: De sa bara att de skulle göra leverans till Xiaomi, de sa inte exakt produkt.

FL: Vad var det för produkt som de hade reservdelar till?

W: Jag vet inte, det var Xiaomi som företaget har för produkter. Det är inte från dem jag fick reda på det. Det är min egen erfarenhet av det jag hade sett.

BFL: Av din egen erfarenhet, av det du har sett säger du, då undrar jag vad hade du sett som fick dig att dra den slutsatsen?

W: Ja de sa bara reservdelar leverans till Xiaomi. Efter det, har jag sett Xiaomiprodukter i varuhus.

FL: Hur resonerade du och din man kring att du skulle skriva på de här dokumenten som gällde ett företag?

BFL: För jag tänker att när man inte kan språket så bra, som du sagt, då är man extra noga med vad man skriver på, då är man lite försiktig.

W: Det är sant man ska vara försiktig, men jag vet inte jag litade på eftersom det är en vän som vi har känt i 17 år.

BFL: Kollade du med någon innan du skrev på, vad det var du skrev på?

W: Nej jag frågade då specifikt om jag har något juridiskt ansvar. Jag fick svar att jag inte har något juridiskt ansvar. Jag ska inte ha någon verksamhet. Det var först när jag fick det beskedet jag skrev på.

FL: Vem fick du det beskedet av att du inte hade något juridiskt ansvar?

W: Min vän Joakim.

BFL: Läste din man igenom papprena?

W: Nej, det var eftersom det var jag och Joakim och hans vän eller vänner. Nej, det gjorde han inte, eftersom han inte var med när vi var fyra personer som gick till SEB. Min man var inte med då.

FL: Den här Joakim har han någon juridisk utbildning. Är han kunnig inom juridik?

W: Jag vet inte, jag vet inte.

Bolagsverket och Skatteverket

BFL: Var bor du?

W: I Solna. Gunnarbovägen 120.

BFL: Hur länge har du bott där?

W: Sedan 2016 jag tror det var.

BFL: Får du posten dit?

W: Ja, ja.

BFL: Har du alltid fått posten dit?

W: Ja.

BFL: Var får du dina myndighetspapper?

W: Också dit.

BFL: Innan man registeraras som styrelseledamot i ett bolag skickar Bolagsverket ut ett brev till ens folkbokföringsadress om att man kommer att registreras som ledamot i bolaget. Som en kontrollåtgärd, så att ingen av misstag registrerar in någon annan. Känner du till att du fått något sådant brev?

W: Aldrig från Bolagsverket.

BFL: Du har aldrig fått brev från Bolagsverket med ditt namn på?

W: Aldrig.

BFL: Du har ju och arbetat och betalt in skatt och så. Då får man en deklaration varje år, med uppgifter som är förtryckta och uppgifter som man ska fylla i. Känner du till det?

W: Ja jag arbetar som personlig assistent det här skattebesked har jag fått sedan förra året blev det digitalt jag har fått det i min mobil men inte andra dokument.

BFL: Är det du som sköter din deklaration? Du deklarerar själv?

W: Ja jag deklarerar min inkomst är ju bara det här. Det är det enda som jag har.

BFL: Jag undrar om du har deklarerat själv utan hjälp från någon?

W: Eftersom det är till min mobil så ja, jag skötte det själv.

FL: Din deklaration är det du som skickar in den oavsett om det är på mobilen eller på papper?

W: Min man finns alltid med så han kan hjälpa mig.

FL: Förra gången vi pratade, alldeles i slutet, så nämnde jag ett namn på ett annat bolag:

Sunfavors in Sweden AB. Minns du att jag nämnde det bolaget?

W: Jag tycker polisen nämnde många företagsnamn, jag har svårt att minnas.

FL: När du säger polisen menar du oss som sitter här eller några andra?

W: Jag menar er.

FL: Jag har skrivit ner namnet Sunfavors in Sweden AB på ett papper som jag visar Weihua nu.

W: Ni har nämnt många namn jag kan inte vara säker på att det var det ni nämnde. Jag har inte så bra koll på detta namn eller denna text.

FL: Jag kan säga att det var det här namnet. Du sa då att du inte kände ingen detta namn alls stämmer det?

W: Det stämmer vet fortfarande nu inte vad det var för företag

BFL: Du står som Styrelsesuppleant/Vice verkställande direktör i det bolaget. Är det något du känner igen?

W: Nej, nej.

BFL: Enligt Bolagsverket har du haft den rollen sedan april 2019. Vad tänker du när du hör det?

W: Jag vet inget om det.

BFL: Minns du om du någonsin fått något dokument från Bolagsverket som gäller det bolaget?

W: Nej aldrig.

Bolagsdokumenten

FL: Nu vill jag att vi går tillbaka om pratar om det här andra bolaget som din vän Joakim ville att du skulle vara del av, Mobilalliansen i Sverige AB. Det är det bolaget som misstankarna gäller.

W: Jag har bara en fråga, är det samma företag som ABF?

FL: ABF, vad menar du då?

W: För jag har bara skrivit på papper för ett företag som heter ABF, sen en annan jag inte visste vad det var. Efter det jag har inte skrivit på något mer. Jag vet inte, förstår inte om ni pratar om samma företag.

Tillägg: Vid genomläsning ställer sig Weihua frågande till ABF. Hon undrar om det är en bank.

FL: När ni var på SEB och skrev på för ett företagskonto när ni, när din väns vän skulle öppna ett bolag. Vad hette det bolaget?

W: Jag vet verkligen inte jag vet inte företagsnamn.

FL: Sen när Joakim kom en tid efteråt med papper. Vilket vad var det företagsnamnet vilket bolag gällde dem papprena.

W: Det han berättat för mig var i alla fall att det handlar om samma företag som vi skrev på för på SEB-banken sen mer vet jag inte om företagsnamnet.

FL: Läste du dokumenten som du fick på banken?

W: Nej jag kunde inte läsa, nej jag läste inte jag bara skrev på.

FL: Andra gången när du skulle skriva på efter banken hur fick du dem dokumenten?

W: Joakim kom hem till mig och bad mig skriva på och det gjorde jag.

FL: Vad stod det på de dokumenten?

W: Jag läste inte även om det var framför mig jag kunde inte läsa han tog fram sista sidan och jag bara skrev på.

FL: Frågade du honom vad det var du skrev på?

W: Han sa bara, det handlar om samma företag, samma ärende som på SEB banken, bara kompletterande material i samma ärende.

FL: Kände du dig orolig när du skrev på dem?

W: Nej verkligen inte eftersom jag har känt honom så länge så jag bara gjorde det.

FL: Skulle du ha någon arbetsuppgift eller någon roll i det här bolaget som du skrev på för?

W: Nej aldrig hade jag tänkt på eller pratat om det. Vi pratade om att jag bara hjälpa till att bilda företag. Jag har ju mitt jobb så det kom aldrig på tal.

FL: Ni pratade aldrig om att du skulle jobba i bolaget eller vara verksam i bolaget?

W: Nej, nej, nej jag hade inte ens tanken att jag skulle vara delaktig utan, jag skulle bara hjälpa dem bilda företag.

FL: Så som du förstod det då när du skrev på skulle du inte ha någon aktiv roll i företaget?

Är det korrekt uppfattat?

W: Så var det så var det, inte vara delaktig i något. Jag kan inte heller. Jag hade inte tanken, jag har för lite utbildning, jag har bara grundskola.

FL: Du skulle inte vara delaktig på något sätt är det korrekt uppfattat?

W: Ja, ja.

FL: Vilka var där när Joakim kom med dokument inte på banken andra gången han kom hem till dig, vilka var där?

W: Ja han kom hem till mig tre dagar efter banken.

Tillägg: Jag sa ingenting om tre dagar.

FL: Vilka var där när du skrev på?

W: Det var jag och Joakim, jag är osäker på om min man var hemma då. Jag tror att det var jag och Joakim jag är osäker på om min man var hemma. Jag skrev på ganska omgående på tre eller fyra ställen.

FL: Tre eller fyra ställen?

W: Ja ja.

FL: Utöver du, och kanske din make, var det någon annan som var med när du skrev på?

W: Nej ingen annan.

Vännens vän (kvinnan)

BFL: Sist vi talades vid kunde du inte minnas, kunde inte säga vad din väns vän heter. Minns du det nu, med några dagars reflektionstid?

W: Nej jag verkligen kommer inte på. Jag har inte deras kontaktuppgifter i min mobil heller. Men om någon säger deras namn kanske jag kan känna igen.

BFL: Jag tänker att ni sågs ju för bara tre veckor sedan. Visst firade ni julafton ihop?

W: Ja ja vi var hemma hos Joakim, 24 december och 31 december.

BFL: Var den här kvinnan med?

W: Som hela familjen på julafton alltså paret och deras två barn.

BFL: Ingen av den familjen var med på nyår, eller?

W: Nej de var inte där då.

FL: Fast du sa ju nyss att ni firade den 24 och den 31 december tillsammans?

W: Ja ja alltså Joakims familj och min familj vi var hemma hos dem båda de här två dagarna.

BFL: Hemma hos vem?

W: Hans vän vi träffade bara den 24/12.

BFL: Vem skulle kunna veta vad den här personen heter?

W: Min man borde veta. Jag vet inte.

FL: Förra gången vi pratade berättade du när du fick frågan från Joakim att skriva på så frågade du honom om allt var okej. Och då sa han till dig att du inte kommer ha något ansvar i bolaget. Är det korrekt uppfattat?

W: Ja jag skulle inte ha något ansvar.

FL: Ställde du frågan om allt var okej innan du skrev på?

W: Ja, ja.

FL: Vad var det som gjorde att du frågade honom om allt var okej?

W: Ja, eftersom det är det handlade om att hjälpa någon annan person, därför frågade jag Joakim om det var okej, att jag skulle bara hjälpa till utan att ta något ansvar.

Tillägg från adv: Jag uppfattar det som att Joakim har gett svaret att Weihua inte har något juridiskt ansvar.

FL: Vad tänkte du själv om att du skrev på dokument för ett bolag som du inte skulle ha något ansvar eller någon roll i?

W: Ja men han sa ju, Joakim, att jag inte skulle ha något ansvar eller någon delaktighet. Han nämnde också, men däremot du kanske får lite utdelning i slutet på året.

FL: Nu har vi hållit på i en dryg timma jag undrar om du vill ha en liten paus?

Adv: Du får avgöra själv Weihua.

FL: Vi kan ta en liten paus om du vill, vi går ut och du får andas lite?

W: Ok, det är ok för min del, om min försvarare vill ta en paus med mig så tar vi det.

Adv.: [Till Weihua] Det går bra för min del om det går bra för dig.

W: Det är ok vi fortsätter.

BFL: Joakim har ju en fru, varför kunde inte hon skriva på?

W: Det har jag inte frågat honom om.

BFL: Var bor din make?

W: Han hyr en bostad på Råsundavägen.

BFL: Ni bor inte tillsammans?

W: Vi bor tillsammans.

BFL: Du nämnde en annan adress när vi pratade tidigare, Gunnebovägen.

W: Ja, jag bor på den här adressen.

BFL: vilken adress bor din man på?

W: Hans post kommer både till det här adress jag bor på och den här adress jag nämnde förut. Men mestadels till den adressen jag bor på.

BFL: Men när jag frågade var bor din make då sa du han hyr en bostad på Råsundavägen.

W: Det kan vara så att jag har missförstått, vi bodde där innan och våra barn föddes där.

FL: Råsundavägen?

W: Ja

FL: Hur kommer det sig att du säger att din man hyr en bostad på Råsundavägen när han bor hos dig på Gunnebovägen?

W: Nej det var så jag menade när jag träffade honom då bodde han på den adressen på Råsundavägen 108.

FL: Vilken adress sover din man på?

W: Gunnebovägen, hos mig.

BFL: Vem är den här Joakim?

W: En vän till mig.

BFL: Hur länge har Joakim och din make känt varandra?

W: De känner varandra innan jag kom till Sverige.

BFL: När lärde de känna varandra Joakim och din man?

W: Jag har inte frågat, men de känner varandra före mig.

BFL: Hur skulle du beskriva deras relation din makes och Joakims?

W: De har bra relation som jag ser.

BFL: Är de nära?

W: Ja de är nära tycker jag mellan Joakim och min man.

BFL: Vi har fått uppgift om att din man och Joakim är bröder.

W: Mmmm de har olika efternamn, en har efternamn Cha så de är väl nära och då var jag som en storbrors fru för honom. Men om det verkligen är en familj, det vet jag inte. Det finns väldigt mycket detaljer som jag inte är insatt i. Jag vågar inte fråga, jag är rädd att säga fel.

Tillägg: Vi kallar dem som är äldre för bröder, och hans fru för svägerska.

W: Vill ni att jag ska säga något mer?

BFL: Jag tycker det är en ganska enkel fråga att svara på om några är syskon eller inte.

W: Ja det är en enkel fråga.

BFL: Är de två bröder är de syskon, ja eller nej?

W: Ja

FL: Nu uppfattar jag det som att du berättar för mig att din make och Joakim är bröder? Är det korrekt uppfattat?

W: Ja, de är bröder.

FL: Då måste jag fråga, hur kommer det sig att du har sagt att Joakim är en vän och inte att han är din makes bror?

W: Nä men för dels, de har olika efternamn, dels det finns väldigt mycket detaljer om dem, deras förflutna. Jag är mest rädd att säga fel. Jag menar att jag säger något som inte stämmer överens med vad de själva vill säga. Så det är för enkelhets skull jag säger så.

FL: Nu tänker jag såhär Weihua, nu är du misstänkt för ganska allvarlig brottslighet här så det är viktigt att du berättar för oss att du ger oss korrekt information.

W: Jag kan lova och försäkra att jag sagt sant förutom den här detalj om deras relation. De har olika efternamn. Sen vet jag inte om det är relevant för det här ärendet. Min man har inte varit delaktig i att Joakim sökt mig för hjälp. Han var arbetslös och hade a-kassa då.

Bank

FL: Har du ett bankkonto?

W: Ja.

FL: Där får du in din lön?

W: Ja.

FL: I vilken bank?

W: Mitt bankkort är från SEB, min lön kommer in på Swedbank.

FL: Hur många olika bankkonton har du?

W: kan ni säga namn på ytterligare en bank.

FL: Jag tänker att du får säga det du kommer ihåg. Är det korrekt uppfattat att du sagt Swedbank och SEB?

W: Det finns ytterligare en bank men jag vet inte namnet.

FL: Minns du färgen på loggan?

W: Det finns en bank som är blått.

FL: Har du varit på det bankkontoret?

W: Jag har varit i SEB kontor i alla fall min lön kommer till Swedbank.

FL: Sen nämnde du en bank som är blå.

W: Det finns ett blått kort som jag inte kommer ihåg vad den banken heter.

FL: Utöver de här bankerna, de här tre som vi pratat om nu har du konto i någon annan bank?

W: Jag vet verkligen inte eftersom all räkning betalning sköter min man

FL: Hur ofta kollar du ditt konto?

W: [inget svar]

FL: Har dina barn bankkonton?

W: Ja på SEB.

FL: Har de konton i någon annan bank också?

W: I början hade hela familjen konto hos eller fonder hos Handelsbanken inklusive fonder till barnen. Sen flyttade vi allt till SEB.

FL: Har de kvar kontona på handelsbanken dina barn?

W: Nej jag har inget konto kvar men däremot är mitt bostadslån fortfarande hos handelsbanken.

FL: Du har inget konto kvar på handelsbanken, men har dina barn kvar konto på handelsbanken?

W: Jag tror inte det för att min man sa att han har flyttat deras fond till SEB. Jag tror inte de har något kvar där.

FL: Har du tillgång till dina barns konton?

W: Allt det här sköts av min man jag har aldrig tagit hand om det.

FL: Då uppfattar jag det som att din make har tillgång till dina barns konton stämmer det?

W: Mmm ja för att jag förstår ingenting även om du visar mig.

FL: Har barnen pengar på sina konton?

W: Jag vet verkligen inte min man har sagt någon gång att vi sälja fonder. Det är min man som tar hand om vår ekonomi sedan vi gifte oss, jag har aldrig tagit hand om vår ekonomi.

FL: Vet du om barnen har några pengar på sina konton?

W: Det ska finnas fickpengar varje månad jag brukar fråga min make om det finns pengar på barnens konto för de behöver lite pengar för att gå ut ibland med sina kompisar. Det borde finnas pengar.

FL: Så de pengar som finns på deras konton det är fickpengar är det rätt uppfattat?

W: Ja vi båda har fört över pengar varje månad till deras bankkonto på SEB.

Avslut

FL: Weihua har du något du vill tillägga?

W: Ja att tillägga då kan jag säga sedan vi gifte oss alla utgifter till exempel allt för vatten el, alla lån, betalas av min man. Också handla på nätet eftersom jag inte kan dessa saker. Allt sköts av min man.

FL: Har försvaret någon fråga?

Adv: Nej tack, inget.

FL: Då uppfattar jag det Weihua att din inställning till den första misstanken grovt penningtvättbrott alt. grovt näringspenningtvätt är den samma som den var förut, är det rätt uppfattat?

W: Ja det stämmer jag har aldrig varit delaktig i det.

FL: Du förnekar?

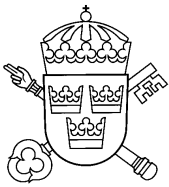
W: Ja.

FL: Då vill jag veta din inställning till den nya misstanken brott mot aktiebolagslagen. Vad är din inställning till den misstanken?

W: Det är samma, jag har vet ingenting, inte varit delaktig i något, jag förnekar.

FL: Då nöjer vi oss där, och klockan är 13: 22.

[Uppläst 2023-01-13, se PM. Tillägg vid uppläsning i fetad, kursiverad stil vid respektive stycke.]



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK2

Förhör

2023-01-10 (24:8)

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Hong, Yunsi			Personnummer 19751207-8572
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Dataslagningar	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk 073-818 76 15	Språk Mandarin		

Ytterligare information om anledning till förhör Mt för Grovt skattebrott och näringspenningssbrott	Underrättad om misstanke
--	--------------------------

Underrättad om rätt till försvarare Ja	Godtar den försvarare som rätten förordnar Ja	Försvarare/ombud önskas	Försvarare/ombud närvarande
---	--	-------------------------	-----------------------------

Förhørsledare Arthur Johnson	Förhørsdatum 2023-01-10	Förhör påbörjat 08:24	Förhör avslutat 08:38
Förhørsplats Kronoberg polisstation	Typ av förhör RB 24:8	Förhörssätt	
Förhörsvittne	Utskrivet av		

Berättelse

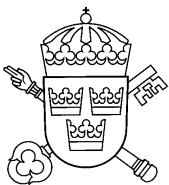
Hong YUSI (H) delgavs misstanke om Grov skattebrott.

H **FÖRNEKAR** brott.

H delgavs grovt penningtvättsbrott alt. grov näringspenningstvätt.

H **FÖRNEKAR** brott.

Tolk via telefon användes.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-11

Signerat av

Signerat datum

Diariennr
9000-K2277-22

Hörd person

Hong, Yungsi

Personnummer

19751207-8572

Den hörde är

Misstänkt

ID Styrkt

Ja

Sätt

Känd

Ställning till misstänkt - målsägande - vittne

Tolk

YiJia Pan

Språk

Mandarin

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om

Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman

Underrättad om misstanke

2023-01-10

Ytterligare information om anledning till förhör

Tidigare delgiven misstanke kvarstår

Underrättad om rätt till försvarare

Godtar den försvarare som rätten förordnar

Försvarare/ombud önskas

Robert Nyström

Försvarare/ombud närvarande

Ja

Förhørsledare

Lars Stävenborg

Förhørsdatum

2023-01-10

Förhör påbörjat

13:17

Förhör avslutat

16:06

Förhørsplats

Arresten Normalm

Typ av förhör

RB 23:6

Förhörssätt

Ljudbandsförhör

Förhörsvittne

Utskrivet av

Berättelse

Se bifogat förhör

Förhørsledare SBE Malin Jacoby och Sara Peterson



Förhör

1(11)

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum
2023-01-11Dnr
22FU1353Förhørsledare (FL)
Malin Jacoby
Sara PetersonFörhöret börjar
Kl. 13:17Förhørsplats, ort
Kronobergshäktet
Stockholm

☐ Telefonförhör	Förhöret är upptaget ☐ bild ☒ ljudfil ☐ ej inspelat	Utskriften utförd av (sign) SP
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Hong, Yunsi		Personnummer 751207-8572
Id-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan	
Vittnets ställning till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande (t.ex. tolk) Tolk YiJia Pan		
Försvarare (bestämmelser i 12 § FuK iakttagna) ☐ Önskas ej ☒ Önskas	Namn Robert Nyström (närvarande)	
Tolkning ☒ Ja ☐ Nej	Språk Mandarin/rikskinesiska	

Underrättad om misstanke för/Anledning till förhöret

Yunsi informeras om att förhöret spelas in på ljudfil, men att det inte kommer att skrivas ut om det inte begärs. Yunsi informeras vidare om att förhöret fortlöpande skrivs ner sammanfattningsvis och att möjlighet att godkänna förhørsutsagan kommer ges.

Information om rättigheter enligt 12 § förundersökningskungörelsen (1947:948).

Underrättas om rätten att:

- anlita biträde av försvarare och att under vissa förutsättningar få en offentlig försvarare förordnad,
- få information om förändringar av misstanken och fortlöpande ta del av utredningen om det kan ske utan att det skadar utredningen i den utsträckning som följer av 23 kap. 18 § rättegångsbalken.
- vid behov biträdas av tolk och få handlingar som är väsentliga för att kunna ta till vara sin rätt översätta, och
- inte behöva yttra sig över misstanken och inte heller i övrigt behöva medverka till utredningen av sin egen skuld.

Den misstänkte informeras även om att staten betalar kostnaden för en offentlig försvarare, men att den som döms för ett brott kan bli skyldig att betala tillbaka hela eller delar av kostnaden.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

Yunis informeras om möjlighet till straffflinring, informationsblankett överlämnas.

Vidare överlämnas informationsblad ”Information till misstänkta och frihetsberövade”.

Gärningsbeskrivning

Yunsi informeras om att han hörs idag eftersom han är misstänkt för grovt skattebrott och grovt penningtvättsbrott.

Yunsi underrättas om den preliminära gärningsbeskrivningen enligt nedan:

1. Grovt skattebrott

Yunsi Hong har varit verklig huvudman, tidigare styrelseledamot och företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Yunsi Hong har ensam eller tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige under maj 2020-oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

2. Grovt penningtvättsbrott alt. grov näringspenningtvätt

Yunsi Hong har varit verklig företrädare och tidigare styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (16559026-6556), med säte i Solna.

Han har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, på bolagets konton medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 73 000 000 kronor.

Genom att göra detta under perioden september 2020 – december 2021 har han tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier).

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

Åtgärderna kan i vart fall skäligen antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Paus i förhöret mellan kl. 13:33-13:59

Förstår du gärningsbeskrivningen och vad du är misstänkt för?

Yunsi svarar att han förstår.

Berättelse**Har du någon kommentar kring gärningsbeskrivningen?**

Yunsi berättar att i juli 2017 sökte han jobb hos Joakim på Hornsgatan 114. Under 2018 frågade Joakim om de skulle starta ett företag tillsammans och att Yunsi skulle få en viss procent av aktierna. På fråga tror Yunsi att han skrev under ett papper 2018 eller 2019 i samband med att de skulle starta ett företag. Yunsi kunde inte läsa vad som stod, han skrev bara under. Joakim sa till Yunsi att det var ett dataföretag och Yunsi tror att det hette Mobilalliansen. På fråga vilken roll Yunsi skulle ha i företaget svarar Yunsi att han inte vet, han arbetade på som vanligt på Hornsgatan 114. Joakim sa att för att Yunsi skulle kunna ta del av aktierna behövde han skriva under pappret. Yunsi har inte gått in med något kapital i företaget. Yunsi arbetade fram till juli 2019 och då gick affären inget bra, den stängde. Efter det har Yunsi varit arbetslös och gått på a-kassa.

På fråga svarar Yunsi att Joakim är en kompis, Yunsi är osäker på efternamnet. Yunsi vet inte vilket företag han arbetade för. Butiken hette Mobilservice och låg på Hornsgatan 114.

Någon tanke om vad som har hänt och varför du är här?

Yunsi vet inte varför han är här, han förstår ingenting. Yunsi säger att han slutade arbeta på Hornsgatan 114 i juli 2019, han har inte fått någon lön efter det.

Yunsi har fått a-kassa från Småföretag. Han har sökt jobb men inte fått något. På Mobilservice lagade Yunsi telefoner, han hade ingen kundkontakt.

På fråga vem som ägde Mobilservice svarar Yunsi att han tror det var Joakim.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Berätta lite kort om dig själv, bakgrund, utbildning?

Yunsi berättar att han gått i skolan i nio år sen gick han en treårig yrkeshögskola med inriktning på bilservice.

Resvanor, medborgarskap, antal giltiga pass?

Yunsi säger att sedan covid reser han ingenting. Innan dess brukade Yunsi åka till Kina för att hälsa på sin mamma. Oftast reste familjen på barnens sommarlov. Yunsi har bara svenskt medborgarskap. Yunsi har ett svenskt pass, inget annat.

Bergkällavägen 37, Sollentuna. Vad är det för lokal? Vad för verksamhet bedrivs?

Yunsi säger att det är ett lager och ett kontor. Han berättar att han brukade hjälpa Joakim att kasta sopor där t.ex. kartonger. Yunsi tror att han fick nycklar till lokalen år 2020. Joakim hade köpt lokalen och Yunsi hjälpte till att kasta kartonger ibland. Kartongerna var ihop vikta och de var i olika storlekar. Yunsi vet inte vad som funnits i kartongerna. Han berättar att det fanns mycket pallar (*lastpallar, tillägg av FL*) i lokalen. Yunsi vet inte vad det är för verksamhet som bedrivs i lokalen. På fråga varför Yunsi har kvar nycklarna om det var ett år sedan han hjälpte till säger Yunsi att Joakim har inte bett om att få tillbaka nycklarna.

Joakim bor i Täby, nära en ICA Nära. Yunsi tror att det är på Rödsjövägen, i en villa. Joakim har familj, fru och två barn. Relationen är bra kompis, de är inte släkt. Yunsi kallar Joakim för sin storebror och Joakim kallar Yunsi för sin lillebror ibland.

På fråga hur ofta Yunsi och Joakim träffas berättar Yunsi att de sågs i julas och Yunsi brukar be Joakim om hjälp när Yunsi inte förstår svenskspråket.

Jiangmin heter Joakims fru och barnen heter Erik och Mikaela, Yunsi vet inte hur gamla de är men de bor inte hemma längre. Det är Joakim och Jiangmin som bor tillsammans.

Efter 2019 vet inte Yunsi vad Joakim arbetar med. Joakim har sagt att hans företag gått dåligt sedan covid. Joakim hade också verksamhet på S:t Eriksgatan så Yunsi och Joakim arbetade inte på samma ställe. Yunsi vet inte vad Joakims företag heter.

Uppläst och godkänt.

Vad skulle ditt och Joakims företag göra för något?

Yunsi svarar att de skulle sälja reservdelar till mobiltelefoner, Yunsi vet inte mer än så.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Vad har du för erfarenhet av att driva företag?

Yunsi har drivit en sushirestaurang tillsammans med sin fru, det var en enskild firma. Den startade de 2002/2003 fram till 2016. De arbetade väldigt mycket, varje dag och till slut blev det för mycket så de lade ner. Yunsis fru började arbeta som personlig assistent 2017/2018 och arbetar fortfarande som det.

Berätta om Mobilalliansen AB. Vad är det för verksamhet?

Yunsi svarar att det har något att göra med mobiltelefoner.

Vad har du för koppling till bolaget? Av vilken anledning?

Yunsi säger att han arbetat på Hornsgatan 114 fram till 2019 sen vet han inget mer. Han vet att han ägde en del av bolaget men inte vilken roll han hade. Yunsi arbetade med att laga mobiltelefoner.

På fråga vilken Joakims roll var i bolaget svarar Yunsi att hans uppfattningar är att Joakim hade hand om verksamheten.

Yunsis uppfattning är att han endast reparerade mobiltelefoner och inte att han satt med i styrelsen.

Vem är ansvarig och vem ska vi utredare prata med om Mobilalliansen?

Yunsi säger Joakim men Yunsi vet inte om någon mer äger bolaget.

Ingår flera bolag i samma koncern? Vilka?

Yunsi svarar att det var Hornsgatan 114 och S:t Eriksgatan.

Vilka sitter i styrelsen i Mobilalliansen?

Yunsi tror att det var Joakim, Yunsi vet ingen mer.

På fråga hur stor del av aktierna Yunsi skulle äga när han skrev på pappret svarar Yunsi att han inte vet.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Gjorde du något för att ta reda på vilket ansvar du fick i och med att du skrev under pappret?

Yunsi litade på sin kompis, han kunde inte läsa vad som stod på pappret. På fråga vad Joakim sa att underskriften innebar svarar Yunsi att Joakim inte sa något om det. Yunsi antog att det handlade om att han skulle äga en del av företaget.

Yunsi säger att det är första gången han ser siffrorna nu när han ser gärningsbeskrivningen. Yunsi säger att han trodde att han och Joakim var kompisar, nu är Yunsi sur. På fråga om Yunsi frågat Joakim om företaget svarar Yunsi att han trodde allt upphörde när Yunsi slutade och butiken la ner 2019.

På fråga vad Yunsis fru har med Mobilalliansen att göra svarar Yunsi ingenting vad han vet. Yunsi berättar att hans fru pratar dålig svenska och kan inte läsa. Joakim har inte pratat om att Yunsis fru skulle vara med i företaget.

Har du varit verklig huvudman för bolaget?

Yunsi anser inte att han är verklig huvudman för Mobilalliansen. På fråga vem Yunsi anser är verklig huvudman för Mobilalliansen svarar Yunsi att han tror det är Joakim.

Vem var det som registrerade dig som verklig huvudman?

Yunsi svarar att det är Joakim. På fråga om han har haft Yunsis tillåtelse att göra det svarar Yunsi att han inte vet, Joakim har inte frågat honom. Yunsi vet inte vad det var han skrev på 2018/2019, han har ingen aning.

Berätta om Nordic Mobile Service. Vad är det för verksamhet?

Yunsi tror det var S:t Eriksgatan, de reparerade telefoner likt Yunsi gjorde på Hornsgatan 114.

När startade den? Vad finns det för kopplingar mellan bolagen?

Yunsi vet inte. Yunsi säger att det är olika butiker som lagar mobiltelefoner. Yunsi tror att båda butikerna var Joakims.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Vilka sitter i styrelsen? Ägare? Verkliga huvudmän?

Yunsi vet inte. Han har bara arbetat på Hornsgatan 114 inte på S:t Eriksgatan. Yunsi har inte haft anledning att fråga om detta, han frågade inte om saker som inte var relevanta för hans jobb.

Vad är din roll idag? Tidigare?

Yunsi svarar att han inte har någon roll i Nordic Mobile Service idag och inte tidigare.

Uppläst och godkänt.

Vilka har varit engagerade i bolagen 2019-2021?

Yunsi svarar att han inte vet.

Vad har bolagen haft för fakturaadresser?

Yunsi säger att han vet inte, han kan inte jobba på en dator, varken läsa eller skriva på vanligt tangentbord.

Vad har bolagen haft för bank? Samma för båda bolag?

Yunsi vet inte, det var inget Yunsi behövde veta.

Vem har haft tillgång till bolagens konton? Bankkort?

Yunsi vet inte.

Har du haft tillgång till bankkonton för något av bolagen?

Yunsi har aldrig haft tillgång till bolagens bankkonton.

Vem har haft rätt att teckna avtal för bolagen?

Yunsi vet inte.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Vem är Jonas Halling?

Yunsi berättar att han tror att Jonas arbetade som butikschef på S:t Eriksgatan. På fråga vilken kontakt Yunsi haft med Jonas svarar Yunsi att de inte haft någon kontakt.

Vad har Jonas roll varit? Ansvarsområde? Under vilken period?

Yunsi vet inte vilken roll Jonas haft och under vilken period han var butikschef.

Känner du Jonas privat eller känner du till honom genom jobbet?

Yunsi säger endast via jobbet. På fråga om Yunsis fru känner Jonas tror inte Yunsi det. Yunsi vet inte vad Joakim och Jonas har för relation. Yunsi berättar att han såg Joakim och Jonas senast tillsammans på ett julbord 2018 eller 2019, Yunsi tror det var 2018. Yunsi minns inte hur många de var i sällskapet på julbordet, under tio i alla fall.

Vilka mer arbetade i butiken på Hornsgatan 114?

Yunsi berättar att en hette Krister, Yunsi har svårt att uppskatta ålder. Krister är svensk. Han arbetade med kundmottagning i butiken.

På fråga vem som var butikschef på Hornsgatan 114 svarar Yunsi att det var ingen som hade den rollen. Om de behövde hjälp med något så hörde han och Krister av sig till Joakim. Ibland kom en praktikant och jobbade men Yunsi minns inte namnet.

På fråga berättar Yunsi att han och hans fru umgås med Joakim och Jiangmin som par, de äter middagar tillsammans. Yunsis fru och Jiangmin umgås inte själva. Yunsi berättar att hans fru arbetar mycket och hennes lediga tid vill hon umgås med familjen och barnen.

Har du, Joakim, Jiangmin och din fru någon affärsmässig relation nu?

Yunsi svarar nej.

Berätta om Li Jun Cai? Vem är hon?

Yunsi vet inte vem hon är, han kan ha hört namnet.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

Vem är Daniel Smirnov?

Yunsi säger han att det var länge sen han träffade Daniel, det var i butiken på S:t Eriksgatan. På fråga svarar Yunsi att han ibland behövde hämta reservdelar från butiken på S:t Eriksgatan och då träffade han Daniel. Yunsi vet inte vad Daniel gjorde i butiken. Yunsi vet ingenting om Daniels styrelseengagemang.

Vem är Zhenhua Shan? Vad är hans roll?

Yunsi känner inte igen namnet.

Vad skulle andra säga om din roll i Mobilalliansen?

Yunsi svarar att han tror det är samma som Yunsi berättat om.

Vad skulle andra säga om din roll i Nordic Mobile Service?

Yunsi svarar att han tror att de skulle säga att han inte har någon roll i företaget.

Vad hade Mobilalliansen för kunder?

Yunsi svarar att han inte vet.

Vad var det som såldes? Vem hade kontakten med kunderna?

Yunsi svarar att han inte vet.

Är Mobilalliansen och Hornsgatan 114 samma sak?

Yunsi tror att det är så.

Är Nordic Mobile Service samma sak som S:t Eriksgatan enligt dig?

Ja, Yunsi tror det.

Vem fick in kunderna till Hornsgatan? Ansvarig för marknadsföring?

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Yunsi svarar att det fanns ingen. Det var en öppen butik. Det var Krister som tog emot kunderna i butiken. På fråga svarar Yunsi att Hornsgatan 114 inte hade någon leverantör. Hornsgatan hämtade reservdelar från S:t Eriksgatan.

Vem kan svara på leveranserna till S:t Eriksgatan?

Yunsi vet inte.

Vem på S:t Eriksgatan pratade du med när du behövde hämta reservdelar?

Yunsi pratade med Joakim. Yunsi tog bussen till S:t Eriksplan efter att han ringt Joakim och frågat om delarna fanns. När Yunsi kom till butiken fanns delarna på plats att hämta. På fråga hur delarna betalades svarar Yunsi att han inte vet, han betalade inte för delarna.

Uppläst och godkänt.

Var det samma verksamhet i båda bolag (Mobilalliansen och Nordic Mobile Service)? Vad är anledningen till det?

Yunsi vet inte, det som han vet är att båda har att göra med mobiler. Yunsi vet inte varför det är två olika företag.

Har bolagens verksamhet förändrats under tiden du varit med? På vilket sätt?

Yunsi vet inte, han har bara arbetat med reparationer.

Vem skötte bokföringen i Mobilalliansen? Nordic Mobile Service?

Yunsi vet inte. På fråga om Joakim borde veta det svarar Yunsi att han gissar att det är han vi kan fråga om det. Samma gäller Nordic Mobile Service.

Vem är Patrick Aronsson? Evelina Bellmark?

Yunsi känner varken igen Patrick Aronsson eller Evelina Bellmark.

**Förhör**

11(11)

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

Erfarenhet av bokföring och fakturering?

Yunsi svarar att han har ingen erfarenhet, han kan inget sånt. När han drev sushirestaurangen lämnade han alla papper till en ekonomiansvarig.

Något att tillägga?

Yunsi säger att det som står i gärningsbeskrivningen är helt främmande för honom, det är inget Yunsi känner till.

Frågor från advokaten?

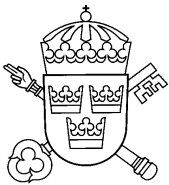
Advokat Robert Nyström har inga frågor.

Inställning till brottsmisstanken?

Yunsi förnekar brott, han har inte haft något med detta att göra.

Uppläst och godkänt.

Förhöret avslutat kl. 16:06



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör

2023-01-10 (24:8)

Signerat av

Signerat datum

Diariennr
9000-K2277-22

Hörd person Wei, Jiangmin			Personnummer 19741012-4148
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Körkort	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Jiangmin informerades om misstankarna se bilaga.

Underrättad om misstanke

Underrättad om rätt till försvarare Ja	Godtar den försvarare som rätten förordnar Ja	Försvarare/ombud önskas	Försvarare/ombud närvarande
--	---	-------------------------	-----------------------------

Förhørsledare Susanne Karlsson	Förhørsdatum 2023-01-10	Förhör påbörjat 07:29	Förhör avslutat 07:41
Förhørsplats Stralsundsgränd 11	Typ av förhör RB 24:8	Förhörssätt	
Förhörsvittne	Utskrivet av SK		

Berättelse

Jiangmin informerades om sina rättigheter.

Hon underrättades om misstanken och fick läsa igenom gärningsbeskrivningen.

Jiangmin berättade att det är hennes man som sköter allt. Hon bara skriver under. Hon läser inte igenom vad hon skriver under.

Hon känner igen bolagen Mobilalliansen i Sverige AB och Nordic Mobile Service AB. Hon kände inte till att Nordic Mobile Service hade bytt namn till Yxlan Mobile Service AB.

Jiangmin förnekar brott.

Jiangmin sa att hon godtar den advokat som rätten utser.

Jiangmin sa att hon önskade tolk som talar mandarin vid kommande förhör.

Förhöret är uppläst och godkänt.

**Ekobrottsmyndigheten**

Tredje ekobrottskammaren i Stockholm
Kammaråklagare Jerker Asplund

Gärningspåstående

2023-01-05

Sida 1 (2)

Handling

Ärende EB-7264-21

Handläggare 914-19

Gärningspåstående Jiangmin Wei**1. Grovt skattebrott**

Jiangmin Wei har varit styrelsesuppleant med firmateckningsrätt för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Hon har tecknat bolagets firma och har varit registrerad som verklig huvudmän i bolaget. Hon har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jiangmin Wei har tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer under maj 2021-oktober 2020. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet har ingått i en brottslighet som varit systematisk, har bedrivits i större omfattning och varit av särskilt farlig art.

2. Grovt penningtvättsbrott alt. grov näringspenningtvätt

Jiangmin Wei har varit företrädare med firmateckningsrätt för Mobilalliansen i Sverige AB (16559026-6556), med säte i Solna.

Hon har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 73 000 000 kronor.

	Gärningspåstående	Sida	2 (2)
Tredje ekobrottskammaren i Stockholm		Handling	
		Ärende	EB-7264-21
Kammaråklagare Jerker Asplund	2023-01-05	Handläggare	914-19

Genom att göra detta under perioden september 2020 – december 2021 har hon tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med varandra och/eller andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier). Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

3. Grovt skattebrott samt medhjälp till grovt skattebrott

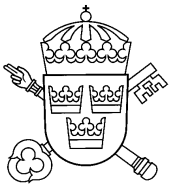
Jiangmin Wei har varit styrelsesuppleant med firmateckningsrätt för Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB)(556810-1264) med säte i Stockholm. Hon har tecknat bolagets firma. Hon har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jiangmin Wei har tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige under december 2019 till och med oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (tidigare Nordic Mobile Service AB:s) deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer enligt nedan.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-10

Signerat av

Signerat datum

Diariennr
9000-K2277-22

Hörd person Wei, Jiangmin			Personnummer 19741012-4148
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-01-10
Ytterligare information om anledning till förhör Tidigare delgiven misstanke kvarstår	

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Jonathan Cantillana	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	--

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-01-10	Förhör påbörjat 13:13	Förhör avslutat 15:24
Förhørsplats Arresten Södermalm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse
Se bifogat förhör



Förhör

1(9)

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum
2023-01-10Dnr
22FU1353Förhørsledare (FL)
Alexandra Lönn, SBE
Katarina Andersson, EBMFörhöret börjar
Kl. 13.13Förhörsp plats, ort
Arresten på Södermalm,
Torkel Knutssonsgatan 20

☐ Telefonförhör	Förhöret är upptaget ☐ bild ☒ ljudfil ☐ ej inspelat	Utskriften utförd av (sign) AL
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Wei, Jiangmin		Personnummer 741012-4148
Id-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan	
Vittnets ställning till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande (t.ex. tolk) Tolk YiJia Pan		
Försvarare (bestämmelser i 12 § FuK iakttaga) ☐ Önskas ej ☒ Önskas	Namn Jonathan Cantillana (närvarande)	
Tolkning ☒ Ja ☐ Nej	Språk Mandarin/rikskinesiska	

Underrättad om misstanke för grova skattebrott och grovt penningtvättsbrott alt grov näringspenningtvätt

Wei, Jiangmin informeras om att förhöret fortlöpande skrivs ner sammanfattningsvis och att möjlighet att godkänna förhørsutsagan kommer ges. Förhöret kommer också att spelas in i sin helhet.

Information om rättigheter enligt 12 § förundersökningskungörelsen (1947:948).

Underrättas om rätten att:

- anlita biträde av försvarare och att under vissa förutsättningar få en offentlig försvarare förordnad,
- få information om förändringar av misstanken och fortlöpande ta del av utredningen om det kan ske utan att det skadar utredningen i den utsträckning som följer av 23 kap. 18 § rättegångsbalken.
- vid behov biträdas av tolk och få handlingar som är väsentliga för att kunna ta till vara sin rätt översätta, och
- inte behöva yttra sig över misstanken och inte heller i övrigt behöva medverka till utredningen av sin egen skuld.

Den misstänkte informeras även om att staten betalar kostnaden för en offentlig försvarare, men att den som döms för ett brott kan bli skyldig att betala tillbaka hela eller delar av kostnaden.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-10

22FU1353

Information om möjlighet till straffflindring överlämnas muntligen och skriftligen till advokat och misstänkt.

Gärningsbeskrivning

Du hörs idag eftersom du är misstänkt för grova skattebrott, grovt penningtvättbrott alternativt grov näringspenningtvätt.

Du underrättas om den preliminära gärningsbeskrivningen enligt nedan:

1. Grovt skattebrott

Jiangmin Wei har varit styrelsesuppleant med firmateckningsrätt för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Hon har tecknat bolagets firma och har varit registrerad som verklig huvudmän i bolaget. Hon har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jiangmin Wei har tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer under maj 2020-oktober 2020. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet har ingått i en brottslighet som varit systematisk, har bedrivits i större omfattning och varit av särskilt farlig art.

2. Grovt penningtvättbrott alt. grov näringspenningtvätt

Jiangmin Wei har varit företrädare med firmateckningsrätt för Mobilalliansen i Sverige AB (16559026-6556), med säte i Solna.

Hon har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 73 000 000 kronor.

Genom att göra detta under perioden september 2020 – december 2021 har hon tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med varandra och/eller andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier).

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Åtgärderna kan i vart fall skäligen antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

3. Grovt skattebrott samt medhjälp till grovt skattebrott

Jiangmin Wei har varit styrelsesuppleant med firmateckningsrätt för Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB)(556810-1264) med säte i Stockholm. Hon har tecknat bolagets firma. Hon har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jiangmin Wei har tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige under december 2019 till och med oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (tidigare Nordic Mobile Service AB:s) deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer enligt nedan (deklarationstidpunkter).

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

Paus i förhöret kl. 13.21

Förhöret återupptas och inspelning påbörjas kl. 13.42

Har du någon kommentar kring gärningsbeskrivningen?

Nej

Förstår du gärningsbeskrivningen och vad du är misstänkt för?

JW förstår

Berätta lite kort om dig själv, bakgrund, utbildning?

JW arbetar i Nordic Mobile Service, hon betalar fakturor, ex el och småfakturor. Det finns en ekonomifunktion, det är en anställd som heter Patrik, vet inte efternamn.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Kan du berätta om vilka företag det är?

JW känner till alla företag, men hennes man har skött allting. Hon vet inte hur många bolag det är. JW har inte jobbat på Mobilalliansen, bara på Nordic Mobile Service.

Vad gör du idag?

De senaste tre åren har JW varit hemma och inte jobbat, inte i egna bolag heller.

Berätta om Mobilalliansens verksamhet. När startade den?

JW kommer inte ihåg när bolaget startade.

Berätta om Nordic Mobile Service. När startade den?

JW säger att hon när hon började där så hade de redan bolaget. Hon började jobba där 2019 eller 2020. Men de senaste tre åren har hon varit hemma. Precis när covid kom, början 2020, så slutade JW arbeta eftersom hon har astma/allergi.

Var det en kort period som du jobbade i Nordic Mobile Service?

JW tror att hon kanske började 2018, men hon kommer inte ihåg.

Vid genomläsningen säger JW att det var ännu tidigare men osäker på när det var.

Vad har du haft för roll i Mobilalliansen?

Hennes man startade bolaget, hon vet inte så mycket mer.

Vad är det för verksamhet i Mobilalliansen?

Kommer inte ihåg, tror inte att det är verksamhet idag.

Verksamhet i Nordic Mobile Service?

Telefonservice, butiken och inköp av reservdelar. Butiken låg på St Eriksgatan. I butiken var det bara reparationer ex. spruckna glas, ingen försäljning av telefoner.

Tillbehör såldes till andra butiker, men inte så mycket. JW vet bara service. Ingen annan verksamhet som JW känner till. Butiken har två våningar och kontoret var på övervåningen och det var där JW arbetade och Joakim också.

Vad gjorde Joakim i bolaget?

Det var ledning av de anställda och inköp. När JW var där så var det fyra anställda i butiken.

Mesta delen var privatkunder.

Vad hette de anställda?

Markus, två stycken hette Fredrik och Leslie, en tjej.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Känner du igen namnet Jonas Halling?

Ja, han var butikschef. När JW började jobba så arbetade redan Jonas som butikschef. När JW:s man köpte bolaget så fanns det redan en befintlig verksamhet. JW vet inte vem han köpte bolaget av. JW vet inte när bolaget köptes in, Joakim har sagt det till henne men hon kommer inte ihåg.

Vilka sitter i styrelsen?

JW och hennes man.

Skedde det någon förändring av verksamheten när ni köpte bolaget?

Samma verksamhet fortsatte.

Tog ni över Mobilalliansen och Nordic Mobile Service samtidigt?

JW säger att Nordic Mobile Service var tidigare. Mobilalliansen startades senare, såvitt JW vet.

Har din man haft någon kompanjon?

Nej, han har skött dem själv.

Vet du något om Nordic Tablet Service?

JW tror att Joakim köpte en butik någonstans, men JW minns inte när och var. Det var samma typ av butik med reparation av mobiler. JW tror inte att det var Stockholm, hon var aldrig där, så hon tror att det var längre bort.

Är det någon verksamhet i Nordic Mobile Service idag?

Nej. Anledningen är att det kommer få kunder. Butiken är kvar, men den är stängd. Innan covid, byggdes den om till Huaweis servicecenter, när den precis är klar så kom covid och de tappade kunder.

JW säger att Joakim tog över bolaget 2009, det var reparationsverksamhet även innan ombyggnaden.

Vad var det du gjorde när du arbetade i Nordic Mobile Service?

JW säger att om det kom faktura eller post, så betalade hon ex hyra, el. Loggade in på banken och betalade. Patrik jobbade inte så länge. JW säger att det hände för länge sedan och hon kommer inte ihåg när Patrik jobbade, han jobbade inte på kontoret. Han hade eget kontor, han var inte anställd i bolaget. Han betalade löner och räknade ut skatt. Han betalade också fakturor. Patrik la in fakturor och JW och Jocke godkände betalningarna.

Bokföringen sköttes av Joakim, i båda bolagen. JW vet inte i vilket bokföringsprogram.

Vad finns i butikslokalen nu?

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Inget, men de har kvar lokalen. JW vet inte varför de har kvar lokalen. Butiken stängdes för 6 mån, ett år sedan. Och alla anställda sas upp.

Hur länge hade Jonas Halling arbetat i bolaget?

Vet inte. Hans arbete handlade om att hjälpa kunder och personal. Han rekryterade också om det behövdes. Han skötte ingen ekonomi.

Har ni haft andra butiker och kontor än dem vi har nämnt i förhöret?

Efter att Huawei tog över lokalen och JW gick hem, sen vet hon inte. Både JW och Joakim stannade hemma. Han har jobbat hemifrån.

Innan dess har det inte funnits några andra kontor eller butiker.

Uppläst, inga övriga invändningar än de som antecknats.

Skatteverket har utrett båda bolagen. Har du haft någon kontakt med Skatteverket?

Nej, det är hennes man. JW har inte haft någon kontakt med SKV. Hon känner inte till att de har gjort någon utredning.

Känner du till att du har varit suppleant med firmateckningsrätt i båda bolagen?

Nej

Känner du till att du har varit registrerad som verklig huvudman i Mobilalliansen?

Nej

Vem företräder bolagen idag?

JW tror inte att hon är suppleant idag. Hon har inte kollat det. JW vet inte om Joakim är ledamot idag.

JW känner inte till några andra personer som har suttit i bolagens styrelse.

De senaste tre åren så har inte JW velat lyssna på något om bolaget. Hon har en depression, om hon hör något om bolaget så kan hon inte sova, så de pratar inte om bolagen hemma. Så har det varit sedan ett år tillbaka.

Berätta om Cai Li Jun?

JW säger att hon inte känner igen det namnet.

Du har i tidigare förhör sagt att det är din brors fru.

JW säger att hennes brors fru är i Kina, JW känner inte igen namnet.

Vilka är folkbokförda på er hemadress i Täby?

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-10

22FU1353

Just nu vet inte JW. En kompis till JW som har skilt sig har skrivit sig där. Men ingen har bott där.

JW vet inte alls vem Cai Li Jun är, hon bor inte på JW:s hemadress. Där bor bara JW och Joakim.

Cai Li Jun är också ledamot och VD i Nordic Mobile Services, vad vet du om det?

JW vet ingenting.

Vem är Daniel Smirnov? (suppleant i Mobilalliansen och Yxlan)

JW känner inte igen det alls.

Var arbetar Jonas Halling idag?

Han slutade för två eller tre år sedan. JW har ingen kontakt med honom, hon vet inte vad han gör idag.

De tog inte in någon ny butikschef, det var endast en som arbetade då.

Paus kl.14.35-14.42

Vad har bolagen haft för bank?

Nordic Mobile Services har haft SEB och Mobilalliansen har haft Swedbank. JW vet inte varför det har varit olika.

Tillgång till konton i SEB har JW och Joakim haft. JW tror inte att det var någon annan.

På fråga säger JW att Patrik har haft tittbehörighet på kontot men inte kunnat göra betalningar. Det har funnits kort som JW och Joakim haft tillgång till men dessa har inte använts.

Har Jonas Halling haft tillgång till bankkonton?

JW kommer inte ihåg.

Vem har upprättat skattedeklarationer och inkomstdeklarationer för Nordic Mobile Service?

Det är Patrik. De har sedan lämnats in via dator men JW vet inte av vem.

Känner du igen Evelina Bellmark?

Det känner inte JW igen.

Du nämnde att ni haft privatkunder men även sålt reservdelar till andra butiker, vilka butiker?

JW säger att det kunde vara t.ex. skärmar, det var kanske fem eller tio åt gången.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Vad har Yunsi Hong haft för roll i bolagen? Vem är han?

JW säger att det är hennes mans bror. Han bor i Solna, JW vet inte vilken adress. Han bor med sin fru och sina barn. Frun heter Weihua Shi.

Har de haft någon roll i bolagen?

Nej. JW säger att de har haft restaurang förut som de har sålt. Frun jobbar nu inom hemtjänsten och han jobbar inte alls nu.

JW känner inte till att de ska ha jobbat med Joakim eller i deras bolag någon gång. De umgås mycket med familjerna men de pratar inte om affärer då. JW vet inte när deras restaurang såldes, men det var innan pandemin. Det var en sushirestaurang i Solna.

Vem är Zhenhua Shan? Vem är han?

JW känner inte igen namnet.

Känner du till en plats som heter Yxlan?

Nej

Känner du till att Nordic Mobile Service bytte namn till Yxlan Mobile Service?

JW känner inte till det, Joakim har inte sagt något om det.

Du sa att du inte ville prata om bolagen hemma, beror det på att det har hänt något?

Nej, det beror inte på något som hänt. JW mår dåligt och vill inte träffa folk.

Informerar Joakim dig om att företrädarna i bolagen har bytts ut?

Kanske, JW minns inte.

Har du suttit i andra bolagsstyrelser tidigare?

JW vet inte. Kanske om hon har suttit i andra av Joakims bolag, men JW vet inte.

Var har du arbetat tidigare?

JW har haft en sushibar som drevs som enskild firma. JW öppnade 2008, när hon sålde sushibaren så började hon på Nordic Mobile Services, men hon minns inte när det var.

JW hade två anställda i sushibaren men JW skötte ekonomin själv.

Har Joakim utbildning inom bokföring och ekonomi?

Innan JW öppnade sushibar så hade hon och Joakim en verksamhet i samma lokal som butiken ligger i nu. De sålde datorer och service av datorer det var 1997 som Joakim öppnade butiken. Vid 2000-2001 så började JW jobba med honom i den butiken. Joakim jobbade kvar där när JW öppnade sushibaren.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Lokalen på St Eriksgatan har Joakim haft sedan 1997.

Ni tog ju över en verksamhet när ni köpte Nordic Mobile Service, var fanns den?

I början var det JW och hennes man som skötte verksamheten i datareparationsbutiken, när JW slutade jobba där och öppnade sushibaren, hittade Joakim en kompanjon och startade mobilreparationsverksamhet. Kompanjonen hette Robert, JW vet inte efternamn. Joakim och Robert byggde om lokalen för mobilreparationsservice, sedan efter några år sålde Robert sina aktier till Joakim och då sålde JW sin sushibar.

Har Joakim och Robert anställt Jonas Halling?

Det vet inte JW, när hon började jobba på Nordic Mobile Services hade Jonas Halling redan jobbat där i några år.

Kom du och Joakim till Sverige samtidigt?

Nej, Joakim kom 1985-86

Har Joakim haft en anställning någon gång?

Det vet inte JW.

Har ni andra bolag än de vi har pratat om idag?

JW vet inte, hon vet inte heller om Joakim har bedrivit andra bolag än de vi har pratat om.

Uppläst, inga invändningar.

Känner du till en lokal på Bergkällavägen?

JW känner till adressen, men det är inte deras bolag som är där. JW vet inte vilka bolag som håller till där. När Huawei bygger om så utrymdes butikens saker dit. Det var Joakim som skötte det, men JW har varit där. I samma veva som grejerna flyttades dit så slutade JW jobba så därför vet hon inte om det var lager eller kontor.

Något att tillägga?

Nej

Frågor från advokaten?

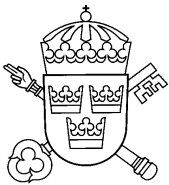
Nej

Inställning till brottsmisstanken?

JW förnekar brott.

Uppläst, inga invändningar.

Förhöret avslutas kl. 15.24



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-11

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Wei, Jiangmin			Personnummer 19741012-4148
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Tidigare delgiven misstanke kvarstår

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Jonathan Cantillana	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	--

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-01-11	Förhör påbörjat 14:27	Förhör avslutat 16:41
Förhørsplats Arresten, Södermalm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse

Se bifogat förhör med bilaga

Förhørsledare SBE Göran Adamsson och Caroline Hufnagl Nybom



Förhör

1(7)

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum
2023-01-11Dnr
22FU1353Förhørsledare (FL)
Caroline Hufnagl Nybom
Göran AdamssonFörhöret börjar
Kl.Förhørsplats, ort
Södermalms polisstation, Stockholm

☐ Telefonförhör	Förhöret är upptaget ☐ bild ☒ ljudfil ☐ ej inspelat	Utskriften utförd av (sign) CHN
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Wei, Jiangmin		Personnummer 741012-4148
Id-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan	
Vittnets ställning till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande (t.ex. tolk) Tolk: Sofia Zhao		
Försvarare (bestämmelser i 12 § FuK iakttagna) ☐ Önskas ej ☒ Önskas	Namn Jonathan Cantillana (närvarande)	
Tolkning ☒ Ja ☐ Nej	Språk Mandarin/Rikskinesiska	

Förhör 2,

Misstanke om grova skattebrott, grovt penningtvättbrott alt näringspenningtvätt

Förhöret startar kl. 14.27

Berättelse

FD och personalia

Vad har du för medborgarskap? Sverige.

Vad har Joakim för medborgarskap? Sverige

Har du planerat någon resa utomlands i närtid? Mina föräldrar är sjuka så jag planerar en resa till Kina i slutet av januari. Nu har Kina öppnat upp igen.

Du har uppgett att Yunsi Hong är din mans bror. Av folkbokföringen framgår inte dessa uppgifter. Har de samma mamma och pappa? Innan min man kom hit till Sverige så blev han adopterad av sin faster. Fasterns man kallar vi farbror. Hong är helbror till Joakim, de har samma föräldrar. Skillnaden är att min man har blivit adopterad.

FL frågar om Joakims föräldrar bor i Sverige?

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Nej, Joakims pappa dog för några år sedan och mamman bor kvar i Kina.

Har du och Joakim en gemensam ekonomi? Ja

Vad har du för bankkonton samt Joakim? Privatkontot är i SEB. Företag har också SEB. Familjens konto har vi som familjen kan använda. Vidare har jag och Joakim varsitt separat konto. Det är på familjens konto som pengarna finns (lite pengar).

Tillägg: Pengarna finns på ett familjekonto. Men på våra privata konton finns det inte så mycket pengar.

Hur har er ekonomi utvecklats under pandemin? (åren 2019-2021) Sämre, inte bra.

FL frågar om ni har kunnat köpa fastigheter? Nej, det köpte vi för länge sedan.

Vad hade du för sysselsättning under åren 2019-2021? Både jag och min man står på företaget (Nordic), de betalar lön till mig men jag jobbar inte.

Varför har du fått lön från ett bolag som du inte har arbetat för? Det vet jag inte, min man bara ger lön till mig.

Vad utförde du för arbete? De senaste tre åren har jag inte gjort någonting. Innan dessa tre år betalade jag lite räkningar såsom el, hyra m.m. Jag städade även lokalen. När Covid kom slutade jag arbeta pga att jag har astma.

FL frågar om Wei utförde arbete hemma? Nej. Joakim och jag behövde inte gå till kontoret och jobba. Joakim tog hand om allt jobb.

Har Joakim jobbat hemma? Ja

FL frågar om Joakim skötte allt från datorn/telefon hemifrån? Ja

I vilken omfattning jobbade Joakim? Han jobbade inte så mycket, jag kan inte se hur många timmar. Han var hemma och jobbade alla dagar i veckan. Joakim åkte en gång sedan 2019 till Kina för att fira det Kinesiska nyåret och träffa sin mamma.

Tillägg: Jag tror att det var i januari 2020 han åkte till Kina, men är osäker. Jag vet inte.

FL frågar hur länge Joakim var i Kina? Ca 3 veckor

FL frågar om någon skötte Joakims jobb under tiden han var i Kina. Ja, Jonas.

FL frågar Jonas Halling? Ja

FL frågar vilket jobb Jonas gjorde? Allt jobb för företaget. Jonas ordande med kunder, skickade fakturor. Joakim skötte betalningarna.

FL frågar om Joakim jobbade från Kina? Wei redogör för att Joakim inte kunde jobba från Kina då det är dålig uppkoppling och dyrt med telefoni.

Tillägg: Det är inte dålig uppkoppling utan flera sidor är spärrade för åtkomst. En stor del av de västerländska sidorna är spärrade för uppkoppling i Kina.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Har du jobbat något med din man Joakim Hsia? Jag har bara gjort elbetalning, hyra för Nordics räkning, men inte mer jobb. Vi hade ju bokförare under den tiden 2019-2021. Ekonomikillen la in räkningen och jag godkände betalningen. Stora betalningar godkände jag aldrig, det gjorde Joakim. Jag vet inte så mycket om övriga fakturor därför fick Joakim godkänna dessa.

Loggade du in på bolagets bankkonto för att kunna godkänna betalningen?

Ekonomikillen skickade sms eller mail, på räkningarna som el och hyra. Patrick skickade denna lista. Sedan loggade jag in på mobilen och godkände betalningen.

Om Patrick skickade en större faktura hur gick du då tillväga, gick du då till Joakim?

Jag såg aldrig några stora fakturor, tror de gick direkt till Joakim.

Vad var Joakims roll i Mobilalliansen och NMS? Det är Joakim som bestämmer i båda bolagen.

FL frågar vad innebär det att han bestämmer i båda bolagen? Han gör allt, bestämmer allt.

Hade Joakim kontakt med leverantörerna? Ja

Hade Joakim möten med svenska kunder? Vet inte.

Hur etablerade Mobilalliansen och NMS sina kundkontakter. Jag vet ingenting, det är Joakim och Jonas som har hand om det. Jag vet inte vem som är vem.

Har Joakim åkt utomlands för kundmöten, för att träffa kunder etc? Nej.

Var han på mässor? Under 2022 åkte vi på en mäsas, då följde jag med. Det var i Berlin. Vi var på mässan och reste runt lite.

Var Jonas med på mässan ni besökte 2022? Nej, Jonas slutade för två år sedan.

Vad var det för mäsas ni besökte? En elektronikmäsas.

FL frågade om de utförde arbete på mässan, om bolagen ställde ut något? Nej, vi tittade bara. Joakim tycker det är kul att gå runt och titta på olika nya elektroniksaker.

FL frågar om Wei och Joakim har varit på mässor tidigare? Nej, det är första gången för mig. Joakim kanske har varit för ca 10 år sedan på mässor då vi hade datoraffären.

Vet du varför Jonas slutade i verksamheten? Jag vet inte så mycket, vi hade arbetsbrist i företaget och han slutade. Sedan hittade han ett annat jobb.

FL frågar om han blev avskedad? Nej, han slutade självmant. Jag kommer ihåg att jag och Joakim var hemma och då stod Jonas på gården hemma hos oss (eftersom det var Covid så höll han sig ute). Då meddelade Jonas att han hittat annat jobb och ville sluta.

Vad kan du berätta om Jonas Halling? Han är bra. Normal svensk kille. Förut var han butikschef/manager.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Mobilalliansen och NMS startade en ny verksamhet, runt nov.- dec 2019, med vidareförsäljning av varor bland annat till utländska kunder, vad kan du berätta om det? Jag känner inte till detta eller vad det är för någonting, det har Joakim och Jonas gjort.

FL frågar, men om Jonas slutade för två år sedan hur kan han då vara inblandad i nya verksamheten om vidareförsäljning? Jag vet inte när Jonas slutade.

FL redogör för att det är en stor omsättning med stora belopp? Wei redogör för att hon har svårt att sova om hon hör stora belopp. Hon bad Joakim att inte prata om detta hemma.

När jag gick in i Nordic, företaget, då sålde vi Samsung produkter. Då gav Joakim till mig att jag skulle betala men det blev oftast fel. Efter det så ville jag inte se stora fakturor och hantera detta.

FL frågar om Wei legitimerade sig med Bank ID för att godkänna dessa stora fakturor med höga belopp?

Nej, jag har bankdosa. Jag och Joakim har egna dosor. Samsungfakturorna avsåg nog 2017 eller 2018. Vi hade avtal med Samsung att sälja dessa produkter men sedan slutade det.

FL frågar, vad kom efter det? Huawei produkter, skärmar till exempel.

Har du varit inne och titta på bolagets bankkonto under perioden slutet av 2019 fram till 2021? När Covid kom till Sverige då har jag varit hemma och inte tittat på kontot. Sedan 2019 har vi inte haft så många kunder och det har inte varit så många kvitton. Nej, jag har inte gått in och tittat på bankkontot. Jag glömde bort koden till min Bankdosa och kom aldrig i väg till banken. Jag skrev fel kod till bankkortet tre gånger och sedan gick det inte att använda. För att låsa upp detta var jag tvungen att gå till banken. Men jag kom aldrig iväg till banken. Det var länge länge sedan jag använde kortet senast.

Paus i förhöret kl är 15.10

Kl är 15.26 och förhöret återupptas

Hur sköttes bokföringen i Mobilalliansen och NMS? Det är Joakim.

Hur gick bokföringen till? Det borde det ekonomiska, bokföraren, göra. Jag vet inte riktigt.

När var du senast i butiken? Januari 2020, tror jag.

Jobbade du då i butiken? Ja, jag gjorde som en allt i allo. Som städning bland annat.

Bolagets post kom det hem till er bostad? Nej, inte hem. Tror den kom till butiken.

Kan du berätta om Mobilalliansens kunder? Nej.

Kan du berätta om Nordic Mobil Service kunder? Nej, jag känner inte dem.

Har du sett Skatteverkets förslag till beslut (daterat 220915)? Nej, jag har inte sett det.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

(FTB förevisas)

Försvaren ber om en paus i förhöret för att kunna gå igenom FTB.

Paus i förhöret kl. 15.35

Förhöret återupptas kl. 15.44

Försvaren önskar ta del av kopia på FTB.FL stämmer av med åklagaren om detta kan lämnas ut.

Vem ägde bolaget NMS? Jag och min man.

Ägde ni hälften var? Jag vet inte.

I FTB framgår det att NMS ägdes av NMS holding AB? Det är min man som har holdingbolaget. Jag känner inte till det. Jag vet bara att det finns. Jag har inte varit inne på bolagets bankkonto.

Äger du och din man holdingbolaget? Jag vet inte. Jag vet att min man äger det. Jag vet inte om jag är med på det.

Men du vet att du äger NMS? Ja, det vet jag. Jag vet att det är jag och min man som äger det.

Äger ni NMS och NMS holding fortfarande? Jag vet inte. Det är länge sedan jag kollade på det här.

FL anför att din man medger att han har sett FTB. Har han informerat dig om det? Det senaste halvåret är jag sjuk hela tiden, därav pratar han inte med mig om det här.

Vet du om att Skatteverket har haft utredning (revision) på NMS? Nej, ingen aning.

Känner du till följande företag:

-Pantheon Distrubition GmbH. Nej

-Turan Trade Nej

-Avejurm BV Nej

-Berfro Invest Aps Nej

Vet du vilka leverantörer Mobilalliansen och NMS haft? Nej, inga.

Vad kan du berätta om Sisunet? Jag känner till namnet men jag har inte kontakt med dem. Det är Jonas och Joakim som vet.

Vad känner du till? Jag vet inte, är det samma företag. De gjorde telefonservice hos oss. Tror det var under år 2018. Det var inte så många, de kom med tre Iphones för skärmbyten.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

Känner du till att Mobilalliansen och NMS har gjort inköp för milj.belopp under åren 2019-2021? Nej

Du fick fråga igår om vem Cai Li, Jun är. Du redogjorde för att du inte känner igen namnet. Joakim uppgav i gårdagens förhör att Cai Li Jung är din brors fru. Vad säger du om det? Först var uttalet fel, det stavas Cai Li Jun. Jag förstod inte igår vad de sa pga av uttalet.

Har Cai li Jung varit involverad i verksamheten mobilalliansen och NBS? Nej, aldrig.

Har Mobilalliansen och/eller NMS gjort affärer med Cai Li Jung? Nej.

Pratar Joakim och Cai Li Jung direkt med varandra? Ja, de kan ha direktkontakt utan mig.

När träffades Joakim och Cai Li Jung senast? Jag vet inte.

FL anför Cai Li Jung har varit skriven på er hemadress, stämmer det? Ja, men hon har inte bott hos oss på länge. Hon flyttade hem runt 2010.

FL anför Cai Li Jung ska ha varit VD för NMS? Vad har du för kommentarer på det? Jag vet inte. Joakim har koll på det.

Har mobilalliansen och /eller NMS skulder till något/några bolag/personer? Nej, jag tror inte det.

Tillägg vid genomläsning: Wei uppger att hon kom på att hon och Joakim har lånat in pengar till Nordic mobil service. Vi fick ett banklån på 9 milj. med huset som säkerhet. De pengarna lånade vi ut till Nordic Mobil service.

FL frågar om vilket år det var? Jag är osäker, kanske 2018 eller 2019.

Har du något du vill tillägga Jag måste säga att huvudet är ganska rörigt, så om det gäller årtal kan jag ha fel.

Frågor från advokaten? Nej, inga frågor.

Kan vi godkänna det som har lästs upp i förhørsutskriften?

Inga ytterligare synpunkter uppger försvaren.

FL frågar om det som lästs upp kan godkännas. Försvaren säger att vi aldrig godkänner förhørsutskriften men uppger att de inte har några ytterligare synpunkter. Vidare önskar försvararen en paus i förhöret för att prata med sin klient.

Paus i förhöret kl. 16.37

Förhöret återupptas kl. 16.40

**Förhör**

7(7)

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

Kan vi godkänna det som har lästs upp i förhørsutskriften?

Inga ytterligare synpunkter.

Förhöret avslutas kl. 16.41

Information om förenklad delgivning ges.

Nordic mobile service AB
c/o WEI
STRALSUNDSGRÄND 11
187 41 TÄBY

Handläggare i detta ärende

Helén Söderlund

010-5744304

helen.soderlund@skatteverket.se

Ärendenummer

20TD154573

Personnummer/Organisationsnummer

556810-1264



Förslag till beslut

1(20)

Datum
2022-09-15

Helén Söderlund 010-5744304

Nordic mobile service AB
c/o Wei
Stralsundsgränd 11
187 41 Täby

Resultatet av utredning avser:

Nordic mobile service AB

Person-/organisationsnummer:

556810-1264

Diarie-/ärendenr:

20TD154573

Förslag till beslut

Nedan visas Skatteverkets förslag till beslut om mervärdesskatt. Skatteverket kommer att besluta enligt förslaget om lämnade synpunkter inte innehåller uppgifter som ändrar denna bedömning.

Mervärdesskatt 2019-11-01 – 2020-09-30

Beskattningsfråga	Utgående moms Höjning/ sänk- ning (-), kr	Ingående moms Höjning/ sänk- ning (-), kr	Moms att betala/ få tillbaka (-), kr	Skattetillägg, kr
Oredovisad utgående mervärdesskatt	50.848.211		50.848.211	
Nekat avdrag för ingående mervärdesskatt		-18.525.572	18.525.572	3.705.114
TOTAL:	50.848.211	18.525.572	69.373.783	3.705.114

Hur mycket mervärdesskatt bolaget ska betala per redovisningsperiod; se **bilaga 1**.

Motivering

Skatteverkets utredning har avsett mervärdesskatt för Nordic mobile service AB/556810-1264 (nedan kallat bolaget) avseende redovisningsperioderna november 2019 – september 2020.

1. Inledande avsnitt

1.1 Allmänt om bolaget

Bolaget registrerades den 1 juni 2010 och ska enligt vad som uppgivits till Bolagsverket ”...tillhandahålla servicetjänster för smartphones, läsplattor och annan mobil IT-utrustning samt därmed förenlig verksamhet som försäljning av reservdelar och tillbehör.”.

F-skatt tilldelades den 19 januari 2011 och bolaget registrerades som arbetsgivare samt för redovisning av mervärdesskatt den 1 september 2010. Redovisning ska ske månadsvis och enligt faktureringsmetoden.



FÖRSLAG TILL BESLUT

2(20)

Datum
2022-09-15

Bolaget har bokslut 31 augusti.

Enligt uppgifter till Skatteverket ägs bolaget av Nordic Mobile Service Holding AB/556901-5364 som i sin tur ägs av Jiangmin Wei/741012-4148.

Sedan september 2016 företräds bolaget av Joakim Hsia/741230-0712 (ledamot och VD) med Jiangmin Wei som suppleant.

2. Mervärdesskatt

2.1 Lämnade deklarationer

I de mervärdesskattedeklarationer (SKD) som bolaget lämnat under 2019 redovisades en omsättning inom landet med nästan 50 mkr, försäljning till EU på nästan 107 mkr samt lite export och övrig försäljning. Inköp ska ha gjorts från EU för ca 650.000 kr och från tredje land för ca 400.000 kr. Bolaget drog av ingående mervärdesskatt med 37.198.336 kr vilket motsvarar inköp från inhemska företag för ca 148 mkr. Under 2019 ska bolaget ha återfått 24,5 mkr.

Den redovisning bolaget lämnade för 2019 medförde att det för fem redovisningsperioder uppkom ett negativt mervärde. Vidare framgår av SKD att bolagets unionsinterna försäljning ökade rejält under november/december detta år; av den sammanlagda EU-försäljningen på 106.923.747 kr var 67.260.411 kr eller 63 % hänförliga till de två sista redovisningsperioderna.

Att faktureringen till EU ökade under vintern 2019 framgår även av de periodiska sammanställningar som bolaget lämnat:

1912	2020-01-08	Ja	11	39 420 503
1911	2019-12-16	Ja	15	27 839 908
1910	2019-11-05	Ja	11	6 667 599
1909	2019-10-09	Ja	8	8 626 267
1908	2019-09-16	Ja	13	9 410 947
1907	2019-08-13	Ja	10	5 428 436

Av dessa periodiska sammanställningar kan utläsas att ökningen främst berott på att nya fakturamottagare tillkommit, och att denna ökning ska ha bestått t o m september 2020; därefter är bolagets redovisning tillbaka på betydligt lägre nivåer, t o m lägre än innan ökningen hösten/vintern 2019.

Skatteverket har sammanställt bolagets redovisning i periodiska sammanställningar för den aktuella tiden. Härav kan utläsas att det fr o m november 2019 tillkom ett antal EU-företag (anges med fet stil). Flera av dessa företag är kända för såväl Skatteverket och skattemyndigheter i andra medlemsstater avseende utredningar rörande mervärdesskattebedrägerier. Enligt sammanställningen ska bolaget ha fakturerat dessa företag med nästan 300 mkr:

**FÖRSLAG TILL BESLUT**

3(20)

Datum
2022-09-15

Pantheon/AT	Befro/DK	Click/UK	Avejurm/NL	SIA Ourea/LV	Turan Trade/SK
191 265 194	18 929 012	35 452 071	27 157 200	3 460 032	17 903 130

I SKD för 2020 har bolaget redovisat en omsättning inom landet med drygt 30 mkr, försäljning till EU på nästan 323 mkr samt export med ca 6 mkr och övrig försäljning på ca 750.000 kr. Inköp ska ha gjorts från EU för ca 200.000 kr och bolaget drog av ingående mervärdesskatt med 85.220.577 kr vilket motsvarar inköp från inhemska företag för ca 340 mkr. För detta år ska bolaget ha återfått 77,6 mkr. Även under 2020 uppvisade bolagets redovisning negativt mervärde för fem perioder.

2.3 Utredning av bolaget

Mot bakgrund av den noterbara ökningen av transaktioner med EU under hösten 2019 tillställdes bolaget den 13 augusti 2020 en förfrågan avseende transaktionerna med Avejurm BV/NL856794077B01 (Avejurm). Till svaret bifogades åtta fakturor utställda till Avejurm i december 2019. Härav framgår att bolaget fakturerat Avejurm för

- 2.250 st iPhone XS – vilka dock alla krediterats fem dagar senare och
- 8.600 minneskort.

Sammanlagt uppgick fakturerat belopp till 2.586.400 EUR (vilket kan stämma med de 27.157.200 kr som redovisats i periodisk sammanställning). Samtliga åtta fakturor saknade uppgift om leveransklausul och –adress. De fyra fakturorna avseende minneskort var numrerade och daterade enligt nedan:

- 9192/191219
- 9204/191231
- 9205/191231
- 9206/191231

Faktura 9192 angav att betalning skulle ske i förskott ("0 days") medan övriga tre fakturor gav Avejurm tre dagars betalningsfrist. Av den inbetalningsjournal som bolaget bifogat svaret framgår att Avejurm erlagt betalning enligt nedan:

- 9192 - 191219
- 9204 - 200113
- 9205 - 200120
- 9206 - 200127

Härav följer att Avejurm bara betalat för KF9192 i rätt tid; de övriga tre var försenade med 10 – 24 dagar.

Avseende leveranser har bolaget tillhandahållit ett dokument från DHL med information om att varor ska ha sänts till Master Logistics & Warehouse med adress i Chotebuz, Tjeckien.

**FÖRSLAG TILL BESLUT**

4(20)

Datum
2022-09-15

Bolaget ombads även att redogöra för vilken kontroll som gjorts av Avejurm innan faktureringen inleddes, och härvid har bolaget bifogat en kort introduktion/presentation av Avejurm inklusive uppgifter om adress, olika kontakt- och bankuppgifter samt en handling på nederländska som sannolikt är ett registreringsbevis/motsvarande. Bolaget ska även ha kontrollerat Avejurms VAT-nr den 8 november 2019.

I en andra förfrågan ombads bolaget att inkomma med motsvarande uppgifter för Pantheon Distribution GmbH/ATU73258468 (Pantheon), Befro Invest ApS/DK10049725 (Befro) och Turan Trade sro/SK2120050347 (Turan Trade) samt att ange varifrån de varor som fakturerats till dessa EU-företag hade anskaffats.

I insänt svar uppgavs att varorna anskaffats från SisuNet AB/559021-4333 (SisuNet). Bolaget bifogade vissa fakturor som är utställda av SisuNet och Nordicbox – som synes vara ett annat namn/bifirma för SisuNet. Av insända fakturor kan utläsas att bolaget fakturerat de varor som anskaffats från SisuNet till

- Pantheon för drygt 20.000 mobiltelefoner/iPhone, 30.736 Airpods samt diverse olika varor med början den 18 november 2019. Sammanlagt fakturavärde uppgick till 17.908.743 EUR.
- Turan Trade fr o m 19 november 2019 för 1.280 mobiltelefoner/iPhone, 1.850 Airpods samt 40.278 st "Protection against Chemical Hazards Model Sleepy 1020XA-AS" med ett sammanlagt fakturavärde på 1.741.384,80 EUR.
- Befro med början 16 januari 2020 för 2.720 mobiltelefoner/iPhones och 900 Airpods för sammanlagt 1.805.100 EUR.

Samtliga dessa summeringar överensstämmer ungefär med vad bolaget redovisat i sina periodiska sammanställningar.

Avseende leveranser har bolaget sänt in underlag (t ex CMR) för vissa transaktioner, men inte alla. Oftast synes varor ha gått till ett logistikföretag i EU på mottagande ort men inte till fakturerad kund. Det är också bara ett fåtal underlag som har kvitterats av fakturerad kund (annars saknas kvittens alternativt finns kvittens av logistikföretaget).

Underlag för betalningar avser bolagets konto i SEB. Av underlagen framgår att det varit vanligt med betalningar i olika delposter.

Vad gäller den kontroll som bolaget ska ha gjort av dessa motparter uppgav bolaget dock bara att

Vi begär alltid regbevis och kontrollerar så att alla Bolag har ett aktivt VATnummer

Insända underlag bestod av ett registreringsbevis för Befro från danska Skat og Told, ett ”intyg” från österrikiska tullen om Pantheons EORI-nr samt information från ”Notarius Publicus”/motsvarande med aktuella data (t ex registrering osv) för Pantheon. Avseende Turan Trade är det oklart vilken kontroll som gjorts – enda underlaget är på annat språk.

**FÖRSLAG TILL BESLUT**

5(20)

Datum
2022-09-15

Avseende kontroll av SisuNet uppgav bolaget att

Vi har känt Sisu Net AB ifrån 2016 och gjort lite affärer tidigare, Självfallet har vi kontrollerat att de har F-skatt och de har skickat in sitt Registreringsbevis.

Det saknas dock dokumentation för att dylik kontroll gjorts.

I en tredje förfrågan ombads bolaget att förklara den stora mängden kreditfakturer, vilka åtgärder som vidtagits med anledning av att fakturamottagare ofta erlagt betalning för sent samt varför uppgifterna om leveransklausuler och –adresser inte ansetts nödvändiga att ange på fakturorna mellan parterna.

Härvid uppgav bolaget att

Vanligaste orsaken till kreditfakturer är att gods inte fanns kvar att tillgå vid leveranstillfället trots att de var med i en första offert.

Avseende de försenade betalningarna uppgav bolaget att

Med 0 days avser vi att betalningen ska in omgående, då vi inte har en policy att ge kredittid. Ibland har det dock inte efterföljts från kundernas håll och vi har då påpekat och påskyndat fram en betalning. En lugn och snäll påminnelse har varit vårt verktyg, än en hotfull ton och påminnelsefakturer. Att allt inte alltid går enligt plan, måste alla företagare ha förståelse för.

Vid genomgång av insända underlag finns dock många exempel på att bolaget mottagit betalning sent, och dessutom finns flera exempel på att bolaget inte synes ha erhållit full betalning;

- **KF9251**/200118 utställd till Pantheon och avsåg 580 st iPhone 11 64 GB + 110 st iPhone 11 Pro 64 GB + 170 st iPhone 11 128 GB för sammanlagt 559.500 EUR; här fick bolaget betalt med 115.000 EUR (200121) + 295.000 EUR (200121) + 143.860 EUR (200124) = 553.860 EUR vilket betyder att betalning gjordes tre-sex dagar för sent och att det saknades betalning för 5.640 EUR (knappt 60.000 kr).
- **KF9489**/200317 utställd till Pantheon och avsåg 1.120 st iPhone 11 64 GB + 420 st iPhone 11 128 GB + 70 st iPhone XR 64 GB + 850 st AirPods m m för sammanlagt 1.124.150 EUR; här fick bolaget betalt med 430.000 EUR (200317) + 140.000 EUR (200318) + 320.000 EUR (200320) + 160.000 EUR (200320) + 47.390 EUR (200323) = 1.097.390 EUR vilket betyder att betalning gjordes upp till sex dagar för sent och att det saknades betalning för 26.760 EUR (ca 270.000 kr).
- **KF9499**/200324 utställd till Pantheon och avsåg 259 st iPhone 11 128 GB + 200 st iPhone 11 Pro 64 GB m m för sammanlagt 429.930 EUR; här fick bolaget betalt

**FÖRSLAG TILL BESLUT**

Datum
2022-09-15

6(20)

med 80.000 EUR den 7 april 2020 vilket betyder att betalning gjordes två veckor för sent och att det saknades betalning för 349.930 EUR (ca 3,5 mkr).

- **KF9558/200403** utställd till Pantheon och avsåg 70 st iPhone 11 64 GB + 60 st iPhone XR 64 GB 68.680 EUR; här fick bolaget betalt med 6.161 EUR den 14 maj 2020 vilket betyder att betalning gjordes två veckor för sent och att det saknades betalning för 62.519 EUR (ca 625.000 kr).
- **KF9720/200615** utställd till Pantheon och avsåg 790 st iPhone 11 64 GB + 670 st iPhone 11 128 GB + 610 iPhone XS 64 GB + 4.000 AirPods för sammanlagt 1.642.670 EUR; här fick bolaget betalt med 110.000 EUR (200618) + 380.000 EUR (200626) + 780.000 EUR (200622) + 32.330 EUR (200702) = 1.302.330 EUR vilket betyder att betalning gjordes 3-17 dagar för sent och att det saknades betalning för 340.340 EUR (ca 3,5 mkr).
- **KF9894/200731** utställd till Pantheon och avsåg 240 st iPhone SE 64 GB + 5 st iPhone XR MAX 64 GB + 115 st iPhone 11 128 GB + 30 st iPhone 11 Pro 64 GB för sammanlagt 183.180 EUR; här fick bolaget betalt med 161.320 EUR den 3 augusti 2020 vilket betyder att betalning gjordes fyra dagar för sent och att det saknades betalning för 21.860 EUR (ca 220.000 kr).

Avseende bristen på leveransklausuler m m i dokumentationen uppgav bolaget att

Vi har haft som rutin att markera faktura/order-numret på fraktsedeln av gods som skickas, och har använt det som kvittens till kund att gods levererats och att fakturan är således giltig.

Detta var dock inte ett svar på frågan, och det är oklart om bolaget inte insett betydelsen av t ex leveransklausuler eller om man medvetet underlåtit att besvara frågan.

I en fjärde förfrågan uppmanades bolaget att inkomma med produktbeskrivningar och säkerhetskontroller av de skyddsmasker som fakturerats från SisuNet ("Protection against Chemical Hazards Model Sleepy 1020XA-AS") i faktura 3134/200602 avseende 40.000 st och faktura 3216/200617 avseende 278 st.

Dessa masker fakturerades vidare till Turan Trade i faktura 9680/200529 avseende 40.000 st och faktura 9735/200617 avseende 278 st. Härav följer att bolaget fakturerade de 40.000 skyddsmaskerna vidare fyra dagar innan de anskaffades. Vidare följer av de transport-dokument som insänts (CMR) att de båda varupartierna ska ha levererats från Klagerup (Skåne) till PiK Warehouse i Bratislava. Partiet med de 40.000 artiklarna uppges ha vägt 24 ton, vilket indikerar att artiklarna vägde ca 0,6 kg/st. Partiet med de 278 artiklarna borde då ha vägt ca 278 st x 0,6 kg/st eller ca 167 kg. Denna CMR uppgav dock vikten 3,8 ton. Bolaget har ombetts att förklara misstämningarna avseende vikten.

Slutligen ombads bolaget att förklara varför ordningen av fakturanumren är inkonsekvent genom att högre fakturanummer är daterade före sådana med lägre nummer – se följande exempel;

**FÖRSLAG TILL BESLUT**

7(20)

Datum

2022-09-15

- KF9565 är daterad 26 mars 2020 medan KF9543 är daterad 3 april 2020
- KF9564 är daterad 6 april 2020 medan KF9539 är daterad 7 april 2020
- KF9562 är daterad 7 april 2020 medan KF9559 är daterad 17 april 2020

Bolaget har dock – trots påminnelse – inte besvarat denna fjärde förfrågan.

2.4 Uppgifter från andra utredningar

Utöver de underlag som tillhandahållits av bolaget har granskningen även omfattat uppgifter från andra utredningar liksom information från skattemyndigheter i andra EU-länder (inhämtade med stöd av Regulation 904/2010/EU).

Avseende **Pantheon Distribution GmbH/ATU73258468** (Pantheon) finns information om att den österrikiska skattemyndigheten utrett företaget mot bakgrund av transaktioner som ingått i mervärdesskattebedrägerier. Fakturor har inhämtats, men det saknades helt transportdokumentation, varför den österrikiska skattemyndigheten slog fast att det inte var möjligt att avgöra om varor alls transporterats, vad som i så fall transporterats liksom hur eller när detta ska ha skett. Det fanns inte heller uppgifter hos Pantheon om IMEI-nummer, varför det inte varit möjligt att följa eventuella mobiltelefoner (dnr 8-206410).

Den österrikiska skattemyndigheten har vidare konstaterat att Pantheon saknat såväl en affärslokal som webshop. Pantheon klassificerades som ett genomströmningsföretag/conduit company och dess VAT-nr har avregistrerats (dnr 8-366228).

Turan Trade sro/SK2120050647 (Turan Trade) är det ett albanskt företag med slovakiskt VAT-nr. Från den slovakiska skattemyndigheten finns information om att Turan Trade företrätts av mr Kmet'ko genom en fullmakt (från maj 2019). Vid ett möte med denne företrädare framkom att Turan Trade bara disponerat ett virtuellt kontor i Bratislava (eftersom det enligt uppgift inte ska ha behövts en faktisk lokal), och att företaget saknat eget lager. Det ska ha funnits en anställd; Mr Jordan Francis John Little med adress i London som också varit den formella företrädaren och den som enligt Kmet'ko genomfört alla transaktioner. Den slovakiska skattemyndigheten har efterfrågat underlag för transaktioner med svenska företag, men all post har kommit i retur. Det konstaterades därför att det inte varit möjligt att säga något om huruvida transaktioner med svenska företag alls ägt rum (dnr 8-331268).

Vidare har Skatteverket inhämtat uppgifter från den nederländska skattemyndigheten avseende **Avejurm BV/NL856794077B01** (Avejurm), varvid uppgavs att det genomförts många ändringar i detta företag under vintern 2019/våren 2020 med nya företrädare, ny ägare och ny adress, som går till ett kontorshotell – som är känt för den nederländska skattemyndigheten p g a att väldigt många av företagen med adress dit underlåtit att deklarerat. Förfrågningar till Avejurm har heller aldrig besvarats. Företaget ska ha ombetts att styrka sin vidareförsäljning (som ska ha avsett unionsinterna transaktioner) men då inget svar lämnats har den nederländska skattemyndigheten beslutat att neka Avejurm mervärdesskattefria försäljning (och påfört utgående mervärdesskatt) (dnr 8-207347).

**FÖRSLAG TILL BESLUT**

8(20)

Datum

2022-09-15

Avseende **Befro Invest ApS/DK10049725** (Befro) finns ett samarbete mellan Skatteverket och den danska skattemyndigheten i form av en multilateral kontroll (FMC401) som avser just MTIC-transaktioner.

Avseende **SIA Ourea Baltic/LV40003273296** (Ourea) har Skatteverket haft informationsutbyte (med stöd av EU Regulation 904/2010) med flera medlemsländer. Härav framgår bl a att Ourea

- ska ha avyttrat den elektronik som fakturerats dit från företag i Sverige vidare till olika företag både inom och utom Europa (främst UAE) (8-353690),
- inte kunnat tillhandahålla IMEI-nr för mobiltelefoner som köpts från svenska företag (8-8359453, 8-501692, 8-855188) samt att
- den litauiska skattemyndigheten har utrett SIA EEI Group/LV40103703444 – som anskaffat alla sina varor från Ourea - avseende osanna transaktioner och karusell-handel/mervärdesskattebedrägerier (dnr 8-544896, 8-575987, 8-544705).

Skatteverket har utrett **SisuNet** (liksom de svenska företag som föregått SisuNet i aktuella transaktionskedjor). Därvid har kunnat konstateras att SisuNet agerat buffer (genomströmningsbolag) i bl a de transaktionskedjor i vilka bolaget deltagit, att dessa transaktionskedjor och de transaktioner som därvid aktualiserats ingått i olika mervärdesskattebedrägerier. I beslut från 6 december 2021 har Skatteverket bedömt att företrädarna för SisuNet varit (eller borde ha varit) medvetna om att deras deltagande i dessa transaktionskedjor inneburit att de varit delaktiga i upplägget (21TD221977).

2.5 Transporter

Sammanlagt har bolaget uppvisat fakturaunderlag för drygt 100 transaktioner. Bolaget har tillfrågats om underlag för att visa leveranser och avseende transaktionerna med

- SisuNet; här angavs på fakturorna därifrån att varorna ska ha sänts EXW från deras lager, med post. Fakturorna saknade uppgift om leveransadress.
- Nordicbox/SisuNet; här saknas all form av såväl information som underlag för leveranser.
- Avejurm, Befro, Pantheon och Turan Trade; i dessa transaktioner har iakttagits underlag för leveransdokumentation för 37 transaktioner. Av dessa var det dock bara tre som haft kvittenser som kunnat härledas till fakturerad mottagare; det fanns kvittenser i sju andra underlag också, men dessa avsåg speditör/lagerhållare.

3 Synpunkter från bolaget

Bolaget har tillställts flera frågor och inlämnade svar har i relevanta delar återgivits löpande i avsnitt 2 ovan.

**FÖRSLAG TILL BESLUT**

9(20)

Datum
2022-09-15**4 Gällande rätt****4.1 Lagtext m m**

Bestämmelserna om mervärdesskatt harmoniseras inom EU genom rådets direktiv 2006/112/EG om ett gemensamt system för mervärdesskatt. Direktivets bestämmelser har införts i Sverige genom att bestämmelserna infogats i mervärdesskattelag (1994:200) (ML).

Av 1 kap 1 § ML följer att skatt ska betalas vid sådan omsättning inom landet som är skattepliktig och görs i en yrkesmässig verksamhet. Skattskyldig för sådan omsättning är den som omsätter varan eller tjänsten (1 kap 2 § 1 st 1 p ML).

Grunden för avdrag för ingående mervärdesskatt följer av 8 kap 3 § ML. Regeln innebär i huvudsak att den som är skattskyldig har rätt att göra avdrag för ingående skatt på förvärv eller import för den verksamhet som medför skattskyldighet (8 kap 17 § ML).

Bestämmelsen i 8 kap 3 § ML ska tolkas mot bakgrund av artikel 17.2a i mervärdesskattedirektivet. EU-domstolen har uttalat att rätten till avdrag för ingående skatt är begränsad till att gälla endast skatt som ska betalas enligt gällande lag, d v s skatt som har betalats inom ramen för skattskyldigheten (mål C-454/98 Schmeink & Cofreth p 53, med hänvisning till mål C-342/87 Genius Holding p 13). För att en kund ska ha rätt till avdrag för ingående skatt krävs således att säljarens debitering av mervärdesskatt varit korrekt.

Enligt 3 kap 30a § 1 st ML undantas omsättning av varor från skatteplikt om varorna transporteras av säljaren eller köparen eller för någonderas räkning från Sverige till ett annat EU-land, och köparen är registrerad i ett annat EU-land som skattskyldig till mervärdesskatt för omsättning av varor eller tjänster eller för förvärv av varor. Köparen gör då ett unionsintern förvärv i sitt hemland för vilket hon/han förvärvsbeskattas. Sker försäljningen med leverans från Sverige och förhållandena inte är sådana att beskattning ska ske hos förvärvaren, anses omsättningen ha skett i Sverige (enligt 5 kap 2 § 1 st 1 p ML) och transaktionen ska beskattas här.

Kravet att en gränsöverskridande transport har skett är uppfyllt även när varan transporteras till ett annat EU-land än köparens. En förutsättning för att undantaget ska bli tillämpligt är dock att säljaren kan styrka att det skett en faktisk, fysisk transport av varan ut ur landet (RÅ 2004 ref 26).

Negativt mervärde

Ett "mervärde" är ett värde på vad en näringsverksamhet har haft för utrymme för ej mervärdesskattepliktiga kostnader, d v s alla utgifter utöver rena varuinköp (t ex löner, försäkringar osv). Detta mervärde beräknas automatiskt/maskinellt på grundval av de uppgifter en skattskyldig lämnar i SKD.

Är mervärdet lågt har det funnits dåliga förutsättningar att driva verksamheten (med vinst) och det torde också ge utslag på en sämre likviditet/krav på kapitaltillskott. Ett negativt mervärde blir därmed en indikation på att näringsverksamheten haft en negativ bruttovinst/gått med förlust/saknat utrymme för ens de nödvändigaste övriga utgifterna.

**FÖRSLAG TILL BESLUT**Datum
2022-09-15

10(20)

4.2 Rättspraxis

De förenade målen C-354/03, C-355/03 och C-484/03 **Optigen** m fl avsåg tre bolag (Optigen, Fulcrum och Bond House) vilka i huvudsak handlade med mikroprocessorer som de köpte från bolag i England och sålde vidare till köpare i andra medlemsstater. De aktuella transaktionerna ingick i kedjor av leveranser i vilka det, utan att de bolag som är klagande i målen vid den nationella domstolen hade vetskap om det, förekom näringsidkare som underlät att fullgöra sina skyldigheter. Detta innebar antingen att näringsidkare som var mervärdesskattepliktig försvann utan att betala in denna skatt eller de använde ett stulet VAT-nummer. Förfarandet utgjorde en form av karusellbedrägerier.

Transaktionerna i sig utgjorde inte bedrägeri med avseende på mervärdesskatt, utan leveranser av varor hade skett på objektiva grunder. EU-domstolen kom fram till att varje enskild transaktion ska bedömas för sig och inte påverkas av föregående eller efterföljande händelser (led-för-led). Avdragsrätten för ingående skatt påverkas inte av bedrägligt beteende i tidigare eller senare led i samma kedja eller karusell. Detta förutsatt att den skattskyldige inte kände till eller kunde känna till bedrägeri i tidigare eller senare led. Skattskyldiga som vidtar varje åtgärd som rimligen kan krävas i syfte att säkerställa att deras transaktioner inte ingår i en kedja i vilken ingår en transaktion som utgör mervärdesskattebedrägeri, förlorar då inte avdragsrätten för ingående skatt.

De förenade målen C-349/04 och C-440/04 **Kittel** m fl behandlar olika transaktioner som har ansetts ingå i ett mervärdesskattebedrägeri. Av p 51 framgår att näringsidkare som vidtar varje åtgärd som rimligen kan krävas av dem i syfte att säkerställa att deras transaktioner inte ingår i ett bedrägeri, vare sig det är fråga om mervärdesskattebedrägeri eller annat, ska kunna förlita sig på att dessa transaktioner är rättsenliga, utan att därvid riskera att förlora rätten att göra avdrag för ingående skatt. Enligt p 56-59 ska dock en skattskyldig person som kände till eller borde ha känt till att han eller hon genom sitt inköp deltog i en transaktion som utgjorde ett mervärdesskattebedrägeri, anses som medgärningsman i bedrägeriet i enlighet med sjätte direktivet. Detta gäller oberoende av om varornas återförsäljning innebär vinning för vederbörande. EU-domstolen slog fast att det då ankommer på den nationella domstolen att vägra avdragsrätt om det är utrett med hänsyn till objektiva omständigheter att den skattskyldiga personen kände till eller borde ha känt till att han eller hon genom sitt inköp deltog i en transaktion som utgjorde ett mervärdesskattebedrägeri. Avdragsrätten ska vägras även om transaktionen uppfyller de objektiva kriterier som ligger till grund för uttrycket leverans av varor som utförts av en skattskyldig person i denna egenskap och uttrycket ekonomisk verksamhet.

I C-131-13 Schoenimport – **Italmoda** utvecklade rättspraxis avseende ond tro genom att slå fast att om det med hänsyn till objektiva omständigheter är utrett att den skattskyldiga personen kände till eller borde ha känt till att han eller hon deltog i en transaktion som utgjorde ett mervärdesskattebedrägeri i ett senare led, så kan också rätten till mervärdesskattefri försäljning nekas.

4.3 Mervärdesskattebedrägerier

Vid handel mellan EU-länder tillämpas destinationsprincipen, d v s unionsinterna förvärv (UIF) ska förvärvsbeskattas hos köparen som har att redovisa sin leverantörs utgående mervärdesskatt – och yrka avdrag för sin egen ingående skatt. Då dessa belopp (oftast) är

**FÖRSLAG TILL BESLUT**Datum
2022-09-15

11(20)

lika stora tar beloppen ut varandra. Det innebär i sin tur att förvärvaren vid en vidareförsäljning inom landet inte har någon ingående mervärdesskatt att "kvitta" mot den utgående skatten. Förvärvaren ska därför redovisa och betala in den utgående skatten i sin helhet till staten.

Förvärvsbeskattning utnyttjas för mervärdesskatteundandraganden varvid ett skenföretag (missing trader) placeras som formell köpare från EU. Missing tradern fakturerar sen varan/tjänsten vidare till köpare nr 2 (buffer) inom samma land. Den utgående skatt som missing tradern fakturerar buffern varken redovisas eller betalas in till staten, medan buffern erhåller en faktura med mervärdesskatt för vilken avdrag kan yrkas.

Bedrägerierna kan även utökas till internationell nivå genom att (ett antal) genomströmningsbolag (conduit companies) fakturerar mellan olika länder (EU och/eller tredje land) vilket fördröjer/försvårar utredningarna. Det företag som är sista ledet ut från det land där missing trader använts benämns broker, och återfår alltid mervärdesskatt.

En definition av skenföretag finns i EG-kommissionens förordning (EG) nr 1925/2004 där det sägs att ett skenföretag är en "...näringsidkare som är registrerad till mervärdesskatt och som, potentiellt i bedräglig avsikt, förvärvar eller ger sken av att förvärva varor eller tjänster utan att betala mervärdesskatt och levererar dessa varor eller tillhandahåller dessa tjänster med mervärdesskatt inräknad i fakturapriset, men som inte betalar in mervärdesskatten till den berörda statliga myndigheten".

Bestämmelserna om mervärdesskatt harmoniseras inom EU genom rådets direktiv 2006/112/EG om ett gemensamt system för mervärdesskatt. Direktivets bestämmelser har införts i Sverige genom att bestämmelserna infogats i ML.

Vid handel mellan EU-länder gäller att förvärvsbeskattning ska ske. Det innebär att det är förvärvaren av varan eller tjänsten som ska redovisa sin leverantörs utgående mervärdesskatt – och yrka avdrag för sin egen ingående skatt. Då dessa belopp i regel är lika stora tar beloppen ut varandra och förvärvet blir mervärdesskattefritt. Det innebär i sin tur att förvärvaren vid en vidareförsäljning inom det egna landet inte har någon ingående mervärdesskatt att kvitta mot den utgående skatten. Förvärvaren ska därför redovisa och betala in den utgående skatten i sin helhet.

Denna förvärvsbeskattning utnyttjas för mervärdesskatteundandraganden. Ett skenföretag (missing trader) placeras som formell köpare och fakturerar/säljer sen varan eller tjänsten vidare till den verkliga köparen inom samma land. Det kan också förekomma flera led mellan missing tradern och verkliga köparen (s k buffer-företag), vilka har till uppgift att vidarefakturera varan/tjänsten med ett lågt påslag, för att försvåra/fördröja kontrollen.

Den utgående skatt som missing tradern fakturerar köparen/buffern kommer inte att vara sig redovisas eller betalas in till staten, men köparen/buffern erhåller en faktura med mervärdesskatt för vilken avdrag kan göras. Det företag som är sista ledet ut från det land där missing trader använts (broker) återfår alltid mervärdesskatt – d v s den skatt som inte redovisats/betalats av skenföretaget i inledningen av kedjan.

**FÖRSLAG TILL BESLUT**Datum
2022-09-15

12(20)

EU-domstolen har i flera avgöranden slagit fast att unionsrätten inte får åberopas vid bedrägeri och andra missbruk (t ex C-419/02 Halifax och C-653/11 Paul Newey).

Det har i praxis vidare slagits fast att köparen förlorar rätten till avdrag för ingående skatt om det med hänsyn till objektiva omständigheter är utrett att köparen kände till eller borde ha känt till att man genom sitt inköp deltog i ett mervärdesskattebedrägeri (t ex C-439/04 Kittel, C273/11 Mecsek-Gabona och C-131/13 Italmoda). Högsta förvaltningsdomstolen har också slagit fast att EU-domstolens princip för tolkning och tillämpning av mervärdesskattedirektivet vid bedrägerifall ska beaktas vid tillämpningen av ML (HFD 2013 ref 12). På samma sätt ska en skattskyldig person som kände till eller borde ha känt till att hon/han genom sitt inköp deltog i en transaktion som utgjorde del i ett mervärdesskattebedrägeri anses som medgärningsman i upplägget/transaktionskedjan (HD 21 september 2018, mål nr B 5042-17).

Ond tro

Även om förutsättningarna för avdrag i formell mening är uppfyllda kan en skattskyldig i vissa fall mista sin avdragsrätt. Detta förutsätter att denne varit i ond tro och alltså känt till eller bort känna till att transaktionerna ingick som ett led i ett skatteundandragande. Det är Skatteverket som har bevisbördan för ond tro.

EU-domstolen har i flera avgöranden slagit fast att unionsrätten inte får åberopas vid bedrägeri och andra missbruk (t ex C-439/04 Kittel). Domstolen har därvid slagit fast att köparen förlorar rätten till avdrag för ingående skatt om det med hänsyn till objektiva omständigheter är utrett att köparen kände till eller borde ha känt till att man genom sitt inköp deltog i ett mervärdesskattebedrägeri. Det ankommer därför på nationella domstolar att vägra avdragsrätt om det mot bakgrund av objektiva omständigheter framkommer att bedrägeri förekommit i samband med åberopande av avdragsrätten. Domstolen har sålunda slagit fast att det rent allmänt åligger de nationella myndigheterna och domstolarna att neka en rättighet som följer av mervärdesskattedirektivet, såvitt denna ger uttryck för den allmänna princip enligt vilken ingen får åberopa rättigheter i unionsrätten på ett sätt som utgör missbruk eller är bedrägligt. Detta gäller oavsett vilken rättighet som påverkats av skatteundandragandet, och gäller således även rätten till återbetalning av mervärdesskatt.

Detta gäller inte bara när den beskattningsbara personen själv har begått skatteundandragandet, utan även när vederbörande kände till eller borde ha känt till att denne genom den aktuella transaktionen deltog i en transaktion som ingick i ett mervärdesskatteundandragande, vilket begicks av leverantören eller en annan aktör tidigare eller senare i leveranskedjan (t ex C-285/11 Bonik, C-273/11 Mecsek-Gabona och C-131/13 Italmoda). Motsvarande resonemang gäller därför även för utgående skatt.

På samma sätt ska en skattskyldig person som kände till eller borde ha känt till att hon/han genom sitt inköp deltog i en transaktion som utgjorde del i ett mervärdesskattebedrägeri mervärdesskatterettsligt anses som medgärningsman i bedrägeriet. Det strider därför inte mot unionsrätten att kräva att en aktör handlar i god tro och vidtar alla åtgärder som rimligen kan krävas för att försäkra sig om att den transaktion som denne företar inte leder

**FÖRSLAG TILL BESLUT**Datum
2022-09-15

13(20)

till inblandning i ett skatteundandragande (C-409/04 Teleos, C-273/11 Mecsek-Gabona och C-439 Kittel).

Av domstolens praxis följer även att vilka åtgärder som i ett enskilt fall rimligen kan krävas av en beskattningsbar person som vill utnyttja en rätt som föreskrivs i direktivet för att försäkra sig om att transaktionerna inte ingår i ett skatteundandragande som en näringsidkare i ett tidigare led gjort sig skyldig till, huvudsakligen beror på omständigheterna i det enskilda fallet (C- 80/11 Mahageben, C-273/11 Mecsek-Gabona).

Högsta förvaltningsdomstolen har också slagit fast att EU-domstolens princip för tolkning och tillämpning av mervärdesskattedirektivet vid bedrägerifall ska beaktas vid tillämpningen av ML (HFD 2013 ref 12).

Undersökningsplikt

Av Kittel-domen följer att en näringsidkare som vidtar varje åtgärd som rimligen kan krävas i syfte att säkerställa att transaktionerna inte ingår i ett bedrägeri ska kunna förlita sig på att transaktionen är korrekt, utan att förlora rätten till avdrag för ingående skatt. För bedömningen av om ond tro förelegat är därför den skattskyldiges undersökningsplikt av central betydelse. Vid misstanke om att transaktionen kan ingå i ett mervärdesskatteupplägg utökas undersökningsplikten. Det noteras även att den skattskyldige alltid har möjligheten att avstå från att genomföra transaktionen.

Kontroller måste enligt Skatteverkets mening vara reella och ha som syfte att upptäcka fel. Det kan inte vara fråga om ett formellt krav som ska ”bockas av”, utan vidare åtgärd. Vilka undersökningar som kan krävas för att visa god tro angående förhållanden hänförliga till motparten i en transaktion beror på förhållandena i det enskilda fallet.

Om en inledande kontroll av skatte- och bolagsregistrering resulterar i att oklarheter kvarstår får det i vart fall anses rimligt att kräva att ytterligare kontroller görs. I takt med att kontroller görs måste också resultatet fortlöpande utvärderas för att bedöma om ytterligare kontroller behövs – eller om affären kanske helt enkelt inte ska genomföras. Finns det tydliga varningssignaler kan inga kontroller läka en välgrundad misstanke.

Handel med nystartade företag eller företag som bytt bransch kan kräva mer kontroll än annars. Detsamma bör gälla företag som företräds av på området oerfarna personer eller av personer med oklar bakgrund. Det måste även ställas särskilt höga krav på vaksamhet hos de som bedriver verksamhet i branscher där mervärdesskattebedrägerier förekommer. Vid bedömningen av ond tro kan t ex kännedom om aktuell bransch, tidigare erfarenheter av transaktioner med anknytning till mervärdesskatteupplägg, vidtagen kontroll av anlitad leverantör/kund, priset på aktuell vara samt leverans- och betalningsvillkor vara omständigheter som gör att undersökningsplikten utökas.

Att t ex bara kontrollera F-skatt, mervärdesskatteregistrering eller restföring kan inte anses tillräckligt. Det ligger i sakens natur att skenföretag är registrerade för mervärdesskatt då ett VAT-nr är en förutsättning för att kunna göra UIF, liksom att verksamheten inte är ämnad

**FÖRSLAG TILL BESLUT**Datum
2022-09-15

14(20)

att pågå så länge att t ex en restföring hinner bli aktuell. Istället bör t ex varors ursprung efterforskas, liksom hur (den skattemässiga) redovisningen sköts.

5 Skattemässig bedömning**5.1 Ingående mervärdesskatt**

Inledningsvis konstateras att bolaget under den nu aktuella tiden (november 2019 – september 2020) ökat sin EU-försäljning på ett markant vis. Denna ökning har kunnat kopplas direkt till att ett antal nya EU-företag tillkom i lämnade periodiska sammanställningar. Dessa transaktioner ska ha avsett elektronik (mobiltelefoner, AirPods m m) och genomgående inneburit fakturering till EU-företag vilka är kända och också utreds/har utretts av respektive skattemyndighet med avseende på delaktighet i mervärdesskattebedrägerier. Det noteras sålunda att bolaget – när man ökat sin försäljning – valde att göra detta med produkter som sedan länge är kända för att användas i mervärdesskattebedrägerier liksom lyckats hitta motparter som alla varit delaktiga i sådana transaktioner.

Vidare noteras att de SKD som bolaget lämnat för nu aktuella redovisningsperioder vid flera tillfällen uppvisat negativa mervärden. Bolagets avsikt att driva verksamheten med vinstsyfte kan därför ifrågasättas.

Genom Skatteverkets utredning av företag som fakturerat bolaget och på olika sätt ingått i transaktionskedjorna är det klart att de produkter som fakturerats bolaget och de transaktioner som bolaget ingått i har omfattats av mervärdesskattebedrägerier. Frågan är då om bolaget – i enlighet med rättspraxis ovan - vidtagit varje åtgärd som rimligen kan krävas i syfte att säkerställa att transaktioner inte skulle ingå i ett bedrägeri (vare sig det är fråga om mervärdesskattebedrägeri eller annat).

Vad gäller transaktionerna med de angivna EU-företagen under den aktuella tiden visar insända underlag på vissa specifika omständigheter:

- De av bolaget utställda fakturorna angav oftast att betalning skulle ske i förskott (eller med en dags fördröjning). Underlagen visar dock att det har varit vanligt att bolaget mottagit betalning senare än så, och i en del fall upp till två veckor för sent. Bolagets hänvisning till ”snälla påminnelser” har inte dokumenterats och verkar heller inte ha haft effekt. Bolagets ointresse av att avtalade betalningsfrister hållits och att detta inte påverkat vare sig transaktionernas genomförande eller fortsättning tyder enligt Skatteverkets bedömning på att det är sannolikt att transaktionerna styrts av extern part och varit bestämda på förhand. Sannolikt har fakturorna haft ett annat syfte än sitt innehåll. Mot bakgrund av att en del av affärsidén med trading är att slippa tillskjuta ekonomiska medel, så krävs att bolaget får betalt från fakturamottagarna innan betalning ska ske till fakturautställaren. Utan betalning i förskott fungerar inte detta. Bolagets svar i detta avseende indikerar därför att det inte varit viktigt för bolaget att få betalt (i tid), vilket tyder på att det inte skett några reella betalningar eller funnits några reella transaktioner.

**FÖRSLAG TILL BESLUT**Datum
2022-09-15

15(20)

- Vidare visar den genomgång som gjorts av insända underlag att bolaget i flera transaktioner också mottagit för lite betalt. Det är oklart om bolaget vidtagit några åtgärder med anledning av detta.
- Bolaget har tillfrågats om vilken kontroll som gjorts av motparter innan transaktionerna inleddes. Lämnade svar visar dock att bolaget inte kontrollerat mer än att motparten funnits/varit registrerad, haft ett giltigt VAT-nr och i några fall har även information om bankkonto inhämtats. Dessa ytliga kontroller av registrerade uppgifter har dock inte varit ämnade att hjälpa bolaget att avslöja t ex deltagande i mervärdesskattebedrägeri. Bolaget har varit verksamt i den aktuella branschen under lång tid varav följer att dess företrädare har en gedigen kunskap om handel med elektronik B2B. I denna branschskänndom måste även ingå en insikt om branschens utsatthet för mervärdesskattebedrägerier i olika former. Med hänsyn härtill måste det också ha varit klart för bolaget och dess företrädare att det krävts noggrann kontroll av de (nya) aktörer som man önskar ingå transaktioner med. De kontroller som man hänvisat till synes ha varit ytterst allmänna och inte ämnade att upptäcka något; snarare verkar bolaget ha gjort allt för att undgå att upptäcka sådant som skulle kunna betyda att ytterligare/fördjupad kontroll borde ske.
- Dessutom har bolaget tillfrågats om underlag för leveranser av de varor som omfattats av de nu aktuella transaktionerna. Därvid har insänts ett fåtal underlag, varav endast tre med kvittenser som kunnat härledas till motsvarande fakturamottagare. Detta i kombination med den information som framkommit genom handräckningar till andra medlemsländer (se avsnitt 2.4) leder till bedömningen att bolaget inte förmått visa att varor transporterats såsom fakturorna angivit. Mot bakgrund av uppgifterna från skattemyndigheter i andra länder kan det också ifrågasättas om det alls transporterats några varor.

Skatteverkets bedömning är att bolaget under lång tid haft en verksamhet i form av handel med elektronik i olika former som legat på en någorlunda jämn nivå, men att verksamheten fr o m november 2019 utökades med nya motparter. Det förhållandet att denna del av verksamheten varit inriktad på några specifika motparter talar också för att den ”nya” delen av verksamheten avvek från bolagets ”ordinarie”.

Mot bakgrund av den bransch bolaget varit verksamt i under en längre tid måste de kontroller som bolaget uppger sig ha utfört anses ha varit ytliga och inte ägnade att på allvar kontrollera om de aktuella transaktionerna borde genomföras. Med hänsyn härtill samt till den insikt som bolaget/dess företrädare måste ha haft avseende förekomsten av mervärdesskattebedrägerier i aktuell bransch, är det enligt Skatteverkets bedömning klart att bolaget inte vidtagit alla åtgärder som krävts för att undvika att ingå i transaktioner som utgjort del av sådant bedrägeri. Hade detta gjorts, borde bolagets företrädare ha insett att risken för att transaktionerna ingått i ett mervärdesskattebedrägeri var påfallande.

Med hänsyn till vad som framkommit i utredningen av bolaget och andra svenska företag liksom uppgifter från utländska skattemyndigheter avseende statusen på de företag till vilka bolaget ställt ut fakturor, är det Skatteverkets bedömning att bolaget åtminstone passivt

**FÖRSLAG TILL BESLUT**Datum
2022-09-15

16(20)

medvetet deltagit i transaktionskedjor som ingått i mervärdesskattebedrägerier och att bolaget känt till/borde ha känt till detta. Bolaget har därmed möjliggjort för transaktionskedjorna att kunna fortsätta.

Mot denna bakgrund är det Skatteverkets bedömning att bolaget varit i ond tro om att deltagandet i de aktuella transaktionerna gjorde bolaget till en del av mervärdesskattebedrägerier. Skatteverket överväger därför att inte medge bolaget avdrag för den ingående mervärdesskatt som dragits av med fakturorna från SisuNet/Nordicbox som grund.

5.2 Utgående mervärdesskatt

Insänt material omfattar sammanlagt 93 fakturor som ska ha ställts ut från bolaget till olika mottagare i EU. Av genomgången ovan (avsnitt 2 och 5.1) följer även att det iakttagits brister avseende denna fakturering till EU-företag:

Avseende bristen på leveransklausuler m m i dokumentationen uppgav bolaget att

Vi har haft som rutin att markera faktura/order-numret på fraktsedeln av gods som skickas, och har använt det som kvittens till kund att gods levererats och att fakturan är således giltig.

Då detta synes besvara något annat än avsaknaden av leveransklausuler i utställda fakturor är det oklart om bolaget inte insett betydelsen av t ex leveransklausuler eller om man medvetet underlåtit att besvara frågan. Det är dock klart att alla fakturor som insänts helt saknar uppgift i detta avseende. Då en uppgift om leveransklausul reglerar bl a äganderättens övergång i affärsförhållandet är det anmärkningsvärt att bolaget valt att helt utesluta dessa uppgifter, liksom att det är anmärkningsvärt att parterna inte ansett detta viktigt/vårt att reglera mellan sig. Detta talar, enligt Skatteverkets bedömning, för att transaktionerna inte speglar reella affärsförhållanden utan haft andra syften.

Vidare noteras att det i endast en av de många insända fakturorna till EU-företagen funnits en uppgift om leveransadress, d v s vart fakturerade varor skulle levereras. KF9891/200731 som avsåg 1.120 Airpods till Turan Trade uppgav att varorna skulle transporteras till PIK Warehouse i Bratislava – i alla andra transaktioner saknas sålunda en motsvarande uppgift. Även detta är anmärkningsvärt, då det må förutsättas att ett företag som handlar med varor bör ha kännedom om vart dessa varor ska levereras. Avsaknaden av leveransadresser i bolagets underlag visar, enligt Skatteverkets bedömning, att detta inte varit en nödvändig uppgift att reglera mellan parterna enär detta förhållande varit känt/uppgjort på förhand. Även detta talar, enligt Skatteverkets bedömning, för att transaktionerna inte speglar reella affärsförhållanden utan haft andra syften.

Vad därefter gäller själva transportererna av fakturerade varor till EU (Avejurm, Befro, Pantheon och Turan Trade) har det bland underlagen för dessa transaktioner iakttagits underlag för leveransdokumentation i 37 transaktioner. Av dessa var det dock bara tre transaktioner som omfattat en kvittens av varorna som kunnat härledas till fakturerad mottagare:

**FÖRSLAG TILL BESLUT**

17(20)

Datum

2022-09-15

- KF9260/200122 till Befro avseende 830 st iPhone 11 64 GB för 500.490 EUR; här noteras även att bolaget fått betalat försent,
- KF9588/200429 till Pantheon avseende 410 st iPhone 11 64 GB för 264.450 EUR;
- KF9871/200724 till Pantheon avseende 3.400 AirPods för 353.600 EUR; även här fick bolaget betalt (fyra dagar) för sent.

Det har även funnits kvittenser i sju andra transaktioner, men dessa kvittenser ska ha avsett speditör/lagerhållare. Det är sålunda endast i tre av 93 eller ca 3 % av transaktionerna som bolaget kunnat visa ett underlag som omfattar en kvittens från någon som – troligen – avser fakturamottagaren. I övriga transaktioner saknas oftast kvittenser helt eller så avser de någon annan aktör i kedjan. Det är därför Skatteverkets bedömning att bolaget inte mer än i ett fåtal fall förmått visa att fakturerade varor tillställts fakturamottagaren. Detta är i sig anmärkningsvärt, då det i normala affärstransaktioner borde vara en enkel sak att visa att godset nått den avsedda mottagaren.

Sammantaget dessa brister i bolagets fakturering av de aktuella EU-företagen är det Skatteverkets bedömning att i kombination med den information som enligt ovan inhämtats avseende de företag i EU med vilka bolaget ska ha ingått dessa transaktioner samt informationen och bedömningen i avsnitt 5.1, är det mycket sannolikt att aktuella fakturor inte speglar reella transaktioner. Istället är det mycket sannolikt att även transaktionerna ut till de specifika fakturamottagarna i EU haft som syfte att ingå i transaktionskedjorna som härrör från mervärdesskattebedrägerier. Detta då så vital information som leveransklausuler och –adresser i stort sett helt saknats i underlagen och då det bara i ett ytterst fåtal fall har kunnat utläsas att det alls ska ha skett några leveranser av varor, än mindre att dessa leveranser faktiskt ska ha mottagits av den som angivits på fakturan.

Skatteverkets bedömning av utställda fakturor är därför att bolaget inte förmått visa att insända fakturor motsvarats av reella transaktioner och att Skatteverkets utredning visar att det är mycket sannolikt att dessa fakturor istället ingått i de transaktionskedjor som bolaget ingått i enligt avsnitt 5.1. Skatteverket överväger därför att inte medge bolaget undantag för mervärdesskatt enligt 3 kap 30 a § ML, d v s Skatteverket överväger att påföra bolaget utgående skatt för den aktuella faktureringen till EU.

6 Beloppsmässig bedömning

På grundval av bedömningarna ovan överväger Skatteverket att inte medge bolaget

- a) avdrag för ingående mervärdesskatt enligt nedan:



FÖRSLAG TILL BESLUT

Datum
2022-09-15

18(20)

Redov. period	IM avs SisuNet/ Nordicbox EUR	Kurs	IM SEK
1911	206 738,75	10,6534	2 202 470,60
2001	206 967,50	10,5542	2 184 376,39
2002	119 887,50	10,5718	1 267 426,67
2003	949 034,75	10,8547	10 301 487,50
2006	162 118,95	10,4752	1 698 228,43
2007	49 882,00	10,3623	516 892,25
2009	34 034,50	10,4215	354 690,54
	1 728 663,95		18 525 572,38

- b) undantag från mervärdesskatt enligt 3 kap 30 a§ ML och påföra bolaget utgående mervärdesskatt enligt nedan:

Redov. period	Fakturerat till EU EUR	Kurs	Fakturerat SEK	UM 20 % SEK
1911	1 549 230,00	10,6534	16 504 566,88	3 300 913
1912	3 283 432,00	10,4907	34 445 500,08	6 889 100
2001	2 176 825,00	10,5542	22 974 646,42	4 594 929
2002	4 293 723,00	10,5718	45 392 380,81	9 078 476
2003	2 828 135,00	10,8547	30 698 556,98	6 139 711
2004	1 825 957,00	10,8861	19 877 550,50	3 975 510
2005	1 562 830,00	10,6094	16 580 688,60	3 316 138
2006	3 732 724,80	10,4752	39 101 038,82	7 820 208
2007	1 864 236,00	10,3623	19 317 772,70	3 863 555
2008	255 000,00	10,3071	2 628 310,50	525 662
2009	644 825,00	10,4215	6 720 043,74	1 344 009
	24 016 917,80		254 241 056,04	50 848 211

7 Skattetillägg

7.1 Beskrivning

Bolaget har i lämnade SKD yrkat avdrag för ingående mervärdesskatt trots att bolaget/dess företrädare varit medvetna om att bolaget genom transaktionerna deltagit i pågående mervärdesskatteundandragande.

7.2 Gällande rätt

Av 49 kap 4 och 5 §§ SFL följer att skattetillägg påförs skattskyldig som på annat sätt än muntligen under förfarandet har lämnat en oriktig uppgift till ledning för beskattningen. En

**FÖRSLAG TILL BESLUT**

Datum
2022-09-15

19(20)

uppgift anses oriktig om det klart framgår att en uppgift som den skattskyldige har lämnat är felaktig eller att den skattskyldige har utelämnat en uppgift till ledning för beskattningen. En uppgift anses dock inte oriktig om uppgiften tillsammans med övriga lämnade uppgifter utgör tillräckligt underlag för ett riktigt beslut eller om uppgiften är så orimlig att den uppenbart inte kan läggas till grund för ett beslut.

Skattetillägg tas enligt 49 kap 11 § SFL i normalfallet ut med 20 % av den skatt som, om den oriktiga uppgiften godtagits, inte skulle ha påförts eller felaktigt skulle ha tillgodoräknats den skattskyldige.

I 49 kap 10 § SFL regleras när skattetillägg inte får tas ut, t ex

- när den oriktiga uppgiften framgår av avstämningsuppgifter,
- vid skönsbeskattning enligt avstämningsuppgifter,
- vid rättelse på eget initiativ,
- när person avlidit och
- undandraget belopp är obetydligt.

Vidare finns möjlighet till hel eller delvis befrielse (51 kap SFL), t ex en persons ålder och hälsa, om skattetillägget är oskäligt, skattefrågan svår eller handläggningstiden varit lång.

7.3 Skattemässig bedömning

Skatteverkets utredning visar, enligt ovan anförda grunder, att bolaget genom den bedrivna verksamheten agerat som broker i en transaktionskedja. Skatteverkets utredning visar också att bolaget varit i ond tro avseende detta deltagande. Genom att trots detta yrka avdrag för ingående mervärdesskatt för inköp från svenska företag har bolaget lämnat oriktiga uppgifter. Dessa omständigheter har framkommit först genom Skatteverkets utredning. Det föreligger därför grund för att påföra bolaget skattetillägg.

Det har inte framkommit några omständigheter som utgör grund för hel eller delvis befrielse från skattetillägget. Skatteverket avser att påföra bolaget skattetillägg med 20 % av ej medgiven ingående skatt för redovisningsperioderna november 2019, januari – mars + juni – juli + september 2020:



FÖRSLAG TILL BESLUT

20(20)

Datum
2022-09-15

Redov. period	IM avs SisuNet/ Nordicbox EUR	Kurs	IM SEK	ST 20 %
1911	206 738,75	10,6534	2 202 470,60	440 494
2001	206 967,50	10,5542	2 184 376,39	436 875
2002	119 887,50	10,5718	1 267 426,67	253 485
2003	949 034,75	10,8547	10 301 487,50	2 060 298
2006	162 118,95	10,4752	1 698 228,43	339 646
2007	49 882,00	10,3623	516 892,25	103 378
2009	34 034,50	10,4215	354 690,54	70 938
	1 728 663,95		18 525 572,38	3 705 114



INFORMATION OM FÖRSLAG TILL BESLUT

1(1)

Datum
2022-09-15

Nordic mobile service AB
c/o Wei
Stralsundsgränd 11
187 41 Täby

Varför får bolaget ett förslag till beslut?

Förslaget till beslut visar resultatet av Skatteverkets utredning. Det är ett underlag för det beslut som Skatteverket senare kommer att fatta.

Vad händer nu?

Bolaget har nu möjlighet att lämna synpunkter eller komplettera ärendet.

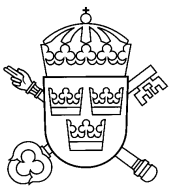
Svar ska lämnas skriftligt **senast 3 oktober 2022** till

Skatteverket
SKA 4301
Helén Söderlund
171 94 SOLNA
”helen.soderlund@skatteverket.se”

Vad händer sen?

Skatteverket kommer att väga in lämnade synpunkter när beslut fattas. Motiveringen kommer att framgå av beslutet.

Om Skatteverket beslutar enligt bifogat förslag till beslut kommer bolaget att behöva betala ytterligare skatt. Belopp kommer att framgå av beslutet. Utöver detta kan ränta tillkomma. Sista betalningsdag är ca 30 dagar efter beslutsdatum.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-13

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Smirnov, Daniel Joann André			Personnummer 19710417-0118
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Svenskt pass	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Brott mot aktiebolagslagen (2005:551)

Daniel Smirnov, 710417-0118, har genom att åta sig uppdrag som styrelsesuppleant i Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556) och Yxlan Mobile Service AB, tidigare Nordic Mobile Service AB, (556820-1264) åtagit sig uppdraget i strid med 8 kap. 12 § aktiebolagslagen (2005:551) eftersom han inte avsett ta del i någon sådan verksamhet som enligt lagen ankommer på styrelsen. Åtgärden är ägnad att dölja att andra utövat den faktiska ledningen av bolaget.

Daniel Smirnov åtog sig uppdraget i Mobilalliansen på Lidingö eller på annan plats i riket den 18 mars 2022 och innehar alltjämt uppdraget.

Daniel Smirnov åtog sig uppdraget i Yxlan Mobile Service på Lidingö eller på annan plats i riket den 23 september 2022 och innehar alltjämt uppdraget.

Lagrum: 8 kap. 12 § och 30 kap. 1 § 3 st 2 men aktiebolagslagen (2005:551)

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas	Försvarare/ombud närvarande
Ja			

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-13	Förhör påbörjat 15:20	Förhör avslutat 17:02
Förhørsplats EBM, Hantverkargatan 15 Sthlm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Mt informeras om sina rättigheter och delges gärningsbeskrivningen.

Går det bra att genomföra förhöret utan försvarare?

Ja, jag tycker det då jag inte haft någon kriminell intention. Jag har försökt vara behjälplig till en före detta arbetsgivare som jag även blivit god vän till. Jag har tidigare arbetat i databutiker han haft i Stockholm.

Förstår du gärningsbeskrivningen?

Ja. Att jag sitter i styrelsen.

Berätta om Mobilalliansen, vad är det för bolag?

Som jag uppfattat det var det ett holdingbolag kanske. För franchisetagare, när Jocke hade en kedja servicebutiker. De jobbade bland annat för Samsung. Tror de hade upp till 20 verkstäder i Sverige. Det var databutiker tidigare, som gick över till mobiltelefoner.

Jocke, är det Joakim Hsia?

Ja.

Har du varit anställd av honom?

Jag har hjälpt honom med olika saker. Snarare som uppdrag. Jag har hjälpt honom starta en butik eller verkstad till exempel.

Har det varit som konsult?

Ja. Längre tillbaka i tiden hade jag nystartsjobb för honom. Jag hade nyckeln till butiken. Det var han, hans fru och hans bror eller någon kusin som hade nyckel till skåpet med de dyraste sakerna men det andra hade jag tillgång till. Min svenska och engelska anses vara god.

Vad var det för verksamhetsadress?

Jag tror det är på St Eriksgatan 115-117. På övervåningen var det ett kontor. Nedre delen, gatuplanet, var mobilverkstaden. De är egentligen inte ett företag som har butik, utan de ligger ihop med Nordic Mobile Service, Nordic Tablet eller PC Enter som Jocke startat tror jag. Han har haft olika bolag i olika delar av landet. Jag har alltid sett honom som en juste person. Hans svenska är ganska god så det var ofta honom man pratade med, även om det var någon annan i familjen som ställde en fråga.

Hur länge hade du nystartsjobb?

Har haft uppehåll till och från, jag gick en utbildning i två år. Jag har hoppat in ibland som extra, när han behövt någon han litar på om någon har slutat till exempel.

Vem arbetar operativt i bolaget?

Jag vet faktiskt inte. Jag tror det är de personer som står... styrelsen måste väl ha någon insikt men det är väl de som var där. Jag hörde ryktet från en tidigare kollega som jag träffade, att Jocke satt i fängelse och jag får inte tag på honom. Sedan har jag hört från hans fru att han är häktad. Hon är deprimerad över det. Hon är på fri fot, hon sitter väl inte i styrelsen. Jag vet inte varför inte hon svarat men det är väl därför det går vidare till mig då, som är suppleant.

Vem är det som hört av sig till dig?

Det var en före detta kollega som jag träffade på pendeltåget som sa att Jocke var dömd för grovt bokföringsbrott. Men jag tänkte det var fel, Jocke har varit företagare i 30 år. Den killen verkade glad över det, jag förstod inte varför. Det kändes bara fel. På så sätt förstod jag att nu svarar inte Jocke, så jag försökte få tag på honom. Då började jag leta nummer på mitt gamla SIM-kort och fick tag på hans fru. Då förstod jag att jag måste aktivera mig lite och gick in på Bolagsverket. Då såg jag att Li Jun Cai bor i Spanien men är skriven på Jockes adress. Han bor väl på Stralsunds gränd i Täby. Det var konstigt, det gick inte åt rätt håll tyvärr.

Vet du vem Li Jun Cai är?

Nej. Det står att det är en kvinna.

Det är ingen du träffat?

Nej. Det har vi inte alls hunnit med. Jag har inte haft möte med henne. Jag har inte varit på styrelsemöte alls. Eller sett några resultatrapporter. Det känns som det går åt fel håll. Man får grubblerier liksom.

Vet du vem som äger bolaget? Mobilalliansen?

Nej. Jag har inte tittat i någon aktiebok. Jag är själv inte aktieägare. Spontant skulle det kunna vara Jocke men jag vet inte om han har sålt det. Senaste ägare vet jag inte. Jag var med för fem år sedan och om jag och Jocke haft kontakt har det mest varit på kinesiskt nyår, större helger. Jag har för vana att fira kinesiskt nyår. Min mamma, moster, morbror, mormor och morfar är alla födda i Kina. Av ryska föräldrar.

Varför gick du in som suppleant i Mobilalliansen?

Jag såg det som en extra inkomst och ett sätt att fortsätta hålla kontakten med en företagare med stort nätverk och en unik invandrargrupp. Jag blev inbjuden till nyårsfest, kinesiska nyåret i januari och jag har varit barnvakt till hans barn, Mikaela och Erik. De är vuxna nu men jag har känt dem sedan de var barn. Jag har varit på alla kinesiska restauranger i Stockholm och hjälpt Jocke med att läsa och förstå olika dokument från Arbetsförmedlingen till exempel. Jag har också hjälpt honom med rekrytering ibland och ansökningar hos Arbetsförmedlingen. Jag hade ofta ansvar för praktikanter.

Av vem fick du uppdraget?

Joakim. Det är honom jag känner. Som en port in till det kinesiska.

Varför ville han att du skulle gå in som suppleant?

Han sa att det var för att han litar på mig. Och att jag är någon som har bra svenska- och engelskkunskaper. Sedan diskuterade han flera olika bolag. Folk som startat bolag men åkt till Kina och blivit kvar där på grund av corona och restriktioner.

Var det folk som behövde ersättas i bolagsstyrelser?

Ja, som suppleant åtminstone.

Vem var suppleant innan du gick in?

Det vet jag inte. Han pratade om flera olika bolag, personer, och vad jag var lämplig för. Om det var så att jag skulle sitta där för en längre tid än vad karantänen var.

Gick Joakim ur styrelsen i samband med det här?

Det är mycket möjligt, om det var så att han var där. Han satt väl i för många antagligen.

Vet du vilket ansvar det innebär att gå med i en bolagsstyrelse?

Egentligen inte. Jag trodde suppleant var väldigt lite. Man hade velat haft mer information innan man går med, ett papper att läsa på. Det är vanligt att grundare, ägare eller VD tar in den som är trevligast. Någon de litar på. Men det är inte som att de har en jurist med sig som informerar, eller att man får gå någon kurs. Eller att man hänvisades till någon sida på Bolagsverket där man kunde läsa. Man skulle haft mer information men det är ju senfärdigt nu.

Vilka ingår mer i styrelsen? Är det fler än du och Li Jun Cai?

Jag tittar bara på 'allabolag.se' oftast. Där finns den information som är viktig. Man kanske skulle ha någon app på Bolagsverket till exempel, med aviseringar. Som suppleant blir man passiv och väntar på att någon kallar till möte. Man ringer ju inte varje dag och frågar när det är möte. Så det kanske leder till en passivisering som inte är bra.

Sa Joakim vad han förväntade sig av dig? Skulle du göra något som suppleant? Nej... man skulle väl titta litegrann.

På vad?

Jag vet inte riktigt. Vi har inte hunnit ha något möte.

Har du fått ersättning för att gå in som suppleant i Mobilalliansen?

Nej. Inget avtal heller. Jag trodde jag skulle få det, det hade varit bra. Jag hoppades det skulle vara någonting. Regeln är väl att man får något för att gå på möten. Så är det i alla fall från bolag som är seriösa. Man brukar få för att gå på möten eller ett fast pris per månad, något litet belopp.

Men du har aldrig fått någon ersättning för det här uppdraget?

Du menar pengar? Nej. Inga aktier heller. Jag är inte delägare i något av hans bolag. Eller Li Jun Cais bolag. Eller något av hans bröders eller kusins bolag heller.

Uppläst, inga invändningar

Kommer du ihåg när du fick frågan om att gå in i Mobilalliansen?

Det var i samband i höstas med att jag städade ett hus. Det var prat om ett annat bolag, ja Yxlan, där huset ligger. Det var övergivet på grund av corona. Ägaren hade inte kommit tillbaka, så det var klassikern att städa ut mat ur kylen. I samband med det ville han ha hjälp med företagen också.

I Mobilalliansen gick du in i mars 2022 och i Yxlan i september 2022.

Ja, det kan stämma. Och det stämmer nog med september. Vi plockade lite äpplen, det var på hösten.

Berätta om Yxlan Mobile Service? Vad är det för verksamhet?

Om man går på namnet så ser det inte ut att finnas något. Yxlan ligger ju på en ö.

Vad var det för verksamhet i Nordic Mobile?

Nordic Mobile har ju hållit på att reparera telefoner. Under Mobilalliansen antagligen, köpt delar därifrån. Det ser i alla fall logiskt ut från vad jag såg för fem år sedan. Jag kan inte veta, jag har inte sett något avtal. Det är ett antagande.

Känner du till att Yxlan och Nordic Mobile är samma företag?

Nej, inte spontant, nej. Nordic är ett bra namn medan Yxlan är lite för lokalt till Norrtälje. Jag tror inte jag skulle vilja förlora namnet Nordic Mobile. Det låter som det kunde vara verksamhet i flera nordiska länder. Även om det går att ha samma upplägg i Yxlan så ser det fel ut.

Vet du varför bolaget bytte namn?

Nej. Jag vet inte om det var Li Jun Cai eller Joakim som bytte, det borde vara den som bor på adressen. Jag vet inte hur Li Jun Cai och Jocke känner den personen heller.

Du vet inte vem som bodde på Yxlan?

Nej, det var ju ingen där. Det var någon som hade hyrt men försvunnit på grund av coronan. Det var inte ägaren som bodde där senast.

Har du tillgång till fastigheten på Yxlan?

Nej. Jocke hade nycklar. Vi var där bara en dag för att städa det värsta, för att se kunna slå på

el och uppvärmning och hyra ut eller städa ännu mer för att sälja eller hyra ut. Men hösten var ju inte rätt tid att sälja.

Har du bara varit där en gång?

Ja. Det måste varit då i september. Det var regnigt och vi tog äpplen.

Vet du vilka som arbetat operativt i Yxlan?

Inte i dagsläget. Någon annan än Jocke känner jag inte till. De har haft en period där de stängt ner butik efter butik när lönsamheten gått ner. Skyddstillbehören har blivit bättre och priset på nya telefoner har gått ner. Hela marknaden med att byta skärm började dö ut för 5-6 år sedan. Det var min idé att vi skulle byta på en timme, så jag fick ta in mer personal. Vi började också ha öppet på lördagar, det blev succé eftersom alla andra hade stängt då.

Vem äger bolaget?

Tidigare har det varit Jocke. Jag har inte sett något annat.

Joakim har inte sagt något om det?

Nej. Det var ju suppleant och att snart kommer folk tillbaka. Och att det inte var så stor grej att sitta i en styrelse, som suppleant.

Uppdraget i Yxlan, var det samma som i Mobilalliansen?

Jag tror det var samma. Att folk som var ägare eller satt i styrelsen inte kunde komma på grund av att de satt i karantän.

Vem var mer med i styrelsen i Yxlan?

Så vitt jag vet är det jag och Li Jun Cai.

Har du närvarat på något styrelsemöte?

Nej. Kontakten har varit med Jocke om att gå in och hjälpa till. Känslan var inte att det var något som var på livstid. Vi pratade inte tidsperspektiv men känslan var att det var något som behövdes just nu.

Tagit del av några handlingar?

Finansiella? Nej. Det är momsbomben som kommer.

Vad är det?

Det är moms som kronofogden säger att de vill ha betalt. För något av bolagen.

Har du fått brev från kronofogden?

Ja.

Är det adresserat till dig?

Det är till Yxlan. Egentligen till Hälsingehamnsvägen 8 i Yxlan, ursprungligen. Och sedan har någon skickat vidare till mig. De har skrivit c/o till min adress.

Av vem fick du uppdraget?

Det är Jocke. Joakim Hsia.

Har du fått ersättning för att gå in som suppleant i Yxlan?

Nej. Det är samma liksom.

Hur länge har du känt Joakim Hsia?

Sedan 1995 skulle jag säga.

Har du gått in i styrelsen i fler bolag som han är inblandad i?

Nej, övriga bolag är Linda Gustavsson. Han sa att hon hade massa bolag som hon behövde hjälp med. Det var sommaren 2020. Sen kom coronan och hon har fått problem själv efter det.

Var det Joakim som sa det?

Ja. Han sa att hon har många bolag och att hon behövde någon som hjälpte henne vidare. Hon hade 40+ då. Aktiebolag. Hon försökte bygga koncern. Hon skulle ha uthyrning av fastigheter.

Hur många bolag sitter du i?

För många. Över 20 stycken. Bolagsverket borde kanske ta kontakt om det är fler än en, om man inte är revisor. Det ser inte rimligt ut i längden.

Vem är den här Linda? Är det en kompis till Joakim?

Hon är kinesiska så han kände till henne till namnet och var hon bodde och så där.

Är då alla dina bolagsengagemang genom Joakim?

Nej, det är två tycker jag. Han visste inte att jag skulle hamna i hennes bolag. Hon såg att jag satt i bolag för Jocke. Jag har alltid hjälpt Jocke. Och hon ville ha in mig. Jag hade ett avtal på det, som slutade i december 2022. Allt hon skrivit in mig i det här året har skett utan att hon sagt ett ord till mig. Ingenting.

Har du någon kontakt med Joakim idag?

Nej. Han svarade inte så jag textade honom i mars, att han inte hört av sig på länge. Sedan träffade jag kollegan som berättade om Jocke, drog på och sa att Jocke är dömd till fängelse. Jag trodde inte Jocke skulle råka ut för något sådant. Han har ju råd att ha revisor, så det är inte han själv som suttit och gjort bokföringen. Så det känns spontant märkligt.

Har du någon inblick alls i verksamheten i något av dessa två bolag?

Jag tror inte de har så mycket verksamhet. Det finns helt enkelt inte så mycket att reparera. Om de har någon verksamhet är det väl i så fall att sälja delarna. Jag förstår inte siffran heller, 76 miljoner. Till och med en tiondel av det känns för stort för en butik i Stockholm. Spontant. För min del alltså. Det säger jag för att jag jobbat på butiksnivå. Så siffran kändes stor.

Du vet inte om bolagen haft någon annan verksamhet med högre omsättning?

Som leder till att man exporterar till EU-länder så mycket att man kan göra fel med 76 miljoner... nej, det känns inte så. Det känns som att siffrorna är fel. Fel mot omsättningen på något vis. Eller så är det något jättedyrt i så fall. Och vad exporterar man från Sverige, som vi tillverkar här idag? Jag vet inte heller utifrån beloppet om det handlar om 10 länder som det är fördelat på heller. Det ser ut som en klumpsumma. Jag jobbar ju inte som ekonomiassistent direkt.

Har du någonsin utfört någon form av arbete i din roll som suppleant?

Jag tror jag loggat in och kollat att de har betalat saker och ting, under hösten. Sen försvinner ju Jocke och det är ingen som hör av sig. Sen hör jag ett rykte, som visar sig stämma, och det kommer post till mig.

Har du haft för avsikt att ta del i någon verksamhet som ankommer på styrelsen?

Nej, inte egentligen. Det kändes mer som att jag hjälpte någon och att det var tillfälligt, Kina kan ju inte ha karantän för evigt. Då förstör de ju sin ekonomi. Det kändes som det handlade om ex antal veckor eller någon månad som de behövde någon. Det kändes mer som att de

behövde en komplett styrelse än att det skulle vara något långtidsuppdrag.

Är det andra än styrelsen som utövar den faktiska ledningen i respektive bolag?

Du menar daglig drift? Jag vet inte, jag har inte träffat dem heller. Eller sett någon lokal. Jag har träffat Jocke och han behövde hjälp.

Vet du vem som utövar den faktiska ledningen i Mobilalliansen och Yxlan?

Nej. Jag har inte träffat någon annan än Jocke och sen försvinner han. Det skulle vara spekulation att det skulle vara någon annan än Li Jun Cai. Jag går in på 'allabolag.se' och ser att det är en kvinna som har flyttat till Spanien. Jag tänker vem ska jag ha styrelsemöte med liksom. Jag tror ägarna gått ut bolagen och skrivit in någon annan bara.

Vet du varför Joakim själv inte ville sitta i de här bolagen?

Jag tror det bara vara antalet han satt i. Det var för många. För många samtal. Jag uppfattade det som att han hade mycket att göra.

Uppläst, inga invändningar

Har du något att tillägga?

Nej. Jag har aldrig träffat Li Jun Cai.

Berättade Joakim vem hon var?

Nej. Fokus låg på att hoppa in och avlasta Jocke. Någon han kunde lita på. Sedan var det ju språket. Han litade väl på sina släktingar också men de kunde inte språket lika bra.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

Erkänner eller förnekar du brott?

Jag har inte haft uppsåt. Det är det ärligaste jag kan säga. Om jag hade fifflat med 76 miljoner hade jag inte kommit hit. Då hade jag varit någon annanstans. Det är inte så svårt att hitta vilket land som inte har utlämningsavtal med Sverige heller. Så det hade inte varit svårt om jag hade 76 miljoner på ett utländskt konto.

Medger du de faktiska omständigheterna?

Jag upplevde det som att det skulle vara kort. Max ett årsmöte.

Men det stämmer att du gått in som suppleant i dessa två bolag utan någon avsikt att utföra någon del av det arbete som ankommer på en styrelse?

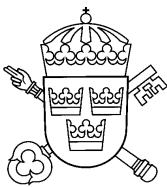
Jag vet inte om de hade någon verksamhet. Jag hade inga ambitioner alls liksom.

Uppläst, inga invändningar

Mt informeras om strafföreläggande.

Är du villig att godta ett strafföreläggande om åklagaren bedömer att det finns förutsättningar för det?

Jag är intresserad av mer information om vad det innebär.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-02-02

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Aronsson, Karl Patrick		Personnummer 19730711-1992	
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Svenskt körkort	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk		Språk	

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om
Grovt skattebrott, Fullbordat, Medhjälp till

Underrättad om misstanke
2023-02-02

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om
Grovt skattebrott, Fullbordat, Medhjälp till

Underrättad om misstanke
2023-02-02

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om
Grovt skattebrott, Fullbordat, Medhjälp till

Underrättad om misstanke
2023-02-02

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om
Grovt skattebrott, Fullbordat, Medhjälp till

Underrättad om misstanke
2023-02-02

Ytterligare information om anledning till förhör

Brottsmisstankar avseende Mobilalliansen AB

1. Medhjälp till grovt skattebrott

Patrick Aronsson har varit bokförare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB har uppsåtligen i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige under maj 2020 till och med oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri. Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan. Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

Patrick Aronsson har under juni 2020 till och med september 2020 främjat företrädarnas brott i Mobilalliansen i Sverige AB under ovanstående punkt genom:

- att bokföra inköp samt försäljningar av aktuella elektroniska produkter trots att han känt till eller bort känt till att transaktionerna ingick i ett momsbedrägeri,
- att lämna in oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer till Skatteverket. De oriktiga uppgifterna om ingående mervärdeskatt uppgick till 34 548 967 kronor.

2. Medhjälp till grovt penningtvättsbrott alt. medhjälp till grov näringspenningtvätt

Patrick Aronsson har varit bokförare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556).

Företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna, har på bolagets konton medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 73 000 000 kronor.

Genom att göra detta under perioden september 2020 - december 2021 har han tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier). Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Patrick Aronsson har under september 2020-december 2021 främjat gärningen genom att bokföra inköp samt försäljningar av aktuella elektroniska produkter som låg till grund för att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt ett värde om i vart fall 73 000 000 kr, trots att han känt till eller bort känt till att transaktionerna ingick i brottslig verksamhet, alternativt att det fanns skälig anledning anta att transaktionerna skäligen kunde antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrörde från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottsmisstankar i Yxlan Mobile Service AB (f.d. Nordic Mobile Service AB)

3. Medhjälp till grovt skattebrott

Patrick Aronsson har varit bokförare för Yxlan Mobile Service AB (556810-1264), med säte i Solna. Företrädare för Yxlan Mobile Service AB har uppsåtligen i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige mellan december 2019 till och med oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (tidigare Nordic Mobile Service AB:s) deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer enligt nedan. Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri. Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

Patrick Aronsson har under november 2019 till och med september 2020 främjat företrädarnas brott i Yxlan Mobile Service AB under ovanstående punkt genom:

- att bokföra inköp samt försäljningar av aktuella elektroniska produkter trots att han känt till eller bort känt till att transaktionerna ingick i ett momsbedrägeri,
- att lämna in oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s deklarationer till Skatteverket.

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-02-02	Förhör påbörjat 15:06	Förhör avslutat 16:39
Förhørsplats EBM, Hantverkargatan 15, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Involverad personal Lars Eriksson	Funktion Biträdande förhørsledare
--------------------------------------	--------------------------------------

Berättelse

MT informeras om sina rättigheter enligt FUK 12 och FUK 12C. Genomgång av gärningspåstående.

Paus i förhöret kl. 15:12. Förhöret återupptas och inspelningen påbörjas kl. 15:23.

Förstår du gärningspåståendet och vad du är misstänkt för?

Jag förstår vad som står där.

Har du någon kommentar?

Nej.

Vi går vidare med frågor. Stämmer det att du varit bokförare i dessa två bolag?

Ja det gör det ju. Med en kollega som gjort det mesta av det dagliga.

En anställd?

En ekonomiassistent jag har på timmar. Cecilia Kuhla.

Men uppdragen är dina?

Ja, absolut.

Patricon AB, är det ditt bolag?

Yes.

Du är ägare till 100 procent?

Ja.

Anställda?

Bara jag i dagsläget.

Vad använder du för bokföringsprogram i Patricon?

Fortnox. Sedan 2016, så länge bolaget funnits.

Har du haft uppdrag i Nordic Tablet Data Service?

Ja.. jag gjorde ju de här småbolagen också, vid sidan om. Uppdraget var ju Nordic egentligen. Om vi börjar från början så fick jag uppdraget via Servicefinder och Offerta i maj 2019. Det var egentligen inga konstigheter alls, tre rörelsedrivande bolag. Det var Nordic, Mobilalliansen och Tablet, som hade anställda. Ett bolag till, med lite som skvalpade. Holdingbolaget och före detta Data Corner var mer som vilande bolag.

Sunfavors?

Det är det någon annan som driver. Där har jag hjälpt till med bokslut, 2020 och 2021. Företrädaren är kines, en kille som heter Keendy.

Är det hans riktiga namn?

Jag vet faktiskt inte.

Vi har frågor om Yxlan Mobile Service AB, f.d. Nordic Mobile Service AB.

Jag känner det som Nordic.

Då kallar vi det för Nordic framåt. När påbörjades uppdraget?

Hela alltet var när jag kom i kontakt med dem i maj 2019.

Har det avslutats?

Jag har avslutat alla uppdrag.

När då?

I princip efter att ni hälsade på. Jag skickade ett mail om att jag avslutade alla behörigheter. Mobilalliansen avslutade jag före halvårsskiftet 2022.

Av vilken anledning?

Jag uppfattade att han skulle sälja och inte ville göra något bokslut. Då tänkte jag att då får väl en efterträdare göra det då.

Vem är han?

Joakim Hsia.

Är han företrädare för Nordic?

Joakim, han är för alla förutom Sunfavors där det är Keendy. I mitt perspektiv.

Vem har du haft kontakt med gällande Nordic?

Joakim. I den typen av frågor. Annars har jag haft kontakt med Jonas Halling gällande det dagliga. Men det har varit Joakim som styrt.

Någon annan du vänt dig eller haft kontakt med?

Nej, det var Jonas.

Finns det uppdragsbrev eller annan skriftlig överenskommelse?

Nej.

Vem var det som upprättade löpande bokföring?

Det var inte en person. Det var Joakim, Jonas, jag och Cecilia.

Har alla haft inlogg till Fortnox?

Ja.

Och det är bokfört i Fortnox?

Nja.. som ni skriver här.. jag har inte haft något med försäljningarna att göra. De bokade i Specter gällande försäljningar och sen hämtade Cecilia ut en fil därifrån. Det var det hon gjorde i Specter. Leverantörsfakturer mailades antingen direkt från leverantör eller så kom de in till bolagen på papper och skannades av bolagen och mailades. Vi tog hand om dem och såg till att de kom in i systemet och hamnade rätt. En betalfil studsade iväg till banken och godkändes av Joakim.

Specter är frikopplat från Fortnox?

Ja.

Vem hade kontraktet med Specter?

Det var de.

Där upprättades kundefakturer?

Ja.

Vet du vem som upprättade kundfakturor i Nordic?

Jag skulle säga att det var Joakim eller Jonas men i deras inre liv har jag väldigt lite insyn. Vi hämtade information varje månad för att kunna göra momsdeklaration.

Hämtade ni info från Specter eller fick ni det skickat till er?

Vi loggade in och hämtade.

Men ditt företag har inte registrerat något i Specter?

Nej. Det var i slutet bara, vi bokade några inbetalningar som låg kvar. Då gjorde Cecilia det.

Var det samma rutin för Mobilalliansen?

Ja, ingen skillnad för något av bolagen. Vi hade ingen insyn i försäljningen.

Har du löpande sett kundfakturorna?

Nej, de ligger i systemet. De är helt ointressanta för oss. Det är bokföringsmaterial. Det är försäljningsbiten bara som vi hämtat in därifrån.

Jobbade ni såhär redan från början?

Nej, det var vi som fixade Fortnox. De gjorde allt manuellt och satt och knackade in allting. Vi gjorde en enorm rationalisering, det är vår affärsidé. Det vi brinner för.

Var Cecilia också deklaraionsombud hos Skatteverket?

Nej. Hon är en väldigt vass ekonomiassistent.

Skötte ni skattedeklarationer i båda Nordic och Mobilalliansen?

Ja. Både moms och ag i båda bolag. Från början.

Löner, bokslut, årsredovisning, har det ingått i ert uppdrag?

Ja, i båda bolag hela tiden.

Var det fyra personer som upprättade bokföringen i Fortnox?

Nja, det beror på vad du menar. Halva delen kom ju från Specter och där jobbade Jonas och Joakim. I Fortnox är det i praktiken jag och Cilla. De hade tillgång och kunde gå in och kolla att allt var ok. Det var de som godkände att leverantörsfakturor till exempel var ok. De hade full behörighet men jag tror inte de gjorde något. Det skulle bara bli rörigt.

Vilka hade tillgång till Fortnox?

Jag skulle säga att det var Jonas och Joakim men kanske bara ett inlogg som de delade på. Och jag och Cilla.

Hur hanteras leverantörsfakturor, hur kommer de in i Fortnox?

Vi kör elektroniskt, det första vi gör när vi tar över en kund är att få deras leverantörer att via en mailadress skicka in fakturorna direkt i systemet, in i Fortnox. De åker rakt in i systemet och tolkas. Man bockar för att de är ok och bokför dem. Och vill man att de ska betalas skickas det till banken. Vi hade ett system där Joakim fick ett mail om att han skulle gå in och betala.

Vem godkände leverantörsfakturor?

I det här fallet tror jag vi gjorde det. Vi bockade för och skickade för betalning.

Joakim behövde inte attestera utan godkände genom att betala?

Ja.

Har du eller Cecilia gjort några betalningar för bolagen?

Nej, aldrig någonsin. Ingenting.

Vad gäller övrig bokföring, utöver fakturor och löner, t.ex. kvitton och banktransaktioner, hur kom de underlagen in?

De hade nog lite kvitton, vi brukar använda en app där kunden fotar och så åker det in i systemet. I övrigt var det något man bara knackade in. Man läste in bankkonton automatiskt för avstämning i Fortnox. Om det var någon misstämning så bokförde man den. Allt sådant gjorde vi.

Var det inga handlingar som lämnades till er?

Det kan det ha varit. Om de sålde nåt eller så. Då mailade de underlagen till oss också.

Var det skillnad mellan Nordic och Mobilalliansen?

Det vill jag nog hävda. Ganska snart försvann rörelsen i Tablet och även i Mobilalliansen gick personalen mer över till Nordic. Nordic var det rörelsedrivande bolaget hela tiden, där man hade alla transaktioner.

Vad fanns i Mobilalliansen?

När vi tog över så var det, som jag uppfattade det, var verksamheten på väg bort. De hade ett avtal med Samsung, de fick in stora partier med mobiltelefoner och tillbehör som de sålde vidare. De blev av med kontraktet och personalen lämnade. Det var i princip borta när vi började, bara några anställda var kvar.

Fanns det något lager?

Ja, i Nordic där de satt vid St Eriksplan. Av någon anledning köpte de också ett lager i Upplands Väsby.

Har ni inventerat det?

Vi inventerar aldrig några lager.

Var det inga stora värden?

Jag har det inte i huvudet.

Har du sett lagret på båda ställen?

Ja. Det finns saker där. Det var mobiltelefoner och tillbehör som jag uppfattade det. De hade ju som sagt en stor grossistverksamhet och som jag uppfattade det så var det ruljangs.

Minns du var lagret i Upplands Väsby låg?

Ja. Bergkällan, på vänster när man kommer från stan. Breddens trafikplats.

Olof Ericsson, var han revisor i alla bolag vi pratat om?

Ja.

Hur hans arbetssätt varit, vad har han krävt?

Vi har gjort bokslutspärmar på sedvanligt sätt som vi lämnat över och han har haft tillgång till Fortnox. Det var en fysisk bokslutspärm också. Jag vet att Joakim i alla fall varit över fysiskt med grejer. Jag har aldrig träffat honom. Vi har haft kontakt på telefon och mail.

Har han ställt frågor till dig?

Lite men inte särskilt mycket, genom telefon och mail. Vi brukar göra ganska omfattande underlag som vi lämnar över där man kan hitta svar. Men det har varit frågor.

Är det Joakim som lämnat underlagen?

I början var allt på papper. Jag tror att Joakim körde över själv med bil. Han var som sagt lite gammalmodig den här revisorn.

Ingen annan revisor var inblandad?

Nej, inte vad jag vet. Det var nån tjej i början, hon skickade något till Bolagsverket. Jag tror inte hon gjorde något annat. Men det är flera år sen nu.

Du vet inte vad hon heter?

Nej, men det borde vara lätt att ta reda på.

Hade du kontakt med några leverantörer?

Vi har haft kontakt med en enda leverantör, det var en leverantör som hette Sisu Net. De satte igång och gjorde mycket affärer hösten 2019. Det var en riktigt soppig historia med mycket trassel för oss. Vi fick felaktiga fakturor. Samma fakturanummer med olika belopp, saknade kreditfakturor.

Berätta mer om kontakten?

Mest var det en tjej som heter Evelina. Sen var det med några killar, ett par stycken. Minns inte namnen, någon heter något udda som Elvin eller Melvin och någon som har ett finskt efternamn. Vi träffades en gång, jag tror mötet ägde rum i februari 2020. Det var på kontoret i Upplands Väsby, det var de två killarna, Evelina, jag, Joakim och Jonas. Det är enda gången jag träffat dem.

Var höll de till?

Det var en udda adress, vet inte var det är.

Stockholm?

Tror inte det. Det var ett högre postnummer som inte började på 1.

Löste ni problemen på mötet?

Nej, det tror jag inte vi gjorde, det var inte mindre infekterat när vi skiljdes åt. Det var som en enorm surdeg och vi lade så mycket tid och energi på det där.

Leveranser från Sisu, varifrån kom de?

Ingen aning.

Tillägg vid genomläsning: De pratade om drop shipping ibland. Det vet jag att de nämnde men om det var hela eller delar vet jag inte. Vet inte om det mellanlandade någonstans eller om det var från Sisus lager.

Fanns det något annat underlag än faktura, på leverans t.ex.?

Inte till oss. Allt kom ju till bolaget. Skatteverket skickade massa frågor och det var otroligt tidsödande för oss. Vi hade fast pris men tog extra betalt ibland. Visa listor kunde vi enkelt ta fram men när det gällde fraktdokument och allt sådant, de tog de fram. Eller om de skulle beskriva rutiner och så, jag har ju ingen aning.

Vet du var leveranserna kom ifrån, utlandet eller Sverige?

Jag uppfattade att det var från Sverige. Fakturorna var ju från Sisu Net. Fraktunderlagen var inget vi läste. Jag uppfattade det som att Sisu hade ett lager och att det lagret var i Sverige.

Uppläst, inga invändningar

Det har varit en del transaktioner mellan Nordic och Mobilalliansen. Vad avsåg de?
Har du något exempel?

Har det varit något prat om det här?

Det var ett stort mellanhavande mellan Nordic och Mobilalliansen vet jag. Jag skulle behöva kolla vad det var konkret.

Du vet inte varför det gick pengar mellan bolagen? Lån? Leveranser?

Det kan det vara. Jag vet inte. Jag vågar inte säga något, det kan bli tokigt. Jag skulle behöva kolla.

Vi har sett att du fått behörighet till alla bankkonton?

Ja, det måste jag ha. Har inte gjort några betalningar eller överföringar.

Anledningen till behörigheten?

Det är bokföringsinformation. Vi hade också direktkoppling mellan Fortnox och banken, för kontinuerlig avstämning hela tiden.

Vad använde du för mailadress när du kommunicerade med bolagen?

I stort sett info@patricon.se. Det kan ha hänt att något skickats från en annan adress, av misstag. Man måste välja mailadress när man skickar.

Vad är din huvudsakliga privata mailadress?

patrick.aronsson@outlook.com. Den kan jag också ha använt av misstag. 99,9 procent ska ha kommit från info@patricon.se, den hade både jag och Cilla behörighet till. Jag har också patrick@patricon.se privat och Cilla har också en egen privat, cilla@patricon.se, som jag tror hon använder mer.

Har du haft en maildress kopplat till något av bolagen?

Nej.

Har du svarat Skatteverket direkt?

Absolut, det gjorde vi. Jag är ganska duktig språkligt, jag bad dem förklara så skrev jag ihop och svarade Skatteverket. Jonas kan ha svarat också och då skickade vi saker till honom. Joakim vet jag inte. Jag tror vi skickade de flesta, det kändes som vi var lite vassare. Det blev mer stringent.

Uppläst, inga invändningar

Något att tillägga?

Nej.

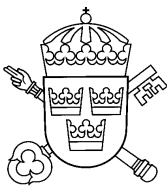
Advokaten?

Inga frågor.

Inställning till brottsmisstanken?

Jag kan inte sett jag har begått något brott. Då ska man grovt överskatta vår roll. Vi kör ekonomiadministration och försöker göra det så strömlinjeformat som möjligt. Och hjälpa kunderna naturligtvis.

Uppläst, inga invändningar



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-02-23

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Aronsson, Karl Patrick			Personnummer 19730711-1992
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om
Grovt skattebrott, Fullbordat, Medhjälp till

Underrättad om misstanke
2023-02-02

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om
Grovt skattebrott, Fullbordat, Medhjälp till

Underrättad om misstanke
2023-02-02

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om
Grovt skattebrott, Fullbordat, Medhjälp till

Underrättad om misstanke
2023-02-02

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om
Grovt skattebrott, Fullbordat, Medhjälp till

Underrättad om misstanke
2023-02-02

Ytterligare information om anledning till förhör

Tidigare delgiven misstanke kvarstår

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Emelie Righammar	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-02-23	Förhör påbörjat 13:06	Förhör avslutat 14:43
Förhørsplats EBM, Hantverkargatan 15, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Involverad personal Sara Stålbrost	Funktion Biträdande förhørsledare
---------------------------------------	--------------------------------------

Berättelse

Vill du gå igenom gärningspåståendet på nytt?

Nej.

Vill du att vi går igenom dina rättigheter igen?

Nej.

Är det något du vill ta upp med anledning av föregående förhör?

Nej.

Cecilia Kuhla, är hon anställd idag?

Nej, hon går på faktura på timmar och anlitas vid behov.

Du sa att hon gjorde det mesta dagliga i Mobilalliansen och Nordic. Stämmer det?

För ett antal kunder har vi den arbetsfördelningen, den rutinen att hon brukar vara hos mig en dag i veckan och jobba undan. Jag jobbar varje dag oavsett, jag börjar varje morgon med att gå in på alla kunder och se vad som har hänt. Sen gör egentligen Cilla resten med ett antal kunder. Det hon gör är att se till att stämma av bolagen, se att kassan stämmer mot bokföringen, se till att skattekonton stämmer, arbetsgivaravgifter, prel skatt och moms. Eftersom jag har alla behörigheter är det jag som

gör alla deklarationer, jag gör årsbokslut, årsredovisningar och så vidare.

När du säger att du gör deklarationer, betyder det att du upprättar dem eller att du skickar in dem till Skatteverket?

Jag går in i systemet och skapar en fil och de skickas sedan till Skatteverket. Det är bara jag som har behörigheten mot Skatteverket. Det är egentligen inget man gör, det är bara om det är någon misstämning. Då protesterar systemet. Annars är det automatiserat. Det är i stort sett så vi jobbar med kunderna, det är så vi gör.

Hur var det med löpande bokföring?

Det Cilla gjorde ingår i bokföringen. Leverantörsfakturor.. in med dem och bockar av betalningar, det är det jag gör varje morgon. Allt annat skötte Cilla. För de här bolagen loggade Cilla in varje månad och tog ut en fakturajournal och en inbetalningsjournal och knappade in det efter de listorna. Det är i Specter.

Men hon upprättade aldrig några fakturor?

Nej.

Har hon haft egna kontakter med Joakim Hsia och Jonas Halling?

Ja, via mail har hon ju bett om underlag. Det är möjligt att vi suttit på telefon allihopa och rätt ut något. Men annars är det mailledes.

Vem vände ni er till om ni hade frågor?

I stort sett Jonas. Så länge han jobbade där. Han var den vassaste på alla sätt och vis. Sen var det Joakim. Jonas slutade någon gång i början av 2021.

Men var ni hänvisade till någon särskild person?

Nej.

Vad har du för utbildning och erfarenhet?

Civilekonom, pluggade på Handels 93-98. Jag började jobba 1998 och har varit verksam inom den här branschen sedan dess.

Du sade i tidigare förhör att du hjälpt till med bokslut för Sunfavors 2020 och 2021. Vad innebär det? Vad hade du för uppdrag? Hur fick du det?

Jag gjorde bokslutet och fick uppdraget av Keendy.

När du avslutade uppdraget i Nordic och skickade ett mail om att du avslutat alla behörigheter, vart skickades det?

Det borde ha skickats till joakim@nordicservice.se, jag har inte fått något mail om att det studsats tillbaka. Jag borde ha gjort det på fredagen efter tillslaget. Det var ett gäng bolag; Nordic, Data corner och holding. Allt som hade med dem att göra.

Minns du hur många bolag det var?

Nej, det vet jag inte och det hände ju inget i de där små bolagen heller, det var i Nordic det var transaktioner

Fick du något svar på ditt mail?

Nej, det fick jag inte. Det kommer brev från Skatteverket att uppdragen upphört. Jag har inte tagit betalt under hösten heller, uppdraget har i princip inte varit efter sommaren.

Så du skickade avanmälan till Skatteverket i samma veva?

Ja. Och jag meddelade honom att nu säger jag upp alla behörigheter och slutar med en gång.

Är det någon från något av bolagen som återkopplat efter tillslaget?

Nej.

Uppläst, inga invändningar

Du påbörjade samarbetet med Joakim Hsia i maj 2019? Har du bokfört utan avbrott i båda bolag sedan dess?

Ja.

Det är du säker på?

Ja, sedan 2019.

I ett svar till Skatteverket från 2020-12-16 uppger Jonas Halling att Mobilalliansens redovisning hastigt flyttades i månadsskiftet juni/juli? Kommentar?

Just det, det är sant faktiskt. Det hände inte så mycket i Mobilalliansen egentligen men så satte Sisu Net igång och gjorde massa grejer i Mobilalliansen, det var efter att vi träffat dem. Det var en virrig historia så då åkte jag in igen under sommaren, tror i juli.

Är det mötet i Upplands Väsby?

Ja.

Vad hände efter det mötet?

De började väl jobba med Mobilalliansen också då. Så Evelina började sköta Mobilalliansen då helt enkelt utan att jag visste så jättemycket egentligen. Så hon knackade in fakturor och alltihopa.

Vad var anledningen till det?

Det vet jag inte, de tänkte väl att allt skulle funka smidigare om de skötte allt själva Sisu Net och Mobilalliansen.

Hur kommunicerades det till dig?

De sa inte så mycket överhuvudtaget, de tänkte nog att jag skulle åka ut helt och hållet men det var inget jag reflekterade så mycket över då. Det hade inte varit så mycket i Mobilalliansen just då, det var mycket när jag kom in. Då var det ganska mycket men sedan hände inte så mycket i Mobilalliansen egentligen. Sen började de jobba med det på våren 2020. Jag tror Joakim ville bli någon i branschen, med flera bolag med hög omsättning. Det kom fram när jag och Jonas pratade lite om ditten och datten. Det är i alla fall min tolkning av det när det kom in ytterligare bolag i det hela.

Vilka var de? Som tänkte att du skulle åka ut?

Jag var inte riktigt med där, som jag uppfattade det är det Sisu Net och Joakim. Någon annan tolkning är svår att göra. Jag hade nästan glömt bort det där, det gick från ingenting till att jag fick det i knät igen.

Var Jonas med i det här?

Det vet jag inte. Jag vet egentligen inte någonting mer än att det är så där det blev.

Av vilken anledning slutade Evelina?

Jag tror hon blev osams med Joakim och Jonas typ, det är min tolkning. När vi tog över var det en jökla röra, inte så många transaktioner men det var hopvirrat och svårt att få kassan och fakturorna rätt. Det tog oss ett tag att reda ut det där, det var Cilla som la mycket jobb på det där.

Men då var Jonas också med i Mobilalliansen?

De där bolagen var ju där, det var ju en och samma låda på något sätt.

När du fick igen uppdraget, var det någon förändring i verksamheten?

Det var mer att det gått från ingenting.

Kunde du se att något hade hänt under tiden perioden Evelina hade uppdraget?

Det var mer bara helt vanlig försäljning, Sisu Net sålde saker till dem som Mobilalliansen sålde i sin tur.

Vet du vad det var för kunder?

Nej generellt sett hade vi ingen koll på kunderna, vi hade ingen anledning att följa dem. Vi gör vår del, ser till att ekonomin funkar men struntar i princip av verksamheten. Bortsett från intresse av ren artighet. I det här fallet är försäljning ointressant, utöver att vi behöver uppgifter för att få ihop momsrapporter.

Har du någon uppfattning gällande om det var försäljning inom landet eller utanför?

Grossistverksamheten var generellt sett inom Europa, i princip inte Sverige och inte utanför Europa. Det ser man också på momsdeklarationer, man gör varje månad en periodisk sammanställning där man knacker in siffror och det var i princip hela försäljningen.

Periodiska sammanställningar, avser de eu-handel?

Yes.

Uppläst, inga invändningar

Vad har du för uppfattning om Jonas Hallings roll?

Jag vet inte, key account, han är säljare. Tror han hade väldigt mycket kontakt med kunderna. Han är också en väldigt duktig administratör, vi uppskattar ordning och reda. Han skötte nog ganska mycket rent allmänt, han är driven och handlingskraftig.

När fick du veta att han skulle sluta?

Det kom inte som en överraskning, vi hade ju pratat och jag visste att han var ute efter något annat under hösten där. Det var inte så att han plötsligt ringde och sa att han sagt upp sig, det kom inte som en blixtnöjs från klar himmel.

Varför ville han sluta?

Det vet jag inte men verksamheten började gå ner ganska rejält. Samsungkontraktet hade försvunnit, det var en stor grej, och Huawei var också på väg ner. Så det fanns väl ingen direkt framtid, han såg ingen utveckling i det så han var väl på väg bort. Undrar om inte Joakim hade sagt att de kunde klara att hålla honom med lön ett år till, så det var väl ganska klara signaler. Det var ju pandemi också och de hade väl sitt stora kontaktnät i Kina, de hade svårt att åka dit och hitta nya affärer. Det är väl så de alltid gjort, hittat affärer där.

Du sa tidigare att det har varit Joakim som styrt. Kan du utveckla det?

Det var ju han som ägde bolagen på alla sätt och vis. Om något skulle avgöras var det ju Joakim. Bokslut och allt sådant diskuterades med Joakim. Ingen tveksamhet kring vem som rattade bolagen. Sen hur de jobbade sinsemellan med affärer, det har jag ingen aning om. Men gällde det till exempel någon post i bokslutet var det aldrig Jonas, bara Joakim.

Är det din uppfattning att Joakim har goda kunskaper inom bolagsekonomi?

Både och, han är mer en entreprenör, det är ju naturligt. Absolut kan han övergripande grejer men hans intresse låg naturligt på annat håll. När det var praktiska frågor pratade jag hellre med Jonas, han var mer strukturerad och man fick det man frågade efter.

Du har haft uppdraget sedan maj 2019. Reagerade du på att verksamheten förändrades? Ökad omsättning?

Det är ingen tvekan om att omsättningen drog iväg. I Mobilalliansen hade de en hög omsättning när jag gjorde bokslutet för 2018, tror de hade en omsättning på 100 miljoner. Även 2019 hade de en hög omsättning. Det var hög omsättning i Nordic också. Men absolut drog omsättningen iväg men det var inte från ingenting. Slår man ihop bolagen ökade omsättningen men inte så anmärkningsvärt med tanke på grossistverksamheten, det är hög omsättning och låga marginaler, så nej, inte direkt egentligen.

Informeras du eller ställde några frågor kring det?

Kring omsättningen? Nej, det behövde jag inte. Vi fick in alla leverantörsfakturer från Sisu Net och jag visste att det var en grossistgrej.

Det rapporterades en del i media om mobilhandel under 2020 och 2021. Var du medveten om att de var verksamma i en riskbransch?

Så här.. Om man tar mina idéer från början så tyckte jag illa om Sisu Net, jag litade inte på dem alls. På våren 2021 var det rapportering och domar som dök upp och jag funderade litegrann om det där kunde hänga ihop. Jag funderade inte så mycket. Upprinnelsen till affären med Sisu Net var att de var pressade likviditetsmässigt och de pressade på. Lite där kom min antipati in. Jag fick det förklarat för mig, av Jonas eller Joakim, att de var pressade av två skäl egentligen. Det ena var att Skatteverket höll inne momsen och det andra var att de satt med ett jättestort lager som de hade svårt att sälja och Joakim såg en chans att omsätta deras lager mot att han stod för kundkontakterna. De skulle få 2 procent av omsättningen mot att de stod för kontakten mot kunderna. Det var så jag tolkade affären, att Sisu Net hade ett lager de behövde bli av med och att de var pressade likviditetsmässigt. Det var det här som ledde till mitt utbrott på mötet med dem, att man ger sig in i det här när Skatteverket redan är på ett bolag. Det krävs inte så mycket att de kommer in i nästa steg och att man då inte har ordning på grejerna.. Det ser man till, att allt stämmer. Men istället gör man på det här sättet.

Var det oordning?

Ja, det var det. Hela 2019, hösten, de skickade fakturer in i Nordic, det saknades krediteringar och det var flera fakturer med samma fakturanummer. Joakim skötte kundfakturorna, han tog över efter Jonas, och bockade av när han tyckte det var fullt betalt oavsett vilken månad det rörde. När vi tog in journalen för att få in bokföringen var siffrorna helt omöjliga att få ihop.

Vet du varför de satt med ett sådant överlager?

Nej. Joakim skjutsade hem mig efter mötet och han konstaterade att det var en bra placering, om de kunde vända den här affären och få 2 procent så han att det skulle ge en jättebra avkastning.

Är din uppfattning att samarbetet skedde på Joakims initiativ?

Jag vet inte hur de känner varann eller hur de fick kontakt. Det är väl som med många branscher, de är inte så stora.

Har du någon uppfattning om vem som styrde i Sisu Net?

Det har jag egentligen inte, utan som jag uppfattade det var det de här två killarna. Jag ska inte uttala mig men det var känslan just då. Hade mest kontakt med Evelina som skötte ekonomin, så uppfattade jag det i alla fall.

Du sa att du tyckte illa om Sisu Net..

Dels en ren magkänsla, stressen och dollartecken för ögonen, dels svårigheten att få till bra rutiner för avstämningen. Vi hade svårt att få till kommunikation på ett vettigt sätt.

Hade du direktkontakt med någon på Sisu Net?

Mest var det Evelina och då mest min kollega som hade kontakt. Sen hade jag någon kontakt med Daniel, han med finskt efternamn, vi hade mailkontakt och försökte hitta rutiner men det blev inget vettigt av det där egentligen.

Uppläst, inga invändningar

Upprättade du några kundfakturer?

Nej.

Har du och Cecilia egna inloggningar till Specter och Fortnox? Kan man se vem som gjort vad?

Fortnox kan man följa men Specter tror jag inte går att följa på det sättet. Vi lånade av dem. De hade ett gäng inloggningar och hon hade alltid samma, Cilla. Men de var inte personliga. Jag vet inte om fler använde dem. Från början sa de att vi skulle ringa innan vi skulle gå in men vi gjorde inte det och

hörde inget om det, Det var aldrig något trassel med det. Men vi hade inte några personliga inloggningar i Specter.

Vet du något om fakturor mellan Nordic och Mobilalliansen?

Nej, det vet jag egentligen inte.

Vem har upprättat dem?

Nej, det kan jag inte säga att jag vet.

Har du hanterat dem på något sätt?

Nej, egentligen inte. Jag vet vid ett tillfälle, vid något av de första boksluten med Mobilalliansen, då var det något mellan bolagen vi höll på att mecka med. Då var det jag och Jonas och han som gjorde det handgripliga i Specter, jag kan inte Specter. Det är enda gången jag haft direktkontakt med något som haft med fakturor att göra. Och då var det affärer mellan Nordic och Mobilalliansen.

När i tid var det här?

Runt halvårsskiftet 2019. Det är en jätteperifer grej. Sen vart det en följdgrej och vi fick bena i det igen. Det är för att vara tydlig att jag inte har något med fakturan att göra, det var en gång jag var inblandad i det.

Inget under 2020?

Nej. Inget löpande överhuvudtaget. Det var något i det bokslutet som inte gick ihop.

Du har aldrig tagit emot eller skickat några av de fakturorna via mail?

Det skulle vara om det är ett underlag jag behöver men varför skulle vi göra det.. Det skulle ju göras i Specter. Det blir ju en leverantörsfaktura som går in i Fortnox. Så på det sättet skulle man komma i kontakt med det.

Men du har inga fakturor i din dator?

Det kan jag inte svara på om man sparar ner någonting men nej, jag har aldrig någonsin gjort en faktura i Specter.

Har du aldrig gjort någon faktura för något av de här bolagen, i Specter eller på annat sätt?

Nej.

Du sa att du sett lagren på både St Eriksgatan och i Upplands Väsby. Har du sett dem flera gånger?

St Erik var mest vid själva uppstarten och då såg man att det var lite ruljangs, men det var mer att man såg att det fanns. Och det var folk som jobbade där. I Upplands Väsby hade de kontoret upp för någon trappa och halvvägs upp hade de något lager men det var inte så mycket grejer egentligen som jag uppfattade det. Men det fanns lager. Sunfavor delade ju lager med dem och han satt även på St Eriksgatan som jag förstår och vad som hörde till vilket bolag är inte glasklart.

Varorna från Sisu Net, levererades de till Mobilalliansen och Nordic?

Jag vet egentligen ingenting om det.

Känner du till begreppet drop shipping?

Ja, de pratade om det men jag har nog hört det tidigare. Som jag förstod det användes det här men om det var rubbet eller delar, det vet jag inte.

Har du någon uppfattning om omfattningen av handeln från Sisu under 2020?

Det var en stor del av omsättningen i alla fall. Det finns en standardrapport för största leverantörer och det var mycket Sisu. Ingen uppfattning om belopp.

Vet du om någon gått in som delägare i något av Joakim Hsias bolag från 2020 och framåt?

Nej, jag vet ingenting om ägande. Jag vet inget om ägarförändringar, det är inget offentlig register.

Ni har inte bokfört något som tyder på ägarförändring?

Nej, inte vad jag kan komma ihåg.

Uppläst, inga invändningar

Har du något att tillägga?

Nej, inte direkt.

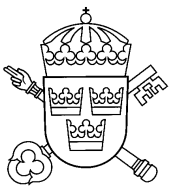
Har advokaten några frågor?

Nej.

Vad har du för inställning till brottsmisstanken?

Ingen förändring.

Uppläst, inga invändningar



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-02-22

Signerat av

Signerat datum

Diarienr
9000-K2277-22

Hörd person Bratic, Mervin			Personnummer 19910410-8957
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-02-22
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-02-22
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-02-22
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-02-22
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-02-22
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-02-22

Ytterligare information om anledning till förhör

1. Grovt skattebrott i 6 fall

Mervin Bratic har tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige under perioden maj 2020 - oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s (559026-6556) deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

2. Grovt skattebrott i 11 fall

Mervin Bratic har tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm

eller annan okänd plats i Sverige under perioden december 2019 - oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (556810-1264), tidigare Nordic Mobile Service AB:s, deklARATIONER. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklARATIONER för redovisningsperioderna november 2019 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas	Försvarare/ombud närvarande
Ja		Martin Persson	Ja

Förhållsledare	Förhållsdatum	Förhör påbörjat	Förhör avslutat
Katarina Andersson	2023-02-22	13:14	13:32
Förhållsplats	Typ av förhör	Förhållssätt	
Håktet, Uppsala	RB 23:6	Ljudbandsförhör	
Förhållsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	
	KA		

Berättelse

Vill du att vi går igenom dina rättigheter?

Mt gör en avvärjande gest och advokaten bekräftar att det inte är nödvändigt.

I enlighet med önskemål överlämnas gärningsbeskrivningen till mt och advokaten utan att läsas upp.

Paus i förhöret kl.13:16. Förhöret återupptas och inspelningen påbörjas kl. 13:27.

Advokaten har innan inspelningen påbörjas informerat FL om att mt väljer att utnyttja sin rätt att vara helt tyst och att han inte heller kommer svara på inställning till misstanken.

Förstår du gärningsbeskrivningen?

Advokaten: Han förstår. Han väljer sin rätt att vara tyst.

Jag har förstått det som att du inte har för avsikt att svara på några av mina frågor?

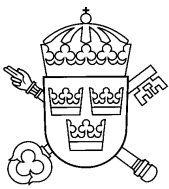
Advokaten: Det stämmer.

FL förevisar avtal som undertecknats elektroniskt den 10 mars 2020 (bilaga 1).

Du vill inte kommentera det?

Mt skakar på huvudet. Advokaten: Nej.

FL meddelar att förhöret avbryts och återupptas vid annat tillfälle.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-03-27

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Bratic, Mervin			Personnummer 19910410-8957
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

1. Grovt skattebrott i 6 fall

Mervin Bratic har tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige under perioden maj 2020 till oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s (559026-6556) deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 31 567 722 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

2. Grovt skattebrott i 11 fall

Mervin Bratic har tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige under perioden december 2019 till oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (556810-1264), tidigare Nordic Mobile Service AB:s, deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer för redovisningsperioderna november 2019 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 86 856 954 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Martin Persson	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	--	--

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-03-27	Förhör påbörjat 13:04	Förhör avslutat 13:19
Förhørsplats Häktet, Polishuset Uppsala	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Vill du gå igenom dina rättigheter?

Advokaten: Det behövs inte.

Mt delges uppdaterad gärningsbeskrivning. Inspelningen påbörjas kl. 13:06

Förstår du gärningsbeskrivningen och vad du är misstänkt för?

Advokaten: Han förstår.

Som jag förstått det kommer du utnyttja din rätt att vara helt tyst under förhöret?

Advokaten: Korrekt.

Vad hade du för roll i Sisu Net AB under 2019 och 2020?

(inget svar)

Vad var Daniels ansvarsområde under samma period?

(inget svar)

Vad har du fått för lön? Bonusar? Annan ersättning?

(inget svar)

Har du blivit lovad ersättning som du inte fått?

(inget svar)

Använde du WeChat i tjänsten?

(inget svar)

Använde du WhatsApp i tjänsten?

(inget svar)

Hur länge har ni haft kontakt med Nordic Mobile Service (Nordic) och Mobilalliansen?

(inget svar)

Vem var det som hade kontakt med dem från början? Daniel säger att Joakim var din kontakt.

(inget svar)

Vilka hade ni kontakt med hos Nordic och Mobilalliansen? Vem kommunikerade ni med i huvudsak?

(inget svar)

Vem var det som i huvudsak hade kontakt med dem, du eller Daniel?

(inget svar)

Vem var det som skötte deras tradingverksamhet?

(inget svar)

Har du någon uppfattning om Jonas och Joakims respektive roller?

(inget svar)

Handlade ni med dem innan ni påbörjade samarbetet kring ny elektronik i slutet av 2019?

(inget svar)

Varför började ni sälja ny elektronik till dem?

(inget svar)

Fortsatte ni hålla kontakt med era europeiska kunder under 2020? Om det var så, varför?

(inget svar)

Visste Joakim och Jonas om det var så att ni hade kontakt med europakunderna under 2020?

(inget svar)

Var ni inte rädda att förlora era kunder till Nordic och Mobilalliansen? Om inte, varför inte?

(inget svar)

Vad tjänade Nordic och Mobilalliansen på det här?

(inget svar)

Försämrades er marginal när ni satte in Nordic och Mobilalliansen som ett extra led?

(inget svar)

Köpte kunderna, under 2020, i princip allt som Nordic och Mobilalliansen erbjöd dem?

(inget svar)

Hur länge skulle erat samarbete med Nordic och Mobilalliansen pågå?

(inget svar)

Joakim Hsia har sagt att de, efter att ni fått ordning på er likviditet, sålde till er istället. När var det här och vad var det ni köpte av dem då?

(inget svar)

Hur gick leveranserna till, av det som Nordic och Mobilalliansen köpte av er 2019 och 2020?

(inget svar)

Skickades varorna till dem (isf vart) eller skickade ni varorna direkt till deras kunder?

(inget svar)

Från vilket lager skickades det?

(inget svar)

Har ni haft lager i Stockholm? Hyrt in er eller eget?

(inget svar)

Har ni haft andra lager? Har ni haft lager i södra Sverige?

(inget svar)

Vem stod för leveranser till kund? För garantier?

(inget svar)

Varifrån köpte ni de varor som såldes till Nordic och Mobilalliansen?

(inget svar)

Packade ni upp och packade om varorna?

(inget svar)

Gjorde ni några kontroller av innehållet?

(inget svar)

Finns det IMEI-nummer för alla telefoner?

(inget svar)

Har du eller Daniel hjälpt Joakim och Jonas att formulera svar på frågor till Skatteverket?

(inget svar)

Har ni tagit fram underlag åt dem, som skickats till Skatteverket?

(inget svar)

Har ni försett Joakim och Jonas med färdiga svar till Skatteverket?

(inget svar)

Ni sålde till t.ex. Pantheon och Turan Trade tidigare, hur kom ni i kontakt?

(inget svar)

Berättade ni för era kunder varför ni slutade sälja till dem? Reaktion på det?

(inget svar)

Var du under 2020 och slutet av 2019 medveten om att ni handlade i en riskbransch?

(inget svar)

Tog du del av nyhetsrapportering under den tiden om misstänkta omfattande momsbedrägerier kopplade till handel med mobiltelefoner?

(inget svar)

Var det här frågor ni diskuterade internt? Med Joakim och Jonas?

(inget svar)

Hade ni några avtal med Nordic och Mobilalliansen?

(inget svar)

Vem upprättade dem? På vems initiativ upprättades de?

(inget svar)

Upprättades de inför eller efter att ni påbörjade ert samarbete?

(inget svar)

Förevisas avtal daterade och signerade 2020-03-10 (bilaga 1)

Finns det en bilaga med kunder? Varför har den i så fall inte lämnats till Skatteverket?

(inget svar)

Enligt avtalet ska det också finnas en bilaga med leverans- och betalningsvillkor. Finns den?

(inget svar)

Varför svarade ni för logistik och transport?

(inget svar)

Vad använde ni er av för transportörer?

(inget svar)

Varför upprättades inte avtalen innan handeln påbörjades?

(inget svar)

Avtalet undertecknades elektroniskt den 10 mars 2020. Av punkten 9.1 framgår att avtalet gäller från 1 januari 2020. Har du någon kommentar till det?

(inget svar)

Den 1 januari 2020, då hade ni väl redan påbörjat handeln med Nordic?

(inget svar)

Förevisas avtal daterat och undertecknat 2020-03-30 (bilaga 2)

Varför finns det två olika avtal daterade och undertecknade med 20 dagars mellanrum?

(inget svar)

Vad är en missing trader? Vad är anledningen till att punkt 4 finns med i avtalet?

(inget svar)

Av punkt 11.2 framgår att Sisu har rätt att säga upp avtalet i förtid om missing trader-affärer förekommer eller misstänks förekomma i Mobilalliansens verksamhet. Har du någon kommentar?

(inget svar)

Varför var det inte avtalat en ömsesidig rätt att säga upp avtalet vid en sådan misstanke?

(inget svar)

När upprättades avtalet? Datumet som står där, är det dagen det faktiskt skrevs under?

(inget svar)

På vems initiativ upprättades avtalen? Frågan avser samtliga avtal jag visat.

(inget svar)

Vem fyllde dem med innehåll? Du? Daniel? Någon annan?

(inget svar)

Diskuterades innehållet med företrädare för Mobilalliansen eller Nordic? Vem?

(inget svar)

Förevisas utdrag ur chatt mellan Mervin Bratic och Joakim Hsia (bilaga 3)

Har du någon kommentar?

(inget svar)

Är det såhär det gick till?

(inget svar)

Var Daniel med på att du skickade detta till Joakim Hsia?

(inget svar)

Äger du, Daniel eller Sisu Net AB någon del i bolag tillsammans med Joakim Hsia?

(inget svar)

Äger du någon del i Sisu Net AB?

(inget svar)

Om ni äger något, i vilket bolag? Av vilken anledning? På vems initiativ?

(inget svar)

Har du något att tillägga?

(inget svar)

Har advokaten några frågor?

Nej.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

Någon förändring av inställningen?

Advokaten: Nej.

Utdrag ur beslut 2022-12-02 med ärendenr 22TD57238 gällande Sisu Net AB (559021-433)

SAMARBETS- OCH LEVERANSAVTAL

Mellan nedanstående parter har föreliggande samarbets- och leveransavtal ingåtts (nedan "**Avtalet**").

1) Sisu Net AB (nedan "Sisu Net")

Org.nr. 559021-4333

Industrivägen 4

749 60 Örsundsbro

Kontaktperson och behörig företrädare: Daniel Suontausta

2) Nordic mobile service AB (nedan "Nordic Mobile")

Org.nr. 556810-1264

Sankt Eriksgatan 105-107

113 31 Stockholm

Kontaktperson och behörig företrädare: Joakim Hsia

Sisu Net och Nordic Mobile benämns nedan gemensamt som "**Parterna**" och var och en som "**Part**".

1 BAKGRUND OCH FÖRUTSÄTTNINGAR

- 1.1 Sisu Net bedriver försäljning av mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör och tjänster till framför allt grossister inom telekomindustrin både inom Sverige och utomlands (främst inom EU).
- 1.2 Nordic Mobile bedriver motsvarande verksamhet.
- 1.3 Parterna har fört diskussioner om att inleda ett närmare samarbete avseende försäljning och leverans av mobiltelefoner och tillbehör till Sisu Nets kunder inom EU, men utanför Sverige.
- 1.4 Mot bakgrund av ovanstående har Parterna ingått följande Avtal.

2 DEFINITIONER

- 2.1 I Avtalet ska nedan angivna termer ha följande betydelse:
 - i) Med **Avtalet** avses föreliggande huvuddokument och vid var tid gällande bilagor.
 - ii) Med **Produkterna** avses de mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör som Sisu Net köper in och säljer vidare till Nordic Mobile för leverans till Kunderna.

- iii) Med **Kunderna** avses Sisu Nets upparbetade kundstock inom det Geografiska Området enligt Bilaga 1.
- iv) Med **Geografiska Området** avses hela EU med undantag för Sverige.

3 SAMARBETETS UPPLÄGG OCH INNEBÖRD

- 3.1 Nordic Mobile ska sälja Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Vilka kunder som omfattas av samarbetet framgår av Bilaga 1. Nordic Mobile säljer Produkterna i eget namn och för egen räkning.
- 3.2 Sisu Net säljer Produkterna (hårdvara såsom mobiltelefoner, simkort, tillbehör och övriga produkter som efterfrågas) som Kunderna efterfrågar till Nordic Mobile. Nordic Mobile säljer till Kunderna och har ansvaret gentemot Kunderna gällande garanti, reklamationer osv.
- 3.3 Logistikantering och transporter till Kunderna ska ske på Sisu Nets ansvar och bekostnad.
- 3.4 Nordic Mobile får inte anlita underleverantörer utan Sisu Nets skriftliga samtycke. Vid anlitanande av underleverantörer bär Nordic Mobile ansvaret för dem gentemot Kunderna och Sisu Net.
- 3.5 Avtalet är exklusivt i den bemärkelsen att Nordic Mobile är förpliktigade att köpa Produkterna som ska levereras till Kunderna från Sisu Net. Nordic Mobile är således förhindrade att köpa in och sälja andra produkter eller tjänster utöver Produkterna till Kunderna. Sisu Net är däremot inte förhindrade att sälja till andra än Nordic Mobile inom det Geografiska Området.
- 3.6 Sisu Net är förpliktigade att leverera Produkterna till Nordic Mobile till marknadsmässiga priser och på marknadsmässiga villkor. Om Sisu Net inte kan leverera den kvantitet eller kvalitet som samarbetet kräver och/eller inte kan hålla marknadsmässig prissättning ska Parterna gemensamt hitta en lösning att tillämpa till dess Sisu Net har återfått förmågan att fullfölja sin leveransskyldighet enligt Avtalet.
- 3.7 Sisu Net ansvarar för att Produkterna uppfyller de överenskomna specifikationerna. Sisu Net ansvarar för att Produkterna levereras med den kompetens och affärsmässighet som uppdraget kan förväntas kräva och i enlighet med god teknisk praxis och tillämpning lagstiftning inom det Geografiska Området.

4 PRISSÄTTNING OCH ERSÄTTNINGSMODELL

- 4.1 Pris för Produkterna utgår enligt Sisu Nets vid var tid gällande prislista. Sisu Net ska vägleda och rekommendera Nordic Mobile i prissättningen gentemot

Kunderna. Nordic Mobile är däremot inte bundna av Sisu Nets prisrekommendationer.

- 4.2 Det ska råda full transparens mellan Parterna avseende samtliga kostnader och intäkter kopplade till försäljningen av Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Parterna ska således ha rätt att ta del av samtliga underlag som ligger till grund för beräkningen av ersättningen.

5 LEVERANS- OCH BETALNINGSVILLKOR

- 5.1 För leverans och betalning av Produkterna gäller, om ej annat särskilt överenskomms, de betalningsvillkor, leverans- och garantibestämmelser som anges i Bilaga 2.

6 KONKURRENSFÖRBUD

- 6.1 Nordic Mobile förbinder sig att inte, utan Sisu Nets skriftliga samtycke, direkt eller indirekt marknadsföra och sälja produkter som konkurrerar med Produkterna inom det Geografiska Området.
- 6.2 Nordic Mobile förbinder sig att köpa Produkterna endast från Sisu Net.

7 KUNDUPPGIFTER OCH HANTERING AV PERSONUPPGIFTER

- 7.1 Parterna försäkrar att de följer tillämpliga lagar och har en utarbetad policy för hantering av personuppgifter.
- 7.2 Avseende personuppgifter kopplade till Kunderna är Sisu Net att betrakta som personuppgiftsansvarig och Nordic Mobile att betrakta som personuppgiftsbiträde. Nordic Mobile förbinder sig att tillämpa Sisu Nets policy för hantering av personuppgifter. Separat personuppgiftsbiträdesavtal ska upprättas.
- 7.3 Nordic Mobile får inte använda uppgifterna avseende Kunderna i annat syfte än att fullfölja sina förpliktelser enligt Avtalet. Vid samarbetets upphörande ska erhållna uppgifter om Kunderna återlämnas till Sisu Net eller, om Sisu Net begär det, förstöras.

8 SEKRETESS

- 8.1 Part förbinder sig att inte utan den andra Partens medgivande till tredje man lämna information om innehållet i detta Avtal eller avslöja konfidentiell information om den andra Parten och dess verksamhet som Part fått del av med anledning av eller till följd av samarbetet enligt Avtalet.
- 8.2 Åtagandet under punkt 8.1 gäller inte information som är allmänt känd vid

tidpunkten för röjandet, blir allmänt känd på annat sätt än genom brott mot denna bestämmelse eller offentliggöranden som krävs enligt lag eller förordning.

- 8.3 Part ska tillse att dess ägare, anställda, konsulter, underentreprenörer och andra samarbetspartners följer sekretessåtagandet i denna bestämmelse.

9 AVTALSTID OCH UPPSÄGNING

- 9.1 Avtalet träder i kraft den 1 januari 2020 och gäller tills vidare.
- 9.2 Endera Part kan säga upp Avtalet med iakttagande av 1 månaders uppsägningstid. Uppsägning ska ske skriftligen.

10 FÖRTIDA UPPHÖRANDE

- 10.1 Endera Part äger rätt att säga upp Avtalet till omedelbart upphörande om den andra Parten gör sig skyldig till ett väsentligt avtalsbrott. Oaktat föregående mening får sådan uppsägning endast ske om rättelse ej har vidtagits inom femton (15) dagar efter att mottagande Part mottagit skriftlig anmodan om att upphöra med avtalsbrottet. Skriftlig underrättelse till mottagande Part ska ske utan oskäligt dröjsmål sedan den drabbade Parten fått kännedom om det som åberopas.
- 10.2 Om Part träder i konkurs, erbjuder ackord, ställer in sina betalningar eller i övrigt kan antas vara på obestånd, äger den andra Parten rätt att skriftligen säga upp Avtalet till omedelbart upphörande.

11 ÄNDRINGAR OCH FULLSTÄNDIG REGLERING

- 11.1 Avtalet utgör Parternas fullständiga reglering av samtliga frågor som Avtalet berör och ersätter således samtliga avtal, överenskommelser och/eller ensidiga utfästelser som föregått Avtalet, oavsett om dessa varit muntliga eller skriftliga.
- 11.2 Ändringar av och tillägg till Avtalet är bindande endast om de är skriftliga och behörigen undertecknade av Parterna.

12 TVIST OCH TILLÄMPLIG LAG

- 12.1 Avtalet ska lyda under svensk lag.
- 12.2 Tvist med anledning av Avtalet ska slutligt avgöras genom skiljedom enligt Skiljedomsregler för Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstitut ("SCC").

- 12.3 Skiljenämnden ska bestå av en (1) skiljeman om inte SCC med beaktande av målets svårighetsgrad, tvisteföremålets värde och övriga omständigheter bestämmer att den ska bestå av tre (3) skiljemän. Skiljeförfarandets säte ska vara Stockholm. Språket för förfarandet ska vara svenska.
-

Avtalet har upprättats i två (2) likalydande exemplar av vilka Parterna har tagit varsitt.

Datum
Ort

Datum
Ort

Namnförtydligande

Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Joakim Hsia

Sisu Net AB

Nordic Mobile Service AB

Annan kontaktperson

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Följande handlingar har undertecknats den 10 mars 2020



**Samarbetsavtal Sisu Net - Nordic Mobile
FINAL.pdf**

(135753 byte)
SHA-512: b70a6266940104df1cb8ad0a09f6eb79f7609
69c9ddc9a2bb2b7be4742d948b37cc4b71d08a097dfe48
13abd628823c41c4aaa721a3c7b80461bfc2c5b6b2dcd

Handlingarna är undertecknade av

2020-03-10 09:34:05 (CET)



Joakim Jingsi Nils Hsia, Nordic mobile service AB

joakim@nordic-service.se 197412300712
158.174.130.22
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2020-03-10 15:31:19 (CET)



Daniel Suontausta, Sisu Net AB

daniel@nordicbox.se 198612121437
95.199.5.16
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



Samarbetsavtal Sisu Net - Nordic Mobile FINAL

Verifiera äktheten och integriteten av detta kvitto genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:
c45213bedf4d898249f3a4ce6c783c2bfcfac98819346ca407c5934136424093d270f797c074b4f36a5c7f59e806ee8909eb8b32823528a6afbbe44bc12356b2



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskriven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Hölländargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

SAMARBETS- OCH LEVERANSAVTAL

Mellan nedanstående parter har föreliggande samarbets- och leveransavtal ingåtts (nedan "**Avtalet**").

1) Sisu Net AB (nedan "Sisu Net")

Org.nr. 559021-4333

Industrivägen 4

749 60 Örsundsbro

Kontaktperson och behörig företrädare: Daniel Suontausta

2) Mobilalliansen i Sverige AB (nedan "Mobilalliansen")

Org.nr. 559026-6556

Sankt Eriksgatan 105-107

113 31 Stockholm

Kontaktperson och behörig företrädare: Joakim Hsia

Sisu Net och Mobilalliansen benämns nedan gemensamt som "**Parterna**" och var och en som "**Part**".

1 BAKGRUND OCH FÖRUTSÄTTNINGAR

- 1.1 Sisu Net bedriver försäljning av mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör och tjänster till framför allt grossister inom telekomindustrin både inom Sverige och utomlands (främst inom EU).
- 1.2 Mobilalliansen bedriver motsvarande verksamhet.
- 1.3 Parterna har fört diskussioner om att inleda ett närmare samarbete avseende försäljning och leverans av mobiltelefoner och tillbehör till Sisu Nets kunder inom EU, men utanför Sverige.
- 1.4 Mot bakgrund av ovanstående har Parterna ingått följande Avtal.

2 DEFINITIONER

- 2.1 I Avtalet ska nedan angivna termer ha följande betydelse:
 - i) Med **Avtalet** avses föreliggande huvuddokument och vid var tid gällande bilagor.
 - ii) Med **Produkterna** avses de mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör som Sisu Net köper in och säljer vidare till Mobilalliansen för leverans till Kunderna.

- iii) Med **Kunderna** avses Sisu Nets upparbetade kundstock inom det Geografiska Området enligt Bilaga 1.
- iv) Med **Geografiska Området** avses hela EU med undantag för Sverige.

3 SAMARBETETS UPPLÄGG OCH INNEBÖRD

- 3.1 Mobilalliansen ska sälja Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Vilka kunder som omfattas av samarbetet framgår av Bilaga 1. Mobilalliansen säljer Produkterna i eget namn och för egen räkning.
- 3.2 Sisu Net säljer Produkterna (hårdvara såsom mobiltelefoner, simkort, tillbehör och övriga produkter som efterfrågas) som Kunderna efterfrågar till Mobilalliansen. Mobilalliansen säljer till Kunderna och har ansvaret gentemot Kunderna gällande garanti, reklamationer osv.
- 3.3 Logistikantering och transporter till Kunderna ska ske på Sisu Nets ansvar och bekostnad.
- 3.4 Mobilalliansen får inte anlita underleverantörer utan Sisu Nets skriftliga samtycke. Vid anlitan av underleverantörer bär Mobilalliansen ansvaret för dem gentemot Kunderna och Sisu Net.
- 3.5 Avtalet är exklusivt i den bemärkelsen att Mobilalliansen är förpliktigade att köpa Produkterna som ska levereras till Kunderna från Sisu Net. Mobilalliansen är således förhindrade att köpa in och sälja andra produkter eller tjänster utöver Produkterna till Kunderna. Sisu Net är däremot inte förhindrade att sälja till andra än Mobilalliansen inom det Geografiska Området.
- 3.6 Sisu Net är förpliktigade att leverera Produkterna till Mobilalliansen till marknadsmässiga priser och på marknadsmässiga villkor. Om Sisu Net inte kan leverera den kvantitet eller kvalitet som samarbetet kräver och/eller inte kan hålla marknadsmässig prissättning ska Parterna gemensamt hitta en lösning att tillämpa till dess Sisu Net har återfått förmågan att fullfölja sin leveransskyldighet enligt Avtalet.
- 3.7 Sisu Net ansvarar för att Produkterna uppfyller de överenskomna specifikationerna. Sisu Net ansvarar för att Produkterna levereras med den kompetens och affärsmässighet som uppdraget kan förväntas kräva och i enlighet med god teknisk praxis och tillämpning lagstiftning inom det Geografiska Området.

4 PRISSÄTTNING OCH ERSÄTTNINGSMODELL

- 4.1 Pris för Produkterna utgår enligt Sisu Nets vid var tid gällande prislista. Sisu Net ska vägleda och rekommendera Mobilalliansen i prissättningen gentemot

Kunderna. Mobilalliansen är däremot inte bundna av Sisu Nets prisrekommendationer.

- 4.2 Det ska råda full transparens mellan Parterna avseende samtliga kostnader och intäkter kopplade till försäljningen av Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Parterna ska således ha rätt att ta del av samtliga underlag som ligger till grund för beräkningen av ersättningen.

5 LEVERANS- OCH BETALNINGSVILLKOR

- 5.1 För leverans och betalning av Produkterna gäller, om ej annat särskilt överenskomms, de betalningsvillkor, leverans- och garantibestämmelser som anges i Bilaga 2.

6 KONKURRENSFÖRBUD

- 6.1 Mobilalliansen förbinder sig att inte, utan Sisu Nets skriftliga samtycke, direkt eller indirekt marknadsföra och sälja produkter som konkurrerar med Produkterna inom det Geografiska Området.
- 6.2 Mobilalliansen förbinder sig att köpa Produkterna endast från Sisu Net.

7 KUNDUPPGIFTER OCH HANTERING AV PERSONUPPGIFTER

- 7.1 Parterna försäkrar att de följer tillämpliga lagar och har en utarbetad policy för hantering av personuppgifter.
- 7.2 Avseende personuppgifter kopplade till Kunderna är Sisu Net att betrakta som personuppgiftsansvarig och Mobilalliansen att betrakta som personuppgiftsbiträde. Mobilalliansen förbinder sig att tillämpa Sisu Nets policy för hantering av personuppgifter. Separat personuppgiftsbiträdesavtal ska upprättas.
- 7.3 Mobilalliansen får inte använda uppgifterna avseende Kunderna i annat syfte än att fullfölja sina förpliktelser enligt Avtalet. Vid samarbetets upphörande ska erhållna uppgifter om Kunderna återlämnas till Sisu Net eller, om Sisu Net begär det, förstöras.

8 SEKRETESS

- 8.1 Part förbinder sig att inte utan den andra Partens medgivande till tredje man lämna information om innehållet i detta Avtal eller avslöja konfidentiell information om den andra Parten och dess verksamhet som Part fått del av med anledning av eller till följd av samarbetet enligt Avtalet.
- 8.2 Åtagandet under punkt 8.1 gäller inte information som är allmänt känd vid

tidpunkten för röjandet, blir allmänt känd på annat sätt än genom brott mot denna bestämmelse eller offentliggöranden som krävs enligt lag eller förordning.

- 8.3 Part ska tillse att dess ägare, anställda, konsulter, underentreprenörer och andra samarbetspartners följer sekretessåtagandet i denna bestämmelse.

9 AVTALSTID OCH UPPSÄGNING

- 9.1 Avtalet träder i kraft den 1 januari 2020 och gäller tills vidare.
- 9.2 Endera Part kan säga upp Avtalet med iakttagande av 1 månaders uppsägningstid. Uppsägning ska ske skriftligen.

10 FÖRTIDA UPPHÖRANDE

- 10.1 Endera Part äger rätt att säga upp Avtalet till omedelbart upphörande om den andra Parten gör sig skyldig till ett väsentligt avtalsbrott. Oaktat föregående mening får sådan uppsägning endast ske om rättelse ej har vidtagits inom femton (15) dagar efter att mottagande Part mottagit skriftlig anmodan om att upphöra med avtalsbrottet. Skriftlig underrättelse till mottagande Part ska ske utan oskäligt dröjsmål sedan den drabbade Parten fått kännedom om det som åberopas.
- 10.2 Om Part träder i konkurs, erbjuder ackord, ställer in sina betalningar eller i övrigt kan antas vara på obestånd, äger den andra Parten rätt att skriftligen säga upp Avtalet till omedelbart upphörande.

11 ÄNDRINGAR OCH FULLSTÄNDIG REGLERING

- 11.1 Avtalet utgör Parternas fullständiga reglering av samtliga frågor som Avtalet berör och ersätter således samtliga avtal, överenskommelser och/eller ensidiga utfästelser som föregått Avtalet, oavsett om dessa varit muntliga eller skriftliga.
- 11.2 Ändringar av och tillägg till Avtalet är bindande endast om de är skriftliga och behörigen undertecknade av Parterna.

12 TVIST OCH TILLÄMPLIG LAG

- 12.1 Avtalet ska lyda under svensk lag.
- 12.2 Tvist med anledning av Avtalet ska slutligt avgöras genom skiljedom enligt Skiljedomsregler för Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstitut ("SCC").

- 12.3 Skiljenämnden ska bestå av en (1) skiljeman om inte SCC med beaktande av målets svårighetsgrad, tvisteföremålets värde och övriga omständigheter bestämmer att den ska bestå av tre (3) skiljemän. Skiljeförfarandets säte ska vara Stockholm. Språket för förfarandet ska vara svenska.
-

Avtalet har upprättats i två (2) likalydande exemplar av vilka Parterna har tagit varsitt.

Datum
Ort

Datum
Ort

Namnförtydligande

Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Joakim Hsia

Sisu Net AB

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Följande handlingar har undertecknats den 10 mars 2020



**Samarbetsavtal Sisu Net -
Mobilalliansen.pdf**

(135668 byte)
SHA-512: ea8db9d9467c87d76b9eace8f9aa8dd18daf0
07fe4f0e43851bed4d1c51b76b1e8605b7c77f0e02531e
e6712fc3430606daa252574d484d07248666f5bd75b9c

Handlingarna är undertecknade av

2020-03-10 17:26:38 (CET)



Joakim Jingsi Nils Hsia, Mobilalliansen i Sverige AB

joakim@nordicervice.se 197412300712
158.174.130.22
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2020-03-10 15:31:41 (CET)



Daniel Suontausta, Sisu Net AB

daniel@nordicbox.se 198612121437
95.199.5.16
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



Samarbetsavtal Sisu Net Mobilalliansen

Verifiera äktheten och integriteten av detta kvitto genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>
SHA-512:
037c288238b0d01351feb9bb3d32ba56ced352f39e04cf09f8666993d27eb59f111048011f900bb051c79e446d7a6e753d1f7ca9757d634afb2373af1f98cb14



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskriven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Holländargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

Detta Handelsavtal ("Avtalet") har denna dag ("Avtalsdagen") ingåtts mellan **Sisu Net AB**, org.nr. 559021-4333 ("Part 1") och **Mobilalliansen i Sverige AB**, org.nr. 559026-6556 ("Part 2").

Parterna benämns individuellt "Part" och gemensamt "Parterna".

1. Bakgrund

Syftet med Avtalet är för Part 2 att handla diverse produkter av Part 1. Produkter såsom mobiltelefoner i olika modeller, surfplattor, hörlurar och tillhörande produkter inom telekom samt viss hemelektronik. Övriga elektronikprodukter kan även komma att handlas baserat på efterfrågan från Part 2:s kunder och Part 1:s utbud.

2. Sekretess

Båda Parterna förbinder sig gentemot den andre att inte yppa företagshemligheter som man fått del av med anledning av detta handelsavtal från den andre Parten till tredje person. Sekretessen gäller samtliga anställda hos respektive Part.

3. Ansvar

- 3.1. Parterna garanterar att produkterna är korrekt hanterade under gällande svenska lagar och regler samt att samtliga skatter och avgifter är betalda.
- 3.2. Part 2 garanterar genom Avtalet att samtliga deklarationer, bokföring av moms och uppgifter gällande bolaget lämnas in i tid och är korrekt redovisade till Skatteverket eller annan myndighet inom EU och Sverige samt att ingen innestående skuld finns.
- 3.3. Parterna ska inneha F-skatt och vara godkända för moms i Sverige.
- 3.4. Parterna ska vara godkända att bedriva verksamhet i Sverige och inom EU.
- 3.5. Parterna ska kunna uppvisa verklig huvudman genom utdrag ur aktiebok eller registreringsbevis från Bolagsverket.
- 3.6. Parternas verkliga huvudmän ska kunna uppvisa giltig legitimation i samband med undertecknandet av Avtalet.

4. Missing Trader Intra Community (MTIC)

- 4.1. Parterna försäkrar sig om att missing trader inte förekommer i något fall i dess verksamhet samt i övriga delar av dess koncern och tillhörande bolag.

5. Ansvar för leverans och produkt

- 5.1. Parterna ansvarar för att samtliga leveranser utförs korrekt och är försäkrade till avtalad leveransadress.
- 5.2. Endast Part 2:s personal får ta emot och signera leverans av produkter.
- 5.3. Parterna är förpliktigad att följa svensk lag, EU-bestämmelser och följa de licensbestämmelser som branschen tagit fram.
- 5.4. Parterna är skyldiga att hålla samtliga lagerlokaler försäkrade och skyddade för stöld och inbrott.

6. Reklamationer

Reklamation beträffande fel i produkt ska ske omgående och skriftligt för att vara gällande. Detta ska ske via e-mail.

7. Priser och övrig ersättning

Priser för telekomprodukter anges separat vid köptillfälle och beställning sker över e-mail endast Parternas respektive kontaktperson. En beställningsorder ska godkännas av Parterna via e-mail innan ordern kan anses godkänd. Frakt är kostnadsfritt.

8. Prissättning vid vidareförsäljning

Part 1 kan ge Part 2 rekommendationer kring marknadens riktpreis från tid till annan. Det faktiska priset vid vidareförsäljning avgör dock enbart Part 2.

9. Betalningsvillkor

Betalning sker mot förskottsfaktura och handlas i vald valuta (euro € alternativt kronor SEK). Avvikande betalningsvillkor avtalas vid beställningstillfället.

10. Avtalets giltighetstid och uppsägning

Avtalet gäller från och med dess undertecknande och tills vidare.

Uppsägningstid för Avtalet är tre (3) månader. Uppsägningen ska, för att vara giltig, vara skriftlig.

11. Förtida upphörande

11.1. Avtalet kan sägas upp i förtid om den andra Parten begår ett väsentligt avtalsbrott eller hamnar på obestånd eller försatts i konkurs.

11.2. Part 1 har rätt att säga upp Avtalet i förtid om "missing trader"-affärer förekommer eller misstänks förekomma i Part 2:s direkta verksamhet eller i närliggande intressebolag.

12. Ändringar

Ändringar och tillägg till Avtalet, ska för att vara gällande, vara skriftliga och undertecknade av samtliga Parter.

13. Tvist

Eventuell tvist med anledning av Avtalet ska avgöras genom skiljeförfarande enligt svensk lag om skiljedom. Sådant förfarande ska äga rum i Stockholm.

Avtalet har upprättats i två (2) exemplar varvid Parterna tagit varsitt.

Kopia på giltig legitimation ska bifogas.

Part 1

Datum 2020 - 03 - 30
Ort Örsundsbro Stockholm



Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Sisu Net AB

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Part 2

Datum 2020 - 03 - 30
Ort Stockholm



Namnförtydligande

Joakim Hsia

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson

Jonas Halling

5 WhatsApp-chat mellan Mervin Bratic och Joakim Hsia

Deltagare i chatten:

+46733120931 Joakim iFon

wholesale@gmx.se _\$!<Other>!\$_ (owner) +46762234940 Mervin Bratic

5.1 2019-11-11 - 2019-11-12

2019-11-11, klockan 18:38:27, presenterar Mervin upplägget avseende mobiltelefonhandeln för Joakim:

"Skrivit hur vårt upplägg skulle fungera. Riskfritt från er sida då ni alltid får förskottsbetalning innan det går vidare. Och vi sköter all logistik."

En fil, ifon-uppl_gg.pdf, där upplägget presenteras bifogas i chatten.

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46733120931 Joakim iFon	+46762234940 Mervin Bratic (owner) wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Tjena! Hur går det med telefonerna? Med vänlig hälsning,	2019-11-11 14:01:20(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Jag är hos er om 5min	2019-11-11 14:01:47(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Rest: - 2x 6s 32gb E - 2x 7g 32 D - 2x 6 64 E	2019-11-11 14:12:42(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Garanti (bytes): 3x 6S 32gb C 3x 5S 16gb E 3x 6 16gb C 3x 6S 16gb C	2019-11-11 14:16:41(UTC+0)	

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat: 1x iPhone 7 32gb (A) 1x iPhone 6S 64gb (C) 1x iPhone 6S 64gb (B) 1x iPhone 8 Plus (hemknapp känslig) 2x iPhone 8 64gb (C)	2019-11-11 14:25:10(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat & Felsökt: 14x iPhone 6S 16gb (D slitet skick) 5x iPhone 6S 64gb (D slitet skick)	2019-11-11 14:28:00(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat: 12x iPhone 6S 16gb (E- skick)	2019-11-11 14:28:48(UTC+0)	
+46733120931 Joakim iFon	wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	+46733120931 ringde kl 15:42 den 11 nov	2019-11-11 14:42:44(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Skrivit hur vårt upplägg skulle fungera. Riskfritt från er sida då ni alltid får förskottsbetalning innan det går vidare. Och vi sköter all logistik.	2019-11-11 18:38:27(UTC+0)	~/Library/S MS/Attachm ents/b0/00/7 126E102- E0C5-402A- 9049- 55D10963E 466/ifon- uppl__gg.pd f
+46733120931 Joakim iFon	wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	+46733120931 ringde kl 21:26 den 11 nov	2019-11-11 20:26:05(UTC+0)	

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46733120931 Joakim iFon	+46762234940 Mervin Bratic (owner) wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Tjena! Tack för möte idag. Kunden erbjuder detta för dem telefonerna Med vänlig hälsning, Lämnat: 1x iPhone 7 32gb (A) 140 1x iPhone 6S 64gb (C) 105 1x iPhone 6S 64gb (B) 110 1x iPhone 8 Plus hemknapp känslig195 2x iPhone 8 64gb (C) 195 Lämnat & Felsökt: 14x iPhone 6S 16gb (D slitet skick)75 5x iPhone 6S 64gb (D slitet skick)85 Lämnat: 12x iPhone 6S 16gb (E- skick)65	2019-11-12 16:33:58(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Jag är framför datorn om 30min. Återkommer	2019-11-12 16:54:36(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Vi godkänner de flesta. Skulle behöva lite mer för 8/8plus för att täcka kostnaden.	2019-11-12 17:47:49(UTC+0)	~/Library/S MS/Attachm ents/54/04/7 9025C4C- FF6B-42C3- A9C0- ED28234F9 B10/IMG_62 31.JPG

5.1.1 Bifogad fil: ifon-uppl__gg.pdf**Upplägg med försäljning utav nya mobiltelefoner**

Sisu Net AB (Nordicbox) hanterar kund, förfrågningar, logistik och indrivning av betalning.

Nordic Service (iFon) köper ink. moms från Nordicbox och säljer ex. moms till kund för 2% vinst per faktura.

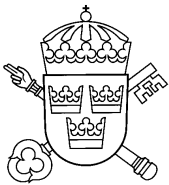
Exempel:

1. Kund X är intresserad av iPhone 7 32GB för **300€**
2. Kund X kontaktar Daniel på Nordicbox och de kommer överens om ett pris
3. Kund X skickar en inköpsorder till iFon på antal och pris enligt överenskommelse med Daniel.
4. iFon skickar en faktura till kund X enligt inköpsordern.
5. iFon skickar en inköpsorder till Nordicbox med -2% marginal (**294€**).
6. Nordicbox skickar en faktura till iFon enligt inköpsordern.
7. Kund X betalar in till iFon ex moms.
8. iFon betalar in ink moms till Nordicbox.
9. Nordicbox skickar till kund X med iFon som avsändare och kund X som mottagare. iFon får alla fraktsedlar och IMEI-listor att spara skulle några frågor komma.

Sen gäller det att vänta in momspengarna från Skatteverket under nästkommande månad.

Exempel nedan med fakturabelopp som exempel:

Inköpspris	Försäljningspris	Vinst (2 %)	Momspengar som behövs
100 000 kr	102 000 kr	2 000 kr	25 000 kr
500 000 kr	510 000 kr	10 000 kr	125 000 kr
1 000 000 kr	1 020 000 kr	20 000 kr	250 000 kr
2 000 000 kr	2 040 000 kr	40 000 kr	500 000 kr
5 000 000 kr	5 100 000 kr	100 000 kr	1 250 000 kr
10 000 000 kr	10 200 000 kr	200 000 kr	2 500 000 kr
15 000 000 kr	15 300 000 kr	300 000 kr	3 750 000 kr
20 000 000 kr	20 400 000 kr	400 000 kr	5 000 000 kr



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-19

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Bratic, Mervin			Personnummer 19910410-8957
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Se misstanke delgiven i förhör 2023-03-27

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Hampus Wikerstål (substituerande)	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-19	Förhör påbörjat 09:18	Förhör avslutat 10:39
Förhørsplats Häktet, Polishuset Uppsala	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Vill du gå igenom gärningsbeskrivningen på nytt?

Nej, jag minns den någorlunda.

Vill du gå igenom dina rättigheter?

Nej, det är lugnt.

Advokaten läser på utredarens skärm igenom gärningsbeskrivning delgiven vid förhör 2023-03-27.

Är det något du vill ta upp med anledning av misstanken eller tidigare förhör?

Nej.

Mt förevisas Promemoria Wechat iFon-Sisu, daterad 2023-03-29, gällande en chatt från Jonas Hallings telefon. Deltagare i chatten är Daniel Suontausta, Mervin Bratic, Joakim Hsia och Jonas Halling. Mt informeras om att jag kommer ställa frågor om delar av chatten.

Minns du att ni hade en gemensam chatt?

Mt nickar bekräftande.

Rad 155-156, Mervin frågar efter nyhet kring moms nr hos Alliansen. Varför frågar du det?

(inget svar)

Under de tidigare förhör jag haft med dig har din försvarare varit tydlig med att du väljer att utnyttja din rätt att vara helt tyst under förhöret. Kommer du utnyttja den rätten även under detta förhör?

Advokaten: Det stämmer.

Utdrag ur nämnda PM (bilaga 1) överlämnas till mt för egen genomläsning.

Paus i inspelningen för genomläsning kl. 09:25-10:18

Är det något du vill kommentera efter genomläsning?

Mt skakar på huvudet.

Advokaten: För protokollet vill jag säga att Mervin vill fortsätta utnyttja sin rätt att vara tyst.

Känner du igen de här konversationerna?

(inget svar)

Kan du bekräfta att du deltagit i chatten?

(inget svar)

Rad 227-228, Daniel skriver att de ej ska sälja för mycket, bara öka lite varje månad så de ej begär ut för mycket moms och får frågor från skv. Vad menar Daniel med det? Varför var det så viktigt?

(inget svar)

Rad 246-282, diskussioner mellan Daniel och Joakim om betalningar. Är det vanligt att man informerar sina leverantörers leverantörer om när pengar är på väg? Varför var det inte Joakim och Jonas som hade koll på det här?

(inget svar)

Behövde Nordic eller Mobilalliansen någonsin betala er innan de fick full betalning från kund?

(inget svar)

Stod de aldrig någon risk för att kunden inte skulle betala?

(inget svar)

Rad 292-302, visar att det är Daniel som har koll på affärerna. Håller du med?

(inget svar)

Rad 303-328, diskussioner om missförstånd och krediteringar. Jonas verkar irriterad. Kommentar?

(inget svar)

Rad 329-339, Daniel undrar frågor om säljutrymmet. Varför frågar han om ni ska vänta tills månadsskiftet innan ni säljer mer?

(inget svar)

Var det för att undvika frågor från Skatteverket?

(inget svar)

Rad 642-645, Daniel undrar om status på momsåterbetalningen. Mervin svarar 'Inget än sa Jocke'

Har du någon kommentar?

(inget svar)

Rad 668-685, Jonas skickar in konversation med Pantheon. Har du någon kommentar?

(inget svar)

Uppfattade du Jonas som säljare? Eller skickade han bara vidare enligt era instruktioner?

(inget svar)

Rad 799-803, Mervin skriver att de har kapital undanstoppat. Det här är i februari 2020. Hur överensstämmer det du skriver med er likviditetsbrist?

(inget svar)

Daniel känner inte till att ni hade några pengar. Vad var det för kapital ni hade undanstoppat?

(inget svar)

Rad 862-870, prat om en inställd mässa. Varför var det viktigt att Nordic skulle visa upp sig?

(inget svar)

Rad 905-932, 952-967, instruktioner om erbjudanden och koll på betalningar. Kommentar?

(inget svar)

Vad var Joakims och Jonas roller i det här upplägget?

(inget svar)

Behövdes de på annat sätt än att de kunde ligga ute med momspengarna?

(inget svar)

Av chatten får man en känsla att det är du och Daniel som helt och hållet sköter verksamheten. Vill du kommentera det?

(inget svar)

Rad 1020-1034, diskussioner om vilket utrymme som finns och att de inte ska öka för mycket. Kommentar?

(inget svar)

Rad 1044-1056, Mervin skriver om trepartshandel. Är det något du kommer ihåg?

(inget svar)

Hur såg din och Daniels ansvarsfördelning ut? Vem ansvarade för upplägget med Joakim?

(inget svar)

Rad 1117, Mervin ska ändra priserna till hel- och halvtal. Undvika 0,2 och 0,8. Vad handlar det om?

(inget svar)

Vad var det som inte skulle se kalkylerat ut?

(inget svar)

Vet du hur man räknar fram momsen på en summa inklusive moms?

(inget svar)

Rad 1484-1492, Joakim har varit i kontakt med Skatteverket och ska anmäla Datacorner

via verksamt. Vad var Datacorner för bolag?
(*inget svar*)

Handlade ni med Datacorner också?
(*inget svar*)

Rad 1529-1538, Joakim skriver om alternativa val för momsredovisning. Kommentar?
(*inget svar*)

Rad 1564-1576, Mervin undrar om Adam Experience har kontaktats. Vad är det för bolag?
(*inget svar*)

Rad 1593-1602, Joakim undrar om det är bäst att svara Skatteverket tillsammans, Daniel ska pressa ekonom för avtalet. Har du någon kommentar?
(*inget svar*)

Vad är det för avtal som ska fram?
(*inget svar*)

Varför skulle Joakim avvakta med svar tills avtalet var klart?
(*inget svar*)

Rad 1672-1697, diskussion om pengar och order, Jonas skriver att han inte får ihop Pantheons credits. Har du någon kommentar?
(*inget svar*)

Rad 1704-1731, 1791-1801, diskussion om vilken månad moms ska hamna på. Varför är det viktigt?
(*inget svar*)

Rad 1980-1983 (angående Skatteverket), 1992-1995 (faktura som skickats i mars trots betalning i februari), 2049-2062 (angående Skatteverket och avtal), 2119-2125 (offert Pantheon), 2155-2166 (PO, Pantheon), 2212-2236 (Pantheon behöver kredit, Mervin undrar om det ser ok ut att skicka grejer en vecka innan faktura). Har du någon kommentar till de här avsnitten?
(*inget svar*)

Var det så här ni jobbade ihop?
(*inget svar*)

Varför bekymrar du dig över vad Skatteverket ska tänka om att varor skickas 10 dagar innan faktura?
(*inget svar*)

Inget annat du reagerat på när du läst de här raderna?
(*inget svar*)

Rad 2461-2495, diskussion om underlag till Skatteverket. Är det här något du kommer ihåg?
(*inget svar*)

Skapade ni något bara för att visa Skatteverket? Det var inget riktigt dokument?

(inget svar)

Rad 2574-2578, 2743-2758, Jonas vill att de ska ha koll på vad som skickas ut och att det är mycket ändringar i vad som kan levereras. Jonas är uppenbart irriterad, något du känner igen?

(inget svar)

Är det här något som Joakim också brukade vara upprörd över?

(inget svar)

Rad 4099, Jonas vill ha en överenskommelse där det framgår att de inte har betalansvar mot Sisu om kunden inte betalar. Hade ni någon sådan överenskommelse?

(inget svar)

Var det så, att ni fick ta förlusten om kunden inte betalade?

(inget svar)

Rad 4161-4166, Mervin skriver att de kan fylla på med momspengar och att om de säljer för fyra miljoner så väntar de in moms på 1 miljon. Vad kan du säga om det här?

(inget svar)

Rad 4509, Jonas skriver 'Men alliansen har ni väll ihop? Så enklast är att ni lägger in en miljon så delar ni 50/50 framöver... Har du någon kommentar till det Jonas skriver?

(inget svar)

Har Sisu Net, du eller Daniel gått in med pengar i något av Joakim Hsias bolag?

(inget svar)

Rad 11399-11403, Joakim skriver att han behöver hjälp med frågorna (från Skatteverket) och Mervin formulerar svar angående Klågerup och IMEI-nummer. Minns du det här?

(inget svar)

Varför skrev inte Jonas och Joakim egna svar till Skatteverket? Visste inte de hur handeln gick till?

(inget svar)

11557-11579, 11586-11617, diskussioner om vad som ska svaras till Skatteverket. Kommentarer?

(inget svar)

Daniel säger att det var du som kände Joakim Hsia från början. Stämmer det?

(inget svar)

Hade du handlat med honom tidigare?

(inget svar)

Daniel säger också att det var du som tog fram upplägget för erat samarbete. Stämmer det?

(inget svar)

Stämde ni av upplägget med er skattejurist Henrik Ökvist?

(inget svar)

Är det något du vill säga?

(inget svar)

Har advokaten några frågor?

Nej tack.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

Erkänner eller förnekar du brott?

(inget svar)

Advokaten vill inte lägga till något?

Nej tack.

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
147	2020-01-23 20:54:13(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nej bara SEB			
148	2020-01-23 20:54:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Starta EUR konto där i så fall. Dom har snabba express överföringar			
149	2020-01-23 20:54:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok			
150	2020-01-23 20:54:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Alliansen har Swedbank			
151	2020-01-23 20:54:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
152	2020-01-23 20:54:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi ska testa danske och Swedbank för att försöka få snabbare överföringar			
153	2020-01-23 20:54:45(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		SEB är nog segast av alla			
154	2020-01-23 20:54:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
155	2020-01-23 20:55:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Någon nyhet kring moms nr hos Alliansen?			
156	2020-01-23 20:55:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ingen brev har kommit			
163	2020-01-24 08:33:40(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jonas, skicka erbjudande till Pantheon på 1000st AirPods 2 wired för 113€ styck.			
164	2020-01-24 08:45:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jocke. Glöm ej skicka kreditnota till Pantheon på ip7. Vi har skickat till er			
165	2020-01-24 08:45:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		20st ip7			
166	2020-01-24 08:46:48(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej ok jag skickar			
167	2020-01-24 08:48:53(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har redan gjort			
168	2020-01-24 08:49:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		skickat			
171	2020-01-24 09:34:05(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag ska föra över totalt 400 tusen till er nu			
172	2020-01-24 09:34:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det har inte kommit in från Befro			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
173	2020-01-24 09:35:01(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack!			
174	2020-01-24 09:35:05(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag pratar med Befro			
175	2020-01-24 09:38:13(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det saknas fortfarande betalning från AVEJURM BV			
176	2020-01-24 09:38:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vore bra dem betalar klart den här månad			
177	2020-01-24 09:48:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			178.pic		
178	2020-01-24 09:55:24(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack! Jag jagar alla för mer betalningar idag			
204	2020-01-24 18:35:12(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Fick du in runt 500k för sd kort idag ?			
205	2020-01-24 18:35:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han ska ha betalat av det sista säger han			
206	2020-01-25 04:45:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		OK då kommer in säkert på måndag			
207	2020-01-25 14:46:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Glöm inte skicka PO till oss för senaste pantheon order på 1tusen AirPods			
208	2020-01-25 14:46:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		PO ska vara skickad från Nishel till Jonas			
209	2020-01-25 14:52:26(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			07d5522c-0001-483b-b18b-406ca479990e	Order 2020-10034.pdf	
210	2020-01-25 14:52:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		🙏🙏			
211	2020-01-25 14:53:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Den har jag fått av nishel			
212	2020-01-25 14:53:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Fel, behöver från er till oss.			
213	2020-01-25 14:53:27(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jocke fixar när han ser 👍			
214	2020-01-25 14:53:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han får skicka filen till dig så du kan göra			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
215	2020-01-25 14:53:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		👍			
227	2020-01-25 15:19:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Nu tror jag vi får lugna oss så vi ej säljer för mycket			
228	2020-01-25 15:20:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vill bara öka lite varje månad så vi ej begär ut för mycket moms och får frågor från skv			
246	2020-01-27 07:31:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		God morgon!			
247	2020-01-27 07:31:23(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Någon betalning för sd korten inne?			
248	2020-01-27 07:31:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Balansen bör vara fullt betald nu			
249	2020-01-27 08:29:01(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			250.pic		
250	2020-01-27 08:35:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			251.pic		
251	2020-01-27 08:35:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nätet är segt idag			
252	2020-01-27 08:35:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Dem här har kommit			
253	2020-01-27 08:37:42(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt. Och allt är betalt då för sd korten va?			
254	2020-01-27 08:40:33(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag ska räknar ihop			
255	2020-01-27 08:40:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Lite osäker			
256	2020-01-27 08:43:38(UTC+0)	System		"夏精思 华为 18823163563" recalled a message			
257	2020-01-27 08:43:53(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		1 060 000			
258	2020-01-27 08:44:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		1 526 400			
259	2020-01-27 08:44:23(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		2 586 400			
260	2020-01-27 08:44:48(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Sista är rätt som ska komma in till oss			
261	2020-01-27 08:48:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han säger att allt är betalt så stäm gärna av och dubbelkolla			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
262	2020-01-27 08:49:09(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag kollar			
263	2020-01-27 09:05:55(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Några mer pengar som kommit in?			
264	2020-01-27 09:11:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nej			
265	2020-01-27 09:22:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		2478000			
266	2020-01-27 09:23:16(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			268.pic		
267	2020-01-27 09:23:55(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Som det ser ut så saknas 108 400			
268	2020-01-27 09:23:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Euro			
269	2020-01-27 09:24:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			271.pic		
270	2020-01-27 09:26:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok, jag kollar			
271	2020-01-27 11:37:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		570k inne👉			
272	2020-01-27 11:37:21(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Inget mer som ramlat in?			
273	2020-01-27 11:37:36(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan du skicka lista på vilka vi saknar betalning av samt hur mycket			
274	2020-01-27 11:37:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Den här kommer in			
275	2020-01-27 11:37:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			277.pic		
276	2020-01-27 11:37:42(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så ska jag jaga lite			
277	2020-01-27 11:38:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bra, enligt dina beräkningar då så saknas det 20k?			
278	2020-01-27 11:39:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja 20200			
279	2020-01-27 11:50:59(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Sista är betalade också			
280	2020-01-27 11:51:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kommer finnas hos dig idag/imorgon			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
281	2020-01-27 11:51:11(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ääääääntligen			
282	2020-01-27 12:09:02(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Yes!			
283	2020-01-27 12:09:37(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Inga fler affärer med Said. Sjukt besviken			
284	2020-01-27 12:09:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Verkligen. Vi ber om ursäkt för den			
285	2020-01-27 12:13:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nej			
286	2020-01-27 12:14:08(UTC+0)	System		"夏精思 华为 18823163563" recalled a message			
287	2020-01-27 12:14:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Men jag förstår ingen roligt			
288	2020-01-27 12:14:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag litar på era bedömning			
289	2020-01-27 12:14:56(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ibland skiter det sig. Nu är det löst så vi kan blicka framåt 👍			
290	2020-01-27 12:14:59(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack Jocke!			
291	2020-01-27 12:15:09(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tack själv!			
292	2020-01-27 12:15:31(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nu är det Global samt Pantheon			
293	2020-01-27 12:28:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ska jag skickar faktura till Pantheon: 1000st Apple AirPods 2 MV7N2ZM/A, Orig EU Spec			
294	2020-01-27 12:29:11(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ja!			
295	2020-01-27 12:29:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi skickade dom i helgen			
296	2020-01-27 12:29:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
297	2020-01-27 12:29:23(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så produkterna är på väg till han			
298	2020-01-27 12:32:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Bra!			
299	2020-01-27 12:32:38(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Glöm inte skickar kopia på fraktsedel			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
300	2020-01-27 12:33:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Mervin fixar det			
301	2020-01-27 12:33:54(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag har mailat IMEI till Jonas			
302	2020-01-27 12:33:55(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tack!			
303	2020-01-27 13:53:12(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Blivit något missförstånd med Eurostar			
304	2020-01-27 13:53:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han ska ej ha så många enheter			
305	2020-01-27 13:53:23(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han mailar jonas nu			
306	2020-01-27 14:02:27(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			32b6081f-634d-402d- 9a84-e10a7bd72f36	PurchaseOrder_11016.pdf	
307	2020-01-27 14:04:50(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes. Uppdatera hans PI. Samt PO till oss			
308	2020-01-27 14:04:56(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag ser till att rätt skickas ut			
309	2020-01-27 14:05:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
310	2020-01-27 14:06:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		oredern äe slut fakturerad så den går ej att ändra !!			
311	2020-01-27 14:08:08(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ingen ide att göra faktura innan pengarna har kommit in.			
312	2020-01-27 14:09:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nu måste orden krediteras och görs om på nytt. [Angry]	[Angry]		
313	2020-01-27 14:11:00(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok. Kreditera hela och gör om. Jag ser till att lagret tar bort enheterna som är för mycket			
314	2020-01-27 14:12:26(UTC+0)	wxid_utm8y18nx ml12 Mervin		Om ni alltid kan skicka ut PI/Order och få betalt på denna så är det smart det också. Frågan är om referensnumret förblir densamma sen när man gör en riktig faktura?			
315	2020-01-27 14:12:28(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		I fortsättning skall vi inte skicka ut någon faktura förens pengarna kommit in till oss. Då kan vi ändra fram och tillbaks hur många gånger de vill när de ändrar sig.			
316	2020-01-27 14:12:47(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bra			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
317	2020-01-27 14:13:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det blir ett jäkla dubbelarbete för oss och även för vår ekonomi.			
318	2020-01-27 14:14:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Förstår det. Eurostar sa att han ej la en order på alla dessa 140 från början			
319	2020-01-27 14:15:52(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			322.pic		
320	2020-01-27 14:16:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		??			
321	2020-01-27 14:17:03(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han har kvar totala antalet vi erbjöd honom			
322	2020-01-27 14:17:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jävla sopa			
323	2020-01-27 14:17:55(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jepp			
324	2020-01-27 14:22:03(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			49bea1da-421f-4288-9aa7-3e7dabd101ce	Eurostar updated order 99080.PDF	
325	2020-01-27 14:22:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		please dubbelkolla !!			
326	2020-01-27 14:23:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Stämmer			
327	2020-01-27 14:23:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok jag mailar han den här			
328	2020-01-27 14:31:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej @夏精思 华为 18823163563 jag har gjort ny order och krediterarat den gamla ordern.			
329	2020-01-27 14:45:04(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan ni räkna hur mycket vi sålt för och meddela om vi kan göra någon mer affär denna månad			
330	2020-01-27 14:47:37(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det har joakim koll på.			
332	2020-01-28 08:03:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan vi köra lite mer sälj?			
333	2020-01-28 08:03:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skicka gärna total försäljning för denna månad			
334	2020-01-28 08:55:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kommit in några betalningar?			
335	2020-01-28 09:00:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja 20200			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
336	2020-01-28 09:01:06(UTC+0)	System		"夏精思 华为 18823163563" recalled a message			
337	2020-01-28 09:02:56(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			340.pic		
338	2020-01-28 09:41:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack!			
339	2020-01-28 09:50:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ska vi vänta tills månadsskiftet innan vi säljer mer?			
340	2020-01-28 09:59:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hello Good morning. Today we are searching the following items: 200/500 iPhone 11 64GB 200/500 iPhone 11 128GB 200/500 iPhone 11 PRO 64GB 200/500 iPhone 11 PRO 256GB 200/500 iPhone 11 PRO MAX 256GB 2.000/3.000 AirPods WIRED Pls send me your BEST offer THKS Paolo Ferraro Managing Director SMARTCOM DISTRIBUTION S.r.l.			
341	2020-01-28 10:01:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi kan erbjuda men väntar på uppdatering från Jocke			
342	2020-01-28 10:03:10(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Om vi sälja lika mycket månad innan			
343	2020-01-28 10:04:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi kan behöva 9-10 miljoner för att komma upp som månad innan			
344	2020-01-28 10:05:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Dem kredit faktura måste göras samma månad			
345	2020-01-28 10:05:10(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jonas			
346	2020-01-28 10:06:05(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så ska vi låsa en affär med Smartcom idag då?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
347	2020-01-28 10:07:05(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Eller Befro			
348	2020-01-28 10:07:07(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ni bestämmer			
349	2020-01-28 10:07:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bara ni har momspengar så kan vi låsa en affär idag			
350	2020-01-28 10:59:05(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Befro verkar bra på betala			
351	2020-01-28 11:00:10(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Hur mycket är order?			
352	2020-01-28 11:00:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Säg hur mycket du kan sälja för så löser jag en order på hela summan			
353	2020-01-28 11:03:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		10 miljoner			
354	2020-01-28 11:04:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok.			
360	2020-01-29 07:36:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		God morgon!			
361	2020-01-29 07:36:52(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skicka erbjudande till Eurostar. 660st iPhone XR 64GB svart. 505€			
362	2020-01-29 07:37:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
363	2020-01-29 07:41:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Mailat			
364	2020-01-29 07:42:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack!			
365	2020-01-29 08:40:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Maila euro igen			
366	2020-01-29 08:40:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Säg att det kom fler färger från leverantör			
367	2020-01-29 08:40:35(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Erbjud han			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
368	2020-01-29 08:40:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Red - 100 White - 130 Blue - 60 Yellow - 10 Coral - 10 Black - 350			
369	2020-01-29 08:41:01(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han kommer acceptera. Men han vill dela på fakturan och leverans. 1 leverans idag och 1 fredag.			
370	2020-01-29 08:41:05(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Allt är ok			
371	2020-01-29 09:07:25(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
409	2020-01-29 11:34:59(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skicka detta till Multitronic Hej Jonas, Idag kan vi erbjuda 11 PRO Max 64GB M.green 30st 11 PRO Max 64GB silver 20st 950€ styck. Återkom med PO om intresse finns			
410	2020-01-29 11:39:15(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Eurostar är klara. Skickat ut 2 fakturor till Nordic Service och skapat fraktsedlar			
411	2020-01-29 11:42:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		mailat multitronic			
412	2020-01-29 11:43:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
413	2020-01-29 11:43:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kommer Order från Befro snart ocks			
414	2020-01-29 11:43:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Då är vi uppe i 10 mill			
457	2020-01-29 16:08:07(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Dubbelkolla era priser för Befro ordern i PO			
458	2020-01-29 17:25:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Jag har bett dig att kolla mina ordrar och om du gör 👍 så tar jag för givet att de stämmer... 😊			
459	2020-01-29 17:27:04(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha. Kollade bara antalet. Inte priset 🤔🤔			
460	2020-01-29 17:32:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Då kollar jag på det imorgon när jag kommer in på kontoret			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
461	2020-01-29 17:34:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Räkna bort 2% på försäljningspriset alltid			
462	2020-01-29 17:35:35(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Nej jag har bett er tidigare att ge mig försäljningspris till kund.			
463	2020-01-29 17:36:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		På offerten så kan jag kopiera och klistra in så det blir rätt.			
464	2020-01-29 17:39:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ja pris till kund är rätt			
465	2020-01-29 17:39:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		PO till oss är samma pris som ni säljer för			
466	2020-01-29 17:39:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Men om ni ej vill ha någon marginal så är det lugnt för oss 😊			
467	2020-01-29 17:41:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Po till er gör joakim. Är det fel på orderarna så är det mitt fel 😊			
468	2020-01-29 17:42:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Han ordnar det imorgon när han vaknar			
469	2020-01-29 17:42:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Du sköter dig 😊😊			
470	2020-01-29 17:43:09(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack 🙏🙏🙏🙏😊se			
471	2020-01-29 17:43:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Trevlig kväll			
472	2020-01-29 17:44:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Du med!			
473	2020-01-29 17:44:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jocke, kolla om PO för 1000 Airpods är skickade till oss			
474	2020-01-29 21:19:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			414ee341-a140-45af-8770-d7fa05ada209	Ordre 52040 Befro.pdf	
475	2020-01-29 21:33:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			c578edea-f341-4d14-bb46-eccf1a1c1fd1	po200125-01.pdf	
476	2020-01-29 21:34:23(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Menar du den här?			
477	2020-01-30 03:20:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			f37b78c8-0a4a-4976-bc29-95c1db6488d1	po200129-03.pdf	
478	2020-01-30 03:20:46(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			058f6ea9-c2b0-466c-af75-d72355adf963	po200129-04.pdf	
479	2020-01-30 05:10:21(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack. Tror vi missat fakturera för airpods. Ska kolla det snart 🙏			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
487	2020-01-30 16:44:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Befro betalar imorgon och måndag			
488	2020-01-30 16:44:21(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Eurostar kommer också betala mer imorgon och måndag			
489	2020-01-30 16:44:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Pantheon imorgon			
490	2020-01-31 09:09:40(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Några överföringar till oss idag? ☺			
491	2020-01-31 09:10:03(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Håller du dig borta från Corona viruset Jocke? Vi får sätta dig på sanering innan vi tar ett möte sen ☺			
492	2020-01-31 09:10:58(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tja! Har inte sett någon inbetalningar			
493	2020-01-31 09:12:49(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok. Runt 200k kommer från Pantheon. Befro hade lite dåligt med pengar så där vi nog först på måndag/tisdag.			
494	2020-01-31 09:25:13(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
504	2020-01-31 09:27:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		95k från Pant bör finnas hos dig inom 10 min			
505	2020-01-31 09:28:03(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		För gärna över så mycket du kan sen			
506	2020-01-31 09:28:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ligger lite efter till leverantör			
507	2020-01-31 09:29:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
508	2020-01-31 09:29:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Absolut			
509	2020-01-31 09:29:45(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har ni fått 204000 euro?			
510	2020-01-31 09:34:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Inte inne. Sen har varit sega några dagar.			
511	2020-01-31 09:34:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Förra veckan fick jag in efter 1 timme när du förde över på morgonen			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
540	2020-01-31 11:44:21(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		synkar med våran ekonomi Patrik och Evelina Bellmark Nordicbox.se (Sisu Net AB) Webb: www.nordicbox.se E-post: evelina@nordicbox.se Tel: +4673-501 55 18			
541	2020-01-31 11:44:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag är osäker med all kredit			
542	2020-01-31 11:45:07(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det är bra vi har all faktura rätt den här månad			
543	2020-01-31 11:46:09(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok 🐾🐾			
544	2020-01-31 11:53:53(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tja Daniel! hur mycket faktura har vi från er den här månad?			
545	2020-01-31 11:54:18(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		allt som allt faktura minus kredit			
546	2020-01-31 11:57:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ska kolla när jag är tillbaka. Eller Mervin kanske kan kolla?			
547	2020-01-31 11:58:56(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		absolut			
548	2020-01-31 12:00:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		räcker med svaret imorgon eller övermorgon			
549	2020-01-31 12:35:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan du be er ekonom Patrik skicka direkt till evelina angående fakturorna?			
550	2020-01-31 12:41:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Inga mer pengar från Eurostar inne?			
562	2020-02-03 09:30:38(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Befro har betalat 260k			
563	2020-02-03 09:30:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Håll koll på konto			
564	2020-02-03 09:35:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det stämmer			
565	2020-02-03 09:35:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			569.pic		
566	2020-02-03 09:35:53(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har gjort betalning på faktura 2716			
567	2020-02-03 09:35:54(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		🙏🙏			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
568	2020-02-03 10:24:03(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Pantheon har också betalat. Råkade överbetala. Han mailar er om detta.			
569	2020-02-03 11:03:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
570	2020-02-03 11:06:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Om det säkert så klart betalar tillbaks direkt			
571	2020-02-03 11:06:55(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Gör inte det			
572	2020-02-03 11:07:00(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han kommer vilja handla för det			
573	2020-02-03 11:07:33(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
574	2020-02-03 11:07:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag betala er direkt			
575	2020-02-03 11:08:07(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack			
576	2020-02-03 12:11:23(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		318k har kommit. Är det mer på väg?			
577	2020-02-03 12:22:07(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		285000 är på väg			
578	2020-02-03 12:22:14(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Innan 14.00			
579	2020-02-03 12:22:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ingen mer pengar har kommit in			
580	2020-02-03 12:25:01(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack			
581	2020-02-03 12:25:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Inga pengar från Eurostar inne än?			
582	2020-02-03 12:25:13(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nej			
583	2020-02-04 04:56:06(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			587.pic		
584	2020-02-04 04:56:25(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Pengarna har kommit från Eurostar			
585	2020-02-04 04:56:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Faktura 2713			
586	2020-02-04 04:57:49(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt 🙏🙏			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
587	2020-02-04 04:58:01(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Befro har en del kvar va? Kommer komma in idag			
588	2020-02-04 04:58:10(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
589	2020-02-04 04:58:56(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Är pantheon fullt betald?			
590	2020-02-04 04:59:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag ska räkna ut när jag bättre internet			
591	2020-02-04 04:59:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack			
618	2020-02-04 13:30:35(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Den sista betalning Med vänliga hälsningar / Best regards Befro-logo Thamer Kafafi Sales Manager			
619	2020-02-04 13:32:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		👍👍			
620	2020-02-05 10:06:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tjaa, några betalningar som kommit in?			
621	2020-02-05 10:07:25(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		idag har det inte kommit några pengar än...			
622	2020-02-05 10:19:50(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tror alla har betalat när jag tänker efter 😊			
642	2020-02-10 15:24:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hur går det med moms återbetalningen? Status?			
643	2020-02-10 15:26:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Inget än sa Jocke			
644	2020-02-10 15:39:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det är lugnt			
645	2020-02-10 15:40:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Kan inte se skatteverket har börjat hantera med utbetalning än			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
668	2020-02-11 10:43:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hi Nishel We have this offer for you today. Most come to us tomorrow morning and some on Thursday. iPhone XS 64GB Space Grey MT9E2ZD/A – 30pcs – 520€ iPhone 7 32GB Black MN8X2ET/A – 300pcs – 280€ AirPods Pro MWP22ZM/A – 180pcs – 224€ Airpods 2 MV7N2ZM/A EAN 0190199098572 - 3000pcs – 111,5€ Airpods 2 MV7N2TY/A – 470pcs – 111,5€ iPhone XR 128GB (PRODUCT) RED MRYE2RM/A – 100pcs – 570€ iPhone XR 128GB Black MRY92RM/A – 211pcs – 570€ iPhone 11 Pro Max 64GB Space Grey MWHD2ET/A – 80pcs – 970€ iPhone 11 Pro 64GB Space Grey MWC22ZD/A – 110pcs – 875€ iPhone 11 128GB Black MWM02ZD/A – 130pcs – 675€			
669	2020-02-11 10:47:28(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		mailat			
670	2020-02-11 10:57:23(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hi Archit Today we have made payments to you for Credit No: 9311 12 200€ Best regards Jonas Halling			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
671	2020-02-11 10:57:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			675.pic		
672	2020-02-11 10:58:08(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		All are fine for us to take Please send PI Nishel Surana			
673	2020-02-11 10:59:49(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		iPhone XS 64GB Space Grey MT9E2ZD/A – 30pcs – 520€ confirmed iPhone 7 32GB Black MN8X2ET/A – 300pcs – 280€ Confirmed AirPods Pro MWP22ZM/A – 180pcs – 224€ confirmed Airpods 2 MV7N2ZM/A EAN 0190199098572 - 3000pcs – 111,5€ confirmed Airpods 2 MV7N2TY/A – 470pcs – 111,5€ confirmed iPhone XR 128GB (PRODUCT) RED MRYE2RM/A – 100pcs – 570€ confirmed iPhone XR 128GB Black MRY92RM/A – 211pcs – 570€ confirmed iPhone 11 Pro Max 64GB Space Grey MWHD2ET/A – 80pcs – 970€ confirmed iPhone 11 Pro 64GB Space Grey MWC22ZD/A – 110pcs – 875€ confirmed iPhone 11 128GB Black MWM02ZD/A – 130pcs – 675€ confirmed			
674	2020-02-11 11:06:56(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Höj XS till 50st och iphone 11 PRO till 120st och 11 PRO Max 90st			
675	2020-02-11 11:07:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Erbjud honom nya antalet			
676	2020-02-11 11:13:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok mailat			
677	2020-02-11 11:16:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt. Skicka ut PI direkt när han bekräftat			
678	2020-02-11 11:16:35(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
679	2020-02-11 11:47:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Yes that's better for me Nishel Surana			
680	2020-02-11 11:48:56(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			06a5db27-a02b-4f57-911a-5a2ffe96c94a	Pantheon 10030.PDF	
681	2020-02-11 11:48:57(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Please dubbelkolla !!			
682	2020-02-11 11:49:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		pris ooch antal !			
683	2020-02-11 11:50:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Korrekt👍👍			
684	2020-02-11 11:50:45(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jocke, räkna bort er marginal och skicka PO till mig			
685	2020-02-11 11:54:30(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok jag skickar den här nu			
686	2020-02-11 12:01:46(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
687	2020-02-11 12:29:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det är Said som har ringt mig angående delar			
688	2020-02-11 12:29:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag tror det är han som har köpt via nordicbox			
689	2020-02-11 12:29:56(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		+31 6 11117673			
690	2020-02-11 12:30:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Kan du ringa upp han			
691	2020-02-11 12:30:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Said från Ave?			
692	2020-02-11 12:30:37(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Han vi sålde sd kort till			
693	2020-02-11 12:30:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		?			
694	2020-02-11 12:30:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Kanske			
695	2020-02-11 12:31:14(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Glöm honom. Vi sa att det inte blir fel affärer efter den			
696	2020-02-11 12:31:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
697	2020-02-11 12:31:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ska kolla om det är samma kille			
698	2020-02-11 12:32:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nej det är inte samma Said			
699	2020-02-11 12:32:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Konstigt båda är från Holland			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
700	2020-02-11 12:32:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
701	2020-02-11 12:33:00(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Märkligt			
740	2020-02-11 19:12:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi har bara 10 miljoner kr max per dag			
741	2020-02-11 19:12:30(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin			c4d9630a8f632f2139ab 02db67211376	http://emoji.qpic.cn/wx_emoji/icy72wIOAkIp4FUW83hUzXg9gzT8F7Y3BKt1icsUVKleMROBzPicJLu5g/	
742	2020-02-11 19:12:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		måster ändrar sen hos banken			
743	2020-02-11 19:12:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		haha			
744	2020-02-11 19:12:59(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Beställ ett bank id kort hos SEB. Då kan du ställa in egen gräns.			
745	2020-02-11 19:13:09(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Fast då måste du alltid logga in med bank id kortet			
746	2020-02-11 19:13:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Anslutet med usb i datorn			
747	2020-02-11 19:13:17(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag har kort			
748	2020-02-11 19:13:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Smidigt som fan			
749	2020-02-11 19:13:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		med usb			
750	2020-02-11 19:13:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Då kan du ändra gräns tror jag			
751	2020-02-11 19:13:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		kan man ändrar själv?			
752	2020-02-11 19:13:41(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tror det. Jag ska gå in imorogn och kolla			
753	2020-02-11 19:13:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hör av mig 🙏			
754	2020-02-11 19:13:58(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag tror banken har frågat oss innan			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
755	2020-02-11 19:14:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		med 10 miljoner			
756	2020-02-11 19:14:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi har en spärr			
757	2020-02-11 19:14:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ska höra med dem om vi kan höja			
758	2020-02-11 19:14:50(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok, jag ringde min kille och frågade. Då fixade han men har för mig att han sa att jag kunde ändra själv			
759	2020-02-11 19:15:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok jag kan ringa support			
760	2020-02-11 19:15:52(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		👍👍			
761	2020-02-11 19:16:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		men vi kommer upp till 130 miljoner om vi ska ha en sån order varje dag			
762	2020-02-12 06:51:44(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			767.pic		
763	2020-02-12 07:10:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack🙏			
764	2020-02-12 07:11:07(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Logga in med bank id kort sen betala & överföra			
765	2020-02-12 07:11:12(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hantera behörigheter			
766	2020-02-12 07:11:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Klicka på ditt namn			
767	2020-02-12 07:11:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Längst ner till höger kan du trycka på ändra behörighet			
768	2020-02-12 07:11:49(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Där kan du ändra Max beloppet			
769	2020-02-12 07:11:58(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok tack			
770	2020-02-12 07:12:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag har 30 miljoner och aldrig kommit upp till Max			
771	2020-02-12 07:26:16(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			776.pic		
772	2020-02-12 07:26:31(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Konstigt finns ingen belopp man kan välja			
773	2020-02-12 07:26:46(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag ringer min bank kontakt			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
774	2020-02-12 07:30:59(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag kan gå in på "ändra" till höger			
775	2020-02-12 07:31:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Dom kanske måste aktivera det till dig			
776	2020-02-12 07:31:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta			781.pic		
777	2020-02-12 07:31:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Säg att du vill kunna ställa in själv			
778	2020-02-12 07:33:53(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
779	2020-02-12 08:42:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			784.pic		
780	2020-02-12 08:42:06(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nu är det ändrade			
786	2020-02-12 12:35:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			791.pic		
787	2020-02-12 12:35:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Fick den här nyss			
788	2020-02-12 12:36:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Daniel Någon ni känner?			
789	2020-02-12 12:36:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ingen seriös köpare. Glöm honom			
790	2020-02-12 12:36:48(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
791	2020-02-12 12:37:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Du börjar bli känd i trading världen, Jocke ;)			
792	2020-02-12 12:39:12(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tack vara er			
793	2020-02-12 12:41:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha. Glöm inte oss när du tar över världen😁			
794	2020-02-12 12:42:21(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		absolut			
795	2020-02-12 12:42:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi ska tar över tillsammans			
799	2020-02-12 12:44:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		min Bror känner en Nanna Kärsrud är dotter till före svea ekonomi vd			
800	2020-02-12 12:44:45(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		är det något vi kan ha ett möte med dem?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
801	2020-02-12 12:46:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		För företagslån tänkte du? Vi har en del kapital undanstoppat som vi skulle kunna jobba med redan nu om vi hade fler exportföretag. Rädslan är just att fasta i revision och ha allt låst i flera månader.			
802	2020-02-12 12:48:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag tänkte senare med sälja faktura			
803	2020-02-12 12:48:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Om vi ska sälja Huawei och Oneplus telefoner			
828	2020-02-12 14:43:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag kan börja betala nu på 213 000 euro			
829	2020-02-12 14:43:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Behöver faktura nummer			
830	2020-02-12 14:43:38(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt 👍👍			
831	2020-02-12 14:43:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Mervin, roddar du?			
832	2020-02-12 14:44:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det var snabbast inbetalning jag sett			
833	2020-02-12 14:51:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Pantheon har mycket pengar just nu.			
834	2020-02-12 14:51:28(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Nästa gång när han har lite så ger vi honom 3 dagar			
835	2020-02-12 14:51:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Går alltid upp och ner			
862	2020-02-12 20:08:49(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		https://www.dn.se/ekonomi/nya-coronaviruset-stoppar-mobilmassan-i-barcelona/			
863	2020-02-12 20:09:54(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok. Då vet vi			
864	2020-02-12 20:10:03(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Får satsa på nästa mässas 👍			
865	2020-02-12 20:11:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		London på IPT Awards?			
866	2020-02-12 20:16:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Absolut			
867	2020-02-12 20:16:31(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Där kan ni träffa Eurostar, Brightstar osv			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
868	2020-02-12 20:16:47(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		14 mars			
869	2020-02-12 20:19:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Den kan vi boka in			
870	2020-02-12 20:20:15(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bra om Nordic mobile visar upp sig lite			
905	2020-02-13 13:10:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Faktura 2702 - 14950 och faktura 2749 - 353306			
906	2020-02-13 13:10:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Dessa är öppna			
907	2020-02-13 13:11:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		2749 är XR. Nish kommer betala det imorgon eller senare idag			
908	2020-02-13 13:38:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Befro kommer Maila er snart			
909	2020-02-13 14:46:36(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hello Jag sutit i möte men är nu tillbaks			
910	2020-02-13 14:46:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Önskar boka följande produkter med följande Target: 200st iPhone 11 64GB Black Target: 630EUR 260st iPhone 11 64GB White Target: 630EUR 230pcs iPhone 11 Pro 64GB Space Gray Target 860EUR Med vänliga hälsningar / Best regards cid:image001.jpg@01CC2693.5F57F670 Thamer Kafafi Sales Manager			
911	2020-02-13 14:47:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Då köör vi			
912	2020-02-13 14:47:59(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Svara att du behöver 867 på 11 PRO space			
913	2020-02-13 14:48:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
914	2020-02-13 15:24:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			d00b6395-26ac-4fef-8b8c-adcfe400512a	Befro 10041.pdf	
915	2020-02-13 15:24:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@夏精思 华为 18823163563 ordnar du Po ?			
916	2020-02-13 15:27:56(UTC+0)	System		You recalled a message			
917	2020-02-13 15:27:59(UTC+0)	System		You recalled a message			
918	2020-02-13 15:28:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		I accept Nishel Surana			
919	2020-02-13 15:29:52(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		675€ ?			
920	2020-02-13 15:31:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Vad har du kvar på listan. Kommer behöva 2-3 dagars betalning som sist. Det gick bra sist ? Med vänliga hälsningar / Best regards cid:image001.jpg@01CC2693.5F57F670 Thamer Kafafi			
921	2020-02-13 15:31:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			f6c4a7a8-a6fe-4a97-b4ef-8e7c7396bb5d	Pantheon 10042.pdf	
922	2020-02-13 15:31:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		stämmer pris ?			
923	2020-02-13 15:35:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes			
924	2020-02-13 15:35:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Mailar sig mer som du kan erbjuda Nish			
925	2020-02-13 15:35:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
926	2020-02-13 15:41:23(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Vad har du kvar på listan. Kommer behöva 2-3 dagars betalning som sist. Det gick bra sist ? Med vänliga hälsningar / Best regards cid:image001.jpg@01CC2693.5F57F670 Thamer Kafafi			
927	2020-02-13 15:41:26(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		?			
928	2020-02-13 15:43:24(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Mailar vad du kan erbjuda han			
929	2020-02-13 16:10:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		gällande betalningen ? Kommer behöva 2-3 dagars betalning som sist. Det gick bra sist ?			
930	2020-02-13 16:10:45(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag erbjuder han det du mailat.			
931	2020-02-13 16:12:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Säg Max 2 dagar är ok			
932	2020-02-13 16:13:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
952	2020-02-14 08:45:23(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Nish betalade 700k nyss			
953	2020-02-14 08:45:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
954	2020-02-14 08:45:40(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Håll koll på kontot ㊦			
955	2020-02-14 08:45:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		5 min bör det vara inne			
956	2020-02-14 08:52:13(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Yes			
957	2020-02-14 08:52:18(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			964.pic_thum		
958	2020-02-14 08:54:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tja! behöver faktura nummer för po20200213-2, 413 437,5			
959	2020-02-14 08:56:17(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		2753			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
960	2020-02-14 08:56:49(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		och po20200213-1, 599 437,5			
961	2020-02-14 08:56:55(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
962	2020-02-14 08:57:52(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Den på 599 har fak. 2754			
963	2020-02-14 08:58:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Den på 448k har fak. 2752			
964	2020-02-14 08:58:44(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Den på 413k har fak. 2753			
965	2020-02-14 09:04:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			972.pic_thum		
966	2020-02-14 09:04:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok påväg			
967	2020-02-14 09:07:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		faktura 2753, 2754 har lagt in för betalning			
1006	2020-02-14 15:54:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tja! Jag har pratat med Evelina, vi har betalt 4 miljoner plus 726280kr som inte är bokade mot någon faktura			
1007	2020-02-14 15:54:48(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			1014.pic		
1008	2020-02-14 15:54:49(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			1015.pic		
1009	2020-02-14 15:54:50(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			1016.pic		
1010	2020-02-14 15:56:01(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Kan vi rättar till det så fort vi kan nästa veckan?			
1011	2020-02-14 16:00:49(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi tar det som gåva			
1012	2020-02-14 16:02:47(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det blir ändå betalning till nästa faktura			
1013	2020-02-14 16:03:38(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Så vi kan börja med Mobilalliansen snart också			
1014	2020-02-16 10:34:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi skulle behöva sek tillbaka så vi kan växla till euro för att betalar moms pengarna framöver, sen väntar också pengarna från Befro, ingen pengar har kommit in idag på Euro konto			
1020	2020-02-16 14:37:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Fått in momspengarna på kontot, Jocke?			
1021	2020-02-16 15:31:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja vi har fått in moms pengarna			
1022	2020-02-16 15:32:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Men inte så mycket kvar efter vi har växlat dem till euro			
1023	2020-02-16 15:32:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi har lite mer än sju miljoner			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1024	2020-02-16 15:32:57(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok			
1025	2020-02-16 15:33:05(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			1032.pic		
1026	2020-02-16 15:33:09(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Runt 8			
1027	2020-02-16 15:34:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Stäm av efter alla förra veckans ordrar är betalda och meddela vad vi har att jobba med 📄			
1028	2020-02-16 15:35:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Om man räknar med sek som är överbetalda så har vi 13 miljoner			
1029	2020-02-16 15:35:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Plus två miljoner check kredit			
1030	2020-02-16 15:37:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		60 miljoner till, men om vi räknar med moms pengar 10 miljoner så är det 20-30 miljoner till			
1031	2020-02-16 15:39:11(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok, vi ska inte öka för mycket. Lite varje månad 👍			
1032	2020-02-16 15:41:11(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Runt 6 miljoner order har inte skapat faktura än			
1033	2020-02-16 15:41:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Men vi kan börja planera med Mobilalliansen snart			
1034	2020-02-16 15:42:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi kan börja med bolag runt 20 miljoner per månad i alla fall			
1044	2020-02-17 09:31:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin			1051.pic		
1045	2020-02-17 09:31:46(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Detta gäller. Så på fakturan måste ni även skriva med slutkundens momsnummer och ordet 'Treparshandel'			
1046	2020-02-17 09:47:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Nu blev det krångligt ☹️			
1047	2020-02-17 09:48:47(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Egentligen är det mellanföretaget som ska skriva allt detta, men det skadar inte oss att vara extra tydliga på våra fakturor heller så blir det inga frågetecken vid momsutbetal			
1048	2020-02-17 09:49:15(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		1. Fakturaadress till Multitronic. Leveransadress till deras kund.			
1049	2020-02-17 09:49:34(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		2. Notera slutkundens VAT-nr på er faktura			
1050	2020-02-17 09:49:46(UTC+0)	System		"Mervin" recalled a message			
1051	2020-02-17 09:49:47(UTC+0)	System		"Mervin" recalled a message			
1052	2020-02-17 09:49:51(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Klart*			
1053	2020-02-17 09:50:33(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		3. Skriv ordet* 'treparshandel' på fakturan.			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1054	2020-02-17 10:29:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			7dff8d09-6dbf-48c4-9be8-e8ac4cfe0199	PO-000025.pdf	
1055	2020-02-17 11:09:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi kopierar ifrån den här. Joakim ordnar nu.			
1056	2020-02-17 11:09:49(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Stämmer 👍			
1117	2020-02-18 10:54:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag ändrar priserna till hel och halvtal Undviker 0.8 och 0.2 eftersom det ser för kalkylerat ut. Bara så att ni vet 👍			
1120	2020-02-18 12:15:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ska jag skapa en faktura till Multitronic?			
1121	2020-02-18 12:15:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes. Han ska dom + dom andra 2000 i en annan PO			
1122	2020-02-18 12:15:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes skicka faktura			
1123	2020-02-18 12:15:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
1124	2020-02-18 12:15:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så kommer han köpa 2200 till. Mailar info till Jobas			
1125	2020-02-18 12:15:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Skapa första faktura först			
1126	2020-02-18 12:18:51(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			b56b4156-0076-40cf-90ba-1e5d022f3afa	MyPDF (1).PDF	
1127	2020-02-18 12:18:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		faktura 9345			
1128	2020-02-18 12:19:54(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han saknar faktura för den med 1000st			
1129	2020-02-18 12:29:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok fixar strax			
1130	2020-02-18 12:29:45(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Eller ska jag tar bort den här ändrar till 2200st?			
1131	2020-02-18 12:30:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag har mailat ut nytt erbjudande: 2200 st Apple Airpod 2 (Gen) 2019 With Charging Case MV7N2TY/A 11€ Detta är utöver det han beställt tidigare Bästa hälsningar/Best regards, Daniel Suontausta			
1132	2020-02-18 12:31:00(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		111€ !!			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1133	2020-02-18 12:31:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag förstår nu			
1134	2020-02-18 12:31:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det är en till order			
1135	2020-02-18 12:31:58(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Fixar en order samt en PO strax			
1136	2020-02-18 12:32:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vänta tills han godkänner på mailen.			
1137	2020-02-18 12:33:31(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
1138	2020-02-18 12:42:47(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		5200 totalt ska han få faktura på från We			
1139	2020-02-18 12:42:49(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Er			
1140	2020-02-18 12:55:24(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			8b46f615-05d0-4752-a540-61f6d7b12ee4	9346.PDF	
1141	2020-02-18 12:59:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		👍👍			
1142	2020-02-18 13:21:09(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			14c409fa-6bec-4b38-a28b-2e8452e75db7	Alla multi orderna .PDF	
1143	2020-02-18 13:21:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		dessas ordra har vi			
1144	2020-02-18 13:21:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		totalt			
1145	2020-02-18 13:39:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han ska ha skickat 1 PO till på 1000st AirPods och 1 på 2200			
1146	2020-02-18 13:48:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		fixar			
1147	2020-02-18 13:48:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har fått 1000 plus 2000			
1148	2020-02-18 13:49:33(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jonas, skickade du ut senaste erbjudandet på 2200?			
1149	2020-02-18 13:50:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes kl 13:29			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1150	2020-02-18 13:50:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej Jonas I 2200 st Apple Airpod 2 (Gen) 2019 With Charging Case MV7N2TY/A 111€ Med vänlig hälsning, Jonas Halling			
1151	2020-02-18 13:50:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Men onget svar			
1152	2020-02-18 13:50:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		inget			
1153	2020-02-18 13:50:36(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bra. Han svarar nog snart 👍			
1154	2020-02-18 13:50:49(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hoppas på det....			
1155	2020-02-18 13:53:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			e3e5a45a-2191-4fbb- 8c8e-2e95faf81205	po20200218-02.pdf	
1156	2020-02-18 13:56:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack			
1157	2020-02-18 13:56:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Multi ska ha betalat för 100st 11 PRO Max			
1158	2020-02-18 14:13:13(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Inga betalningar idag?			
1159	2020-02-18 14:13:24(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jonas Multi skickar PO snart. Han är på			
1160	2020-02-18 14:13:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Väg tillbaka till kontoret			
1161	2020-02-18 14:14:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
1171	2020-02-18 14:48:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Alla Airpods bör vara 109€ i er PO			
1172	2020-02-18 14:49:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Börja skicka alla PO via Mail istället för hör. Skicka både till Mervin@nordicbox.se och Daniel@nordicbox.se			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1173	2020-02-18 14:49:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Lite rörigt just nu			
1174	2020-02-18 14:50:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det ordnar @夏精思 华为 18823163563 jag skapar ny kund för five element			
1196	2020-02-19 06:26:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		God morgon!			
1197	2020-02-19 06:26:35(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skulle behöva få in lite pengar nu på morgonen.			
1198	2020-02-19 06:29:11(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag bad evelina göra en till avstämning. Från start och fram till sista jan. Så vi ej blandar in dom öppna fakturorna			
1199	2020-02-19 06:40:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Nish kommer skicka ett Mail där han behöver era bank uppgifter. Han behöver allt för att dubai ska kunna göra överföring igen			
1200	2020-02-19 06:44:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Dom hade redan. Överföringen är gjord.			
1201	2020-02-19 06:58:49(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vilken tid för möte imorgon? Tänkte att Evelina kan följa med			
1216	2020-02-19 07:41:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har fått in totalt 170 500 euro, det är fortfarande mindre än sek som är överbetalda, bästa vore om ni börja föra över sek först på två miljoner nu på engång, så gör jag betalning på euro på engång, då slipper vi växla sek till euro, jag har redan gjort växling			
1217	2020-02-19 07:43:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Känns dumt att hålla på och föra över fram och tillbaka. Om vi förlorar lite på växling så spelar det ingen roll. Måste vara bättre att bara kvitta?			
1218	2020-02-19 07:44:55(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det går bra också, nej vi kan förlora på växling istället, räknar ni bara när ni har växlat på dem riktiga räkning från banken			
1219	2020-02-19 07:45:28(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok			
1220	2020-02-19 07:45:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		173 250 euro			
1221	2020-02-19 07:46:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har kommit in			
1222	2020-02-19 07:47:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag kommer betalar er 212 318 euro istället			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1223	2020-02-19 07:47:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok 👍			
1264	2020-02-19 11:43:47(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hur löser vi fel marginalen på AirPods?			
1265	2020-02-19 11:43:55(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		1€ styck blir mycket pengar			
1266	2020-02-19 11:44:25(UTC+0)	wxid_utm8nx ml12 Mervin		Glöm det. Vi går igenom allt sen, pratade m Jocke igår			
1267	2020-02-19 11:44:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok då gör jag en till POför order 10067			
1268	2020-02-19 11:45:00(UTC+0)	wxid_utm8nx ml12 Mervin		Ibland får jag höja/sänka för att jämna ut			
1269	2020-02-19 11:45:01(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag tror ena och andra slår ut varandra			
1270	2020-02-19 11:45:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok 👍👍			
1271	2020-02-19 11:45:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag dubbelkollar aldrig. Men då vi måste börja vara lite mer systematiska. Blir det fel kan det slå hårt			
1272	2020-02-19 11:47:52(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Befro har ej fått faktura från er			
1273	2020-02-19 11:49:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			0a5e0774-1005-4bd2-b6dd-f1f24989ec74	po20200219-01.pdf	
1274	2020-02-19 11:49:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi vågar inte skicka ut faktura när pengarna inte kommer in			
1275	2020-02-19 11:50:23(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		rätt att ska håller på kreditera som sd kort			
1276	2020-02-19 11:50:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		då kan blir fel			
1277	2020-02-19 11:52:25(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har skicakt order 10041 på nytt			
1278	2020-02-19 11:52:33(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			5e6137ca-fbf8-4bd3-b57c-1f8c00d0d1eb	10041.PDF	
1279	2020-02-19 11:52:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		dem har betalt tidigare belopp på ordernummer			
1280	2020-02-19 11:54:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok. Dom fixar nu 👍			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1281	2020-02-19 12:03:57(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Den ska vara betalad nu			
1286	2020-02-19 12:18:25(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Befro har en till order som inte har betalt			
1287	2020-02-19 12:18:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag har inte heller skapat faktura			
1288	2020-02-19 12:19:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		den ar sedan 29/1			
1289	2020-02-19 12:21:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nu vill Befro ha en faktura på order 10041			
1290	2020-02-19 12:21:31(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			1299.pic		
1291	2020-02-19 12:21:38(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ska jag skickar en?			
1292	2020-02-19 12:21:50(UTC+0)	System		"夏精思 华为 18823163563" recalled a message			
1293	2020-02-19 12:21:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Dem har inte ens betalt gamla order!			
1294	2020-02-19 12:22:38(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har ni skickat ut den order?			
1295	2020-02-19 12:22:46(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Eftersom det har varit så länge			
1296	2020-02-19 12:24:06(UTC+0)	System		"夏精思 华为 18823163563" recalled a message			
1297	2020-02-19 12:24:32(UTC+0)	System		"夏精思 华为 18823163563" recalled a message			
1298	2020-02-19 12:28:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nej bortse från den order			
1299	2020-02-19 12:29:10(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag kan skickar ut en faktura om dem vill			
1300	2020-02-19 12:30:09(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nu			
1301	2020-02-19 12:43:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bra			
1302	2020-02-19 12:43:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack			
1303	2020-02-19 12:56:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Har pengarna lämnat ert konto?			
1304	2020-02-19 12:56:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi har ej fått in något ännu			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1433	2020-02-19 14:51:30(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Något nytt kring alliansen?			
1434	2020-02-19 14:52:10(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har inte hört något, ska ringa igen			
1466	2020-02-19 18:45:33(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Imorgon knyter vi ihop alla lösa trådar och ser till att vi får ett bättre flöde på allt			
1467	2020-02-19 18:46:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		absolut!			
1468	2020-02-19 19:48:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Skönt			
1469	2020-02-20 08:35:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Adress?			
1470	2020-02-20 08:37:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Bergkällavägen 37J			
1471	2020-02-20 08:38:02(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		SOLLENTUNA			
1484	2020-02-20 15:17:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Sitter med investerar för Alliansen			
1485	2020-02-20 15:17:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har också ringt Skatteverket			
1486	2020-02-20 15:17:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok 🙏🙏🙏			
1487	2020-02-20 15:17:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Fick direkt nummer till handläggare			
1488	2020-02-20 15:17:31(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ringer imorgon			
1489	2020-02-20 15:17:35(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Härligt			
1490	2020-02-20 15:18:11(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ska också anmäler Datacorner idag via nätet			
1491	2020-02-20 15:18:17(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Via verksamt			
1492	2020-02-20 15:29:49(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		🙏🙏			
1529	2020-02-21 12:12:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Pratade med Skatteverket igen, man blir lite kompis med Skatteverket nu, då sa hon vad det gäller			
1530	2020-02-21 12:12:46(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Innan var det sekretess			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1531	2020-02-21 12:52:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Alternativa val: Varje kalenderkvartal. Momsdeklaration lämnas den 12:e i andra månaden efter redovisningsperioden. Varje kalendermånad. Momsdeklaration lämnas den 12:e i andra månaden efter redovisningsperioden. Varje kalendermånad. Momsdeklaration lämnas den 26:e i månaden efter redovisningsperioden.			
1532	2020-02-21 12:52:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Håller på ansökan om när moms ska rapporteras			
1533	2020-02-21 12:52:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det finns en ny den 26:e			
1534	2020-02-21 13:06:17(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Bäst är väl så tidigt som möjligt för att få tillbaka pengarna så tidigt som möjligt?			
1535	2020-02-21 13:21:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det är lugnt fick tips Evelina			
1536	2020-02-21 13:21:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Kör på den 12 varje månad så länge			
1537	2020-02-21 13:22:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har pratat med henne både Alliansen och Datacorner i Västerås AB låter henne sköta bokföringen			
1538	2020-02-21 13:25:15(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
1564	2020-02-24 11:23:51(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jonas, har ni kontaktat Adam Experience?			
1565	2020-02-24 11:40:50(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nix har haft fullt upp... jag mailar strax			
1566	2020-02-24 13:38:42(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi går igenom listan Nish skickade till er			
1567	2020-02-24 13:43:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@Mervin står ni för det här ? Betaltid dagen efter leverans.			
1568	2020-02-24 13:44:44(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Yes.			
1569	2020-02-24 13:45:12(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Kunderna behöver alltid betala uppåt så det släpar med ngn dag			
1570	2020-02-24 13:46:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
1571	2020-02-24 13:47:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Vad tror ni om det här ?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1572	2020-02-24 13:47:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej Adam Jag heter Jonas Halling och arbetar på Nordic Mobile service AB Vi har en liten kedja med servicebutiker i Sverige www.ifon.se Dessutom håller vi på med grossistverksamhet av mobilreservdelar till Europa. Samt att vi har börjat med försäljning av: - Mobiltelefoner (iPhone och Samsung) - Surfplattor - Hörlurar (Airpods, Bose, Beats) - TV - Gaming - Tillbehör Vi har en del i lager men de mesta måste förbokas med leveranstid på 2-3 dagar. Ordrar skickas ut samma dag som vi får in produkterna i lager med betaltid till dagen efter leverans . Vi är underleverantör till en svensk distributör. Om intresset finns så kan vi skicka ett par provofferter på några heta telefoner och airpods som start. Vi har hittade er på Prisjakt och vill erbjuda Produkter till bra priser och volym. Med vänlig hälsning,			
1573	2020-02-24 13:50:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Låter bra			
1574	2020-02-24 13:50:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Sista meningar har ett 'har' för mkt			
1575	2020-02-24 13:51:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok tack			
1576	2020-02-24 13:51:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		skickar			
1593	2020-02-24 19:58:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			1607.pic		
1594	2020-02-24 19:58:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			1608.pic		

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1595	2020-02-24 19:58:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det är så mycket frågor			
1596	2020-02-24 19:59:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Undrar om det är bättre vi kan svarar det tillsammans			
1597	2020-02-24 19:59:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Absolut. Jag pressar ekonom för avtalet			
1598	2020-02-24 20:00:12(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det är för Alliansen			
1599	2020-02-24 20:00:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Som ni ser			
1600	2020-02-24 20:00:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes. Vi kan bifoga avtalet mellan oss så ser dom allt			
1601	2020-02-24 20:02:05(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Avvakta med svar tills vi har alla avtal klara			
1602	2020-02-24 20:08:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Absolut			
1605	2020-02-25 12:09:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hoho			
1606	2020-02-25 12:09:23(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skulle behöva få in betalningen för 2200 AirPods			
1607	2020-02-25 12:09:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jonas har betalat er			
1608	2020-02-25 12:23:35(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		inget som kommit in på vårt konto än...			
1609	2020-02-25 12:32:11(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Maila honom och fråga efter TT-copy			
1610	2020-02-25 12:32:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skickar ett Mail till dig nu Jonas med mer som ska erbjudas till Nishel			
1611	2020-02-25 12:33:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok men får vi inte pengarna kan vi inte betala ut..			
1612	2020-02-25 12:34:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så klart.			
1613	2020-02-25 12:34:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Mail skickat			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1672	2020-02-26 11:07:36(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hej jag sitter med pantheons credits men får inte ihop det...?			
1673	2020-02-26 11:07:56(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		iphone 11 128gb yellow ?			
1674	2020-02-26 11:08:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		finns ej med på fakturan			
1675	2020-02-26 11:08:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		fakturan			
1676	2020-02-26 11:08:29(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Glöm den då. Han ville enbart byta färg på fakturan, då är det lugnt			
1677	2020-02-26 11:09:00(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		iphone 11 64 gb max gold ?			
1678	2020-02-26 11:09:11(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Den fakturerar du			
1679	2020-02-26 11:09:17(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Och 30x ip11 64 svart			
1680	2020-02-26 11:10:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		fan vad rörigt			
1681	2020-02-26 11:14:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		så ni har skickat tre kreditar mot en faktura som vi har till Pantheon ? 9361			
1682	2020-02-26 11:16:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nää credit 2781 går mot faktura 9340 som vi har mot Pantheon			
1683	2020-02-26 11:18:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			1697.pic		
1684	2020-02-26 11:18:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vart hittar ni dessa gröna ?			
1685	2020-02-26 11:18:35(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		inte många rätt.....			
1686	2020-02-26 11:20:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		varför kreditera och fakturera ip 11 64gb pga av färgen ?			
1687	2020-02-26 11:20:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@Mervin ring mig			
1688	2020-02-26 11:22:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			fb68e662-4db1-4003-9aee-d3ac637d696a	Pantheon 9340.pdf	
1689	2020-02-26 11:22:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag lägger det här åt sidan tills det är utrett			
1690	2020-02-26 11:28:35(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok nu är jag med i matchen igen.. tack @Mervin			
1691	2020-02-26 11:35:49(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		🙏🙏🙏			
1692	2020-02-26 11:59:56(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		det här borde stämma snälla dubbelkolla			
1693	2020-02-26 12:00:03(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			671885c7-c0fa-4b1d-9565-53e4fa58aa45	Credits Pantheon 9385: 9386: 9387.pdf	

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1694	2020-02-26 12:00:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		återkom så skickar jag ut till Nish			
1695	2020-02-26 12:04:25(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Stämmer			
1696	2020-02-26 12:04:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack			
1697	2020-02-26 12:07:55(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skickaååå så jag kan tvinga den Jäveln att betala nu🤔			
1704	2020-02-26 12:21:11(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Yes. @Daniel Suontausta Skulle Galaxy Tab t515 säljas?			
1705	2020-02-26 12:21:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		upp till er ;-)			
1706	2020-02-26 12:25:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Beror på om Jocke ville köra lite mer export för feb?			
1707	2020-02-26 12:28:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		då skickar jag utan så kan vi erbjuda han dessa senare om det skulle gå... gissar på att taket är nått för februari.			
1708	2020-02-26 12:28:33(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		👍			
1712	2020-02-26 12:53:53(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi kan köra export till kunden, vi kan också betalar er så fort kundens pengarna kommer in			
1713	2020-02-26 12:54:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Så ni kan göra en order, men faktura inte först 1/3			
1714	2020-02-26 12:54:51(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi kan göra en faktura till kund innan			
1715	2020-02-26 12:55:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok. Jag sätter ihop en order			
1716	2020-02-26 12:56:18(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		bra!			
1717	2020-02-26 12:58:11(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Fast kommer det gå på moms i feb eller mars?			
1718	2020-02-26 12:58:50(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Behöver ha in betalning för switch och ringfit asap			
1719	2020-02-26 12:59:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kunden betalade er förra veckan tror jag. Ni ligger lite efter			
1720	2020-02-26 12:59:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Våran Moms är baserade på faktura från er plus mina leverantören			
1721	2020-02-26 12:59:46(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@Daniel Suontausta Kan det ha blivit fel med dom där 211 som fakturerades fel?			
1722	2020-02-26 13:00:07(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har ingenting med försäljning att göra			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1723	2020-02-26 13:00:45(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, men skulle du momsrapportera nästa order för feb eller för mars?			
1724	2020-02-26 13:00:57(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Om för mars så har vi ingen brådska att skicka ut			
1725	2020-02-26 13:01:11(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nästa moms rapporten är för den			
1726	2020-02-26 13:01:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Feb			
1727	2020-02-26 13:01:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Månad			
1728	2020-02-26 13:01:32(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Daniel, fixa ihop den snabbt			
1729	2020-02-26 13:02:21(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi gör det så fort månad är slut, vi gör det slutet av nästa veckan			
1730	2020-02-26 13:05:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Månaden är slut denna vecka			
1731	2020-02-26 13:05:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hur stor order vill du ha?			
1791	2020-02-26 15:32:25(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ni kan skickar en faktura på den datum 1/3			
1792	2020-02-26 15:32:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		funkar det?			
1793	2020-02-26 15:33:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		För vad gäller det?			
1794	2020-02-26 15:33:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		se po 10107			
1795	2020-02-26 15:34:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Aha. Skickade redan ut den nyss			
1796	2020-02-26 15:34:16(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Viktigt med 3-/1?			
1797	2020-02-26 15:34:17(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det går bra			
1798	2020-02-26 15:34:24(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		men bara ändrar datum			
1799	2020-02-26 15:34:33(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		yes			
1800	2020-02-26 15:34:45(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		eller 2/3			
1801	2020-02-26 15:37:20(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Men säg till nästa gång du vill stänga månaden innan så håller vi på det godset och säljer lokalt istället. Vi vill inte att du ska vänta på momsutbet för denna faktura i 40-45 dagar			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1807	2020-02-26 18:37:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			b08afe72-9a90-449d- b1ce-7a5b940424b9	Svar till skatteverket.docx	
1808	2020-02-26 18:59:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bra. Vänta med svar. Vår advokat ska vara klar med avtalen imorgon			
1809	2020-02-26 19:25:02(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
1830	2020-02-27 18:20:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan er ekonom kika på alla betalningar från Pantheon och matcha mot alla fakturor ni skickat? Totalt från början. Pantheon har stämt av och fler blev överbetalda säger dom. Meddela mig vilken summa ni får fram att dom är skyldiga. Ingen idé att kolla faktura mot faktura, kolla totalen.			
1831	2020-02-27 18:21:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag kan gå genom alla fakturor samt belopp vi har fått på konto			
1832	2020-02-27 18:21:38(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack Jocke!			
1833	2020-02-27 18:21:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Absolut			
1834	2020-02-27 18:22:17(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har dem betalt för mycket ska vi betalar tillbaka			
1835	2020-02-27 18:22:24(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så fort vi vet summan kommer dom betala allt			
1836	2020-02-27 18:22:26(UTC+0)	System		"夏精思 华为 18823163563" recalled a message			
1837	2020-02-27 18:22:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Exakt.			
1838	2020-02-27 18:22:33(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Eller drar på faktura som ska betalas			
1839	2020-02-27 18:36:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Om de säger att de har överbetalt ? Så kan väll de skicka över hur de ser på saken ?			
1840	2020-02-27 18:36:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Så har vi något att jämföra med			
1841	2020-02-27 18:36:35(UTC+0)	System		"Mervin" recalled a message			
1842	2020-02-27 18:37:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Kan er ekonom kika på alla betalningar från Pantheon och matcha mot alla fakturor ni skickat? Totalt från början. Pantheon har stämt av och fler blev överbetalda säger dom. Meddela mig vilken summa ni får fram att dom är skyldiga. Ingen idé att kolla faktura mot faktura, kolla totalen.			
1843	2020-02-27 18:37:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hmm?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1844	2020-02-27 18:37:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Stäm bara av totalen			
1845	2020-02-27 18:37:28(UTC+0)	wxid_utmayl8nx ml12 Mervin		Jag har ingen koll. Trodde vi snackade om annat			
1846	2020-02-27 18:37:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så ska vi jämföra med deras total			
1847	2020-02-27 18:37:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok och vad är deras total ?			
1848	2020-02-27 18:37:55(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta			1864.pic		
1849	2020-02-27 18:38:00(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jämför med detta			
1850	2020-02-27 18:38:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack			
1856	2020-02-28 09:36:21(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tja			
1857	2020-02-28 09:36:27(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kom ni fram till en summa?			
1858	2020-02-28 09:36:33(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Behöver veta så vi kan ta betalt av Pany			
1859	2020-02-28 09:36:35(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Pant			
1860	2020-02-28 10:01:14(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag håller på det nu			
1861	2020-02-28 10:22:27(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack!			
1862	2020-02-28 10:42:55(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			d764e9a6-3828-407c- afa7-e3e55bafa8b8	Pantheon all invoice and credit.xlsx	
1863	2020-02-28 10:42:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har lagt in alla faktura samt kredit, håller på lägger in bank inbetalningar också			
1864	2020-02-28 10:43:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har mailat Nish			
1865	2020-02-28 10:43:11(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		och deras ekonomi			
1866	2020-02-28 10:43:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1867	2020-02-28 11:46:01(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kommer vi fram till något? Behöver få över lite betalningar. Är runt 544K öppet			
1868	2020-02-28 12:13:49(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		dem kan börja betala in den 141380 euro			
1869	2020-02-28 12:14:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		plus vi lägger på 2200 aipods			
1870	2020-02-28 12:14:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok👍			
1892	2020-03-02 08:14:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ska vi köra några affärer? Finns det pengar till moms?			
1893	2020-03-02 08:16:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Den här fick jag i torsdag: Uppdaterat saldo efter betalningen idag på 248 248,00 € 2786 – 26 315,00 2788 – 518 848,00			
1894	2020-03-02 08:16:38(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ska tittar			
1895	2020-03-02 08:17:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Saldot stämmer 👍			
1896	2020-03-02 08:18:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ska tittar på hur mycket huawei order som kommer in, återkommer strax			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1921	2020-03-02 14:33:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hello Dear I'm CEO of Atum POLAND and we looking supplier from IPHONES, Airpods etc. We mostly selling stock in Poland, Ukraine and Russia. We'd like to work with you and waiting for your respond Pozdrawiam/ Best Regards Rafał Ozdarski Trader Tel. +48 603 358 818 WhatsApp. + 48 603 358 818 Skype: live:.cid.87ab1fba127faa26 ATUM POLAND sp.z o.o. 00-682 Warszawa ul.Hoża 86/410 NIP: 9542808200 Regon: 384477635			
1922	2020-03-02 14:36:55(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Låt oss kolla upp bolaget			
1923	2020-03-02 14:37:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes jag trodde ni hade skickat kunden			
1924	2020-03-02 14:38:28(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Nej			
1925	2020-03-02 14:39:08(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ni är nu på traderplattformerna så de får tag på era uppgifter där			
1926	2020-03-02 14:40:28(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hmm ok bra om man får lite information om vad som är på gång...🙄			
1927	2020-03-02 14:41:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tror Jocke vet allt			
1928	2020-03-02 15:15:36(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Atum är en gammal anställd till Nish på Pantheon.			
1929	2020-03-02 15:15:52(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Köper väldigt små volymer och är lite strulig sa Nish			
1930	2020-03-02 15:18:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok you are the BOss			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1934	2020-03-02 15:20:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Nish sa så här, visst ni kan sälja till honom men lita inte på honom med pengar, alltid förskott. Han har inga egna pengar så han kommer stock och sen försöka sälja det. Vilket betyder att betalningarna kommer ta några dagar även för små ordrar			
1935	2020-03-02 15:20:36(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vill du köra denna kund som test Jonas för att få lite kött på benen så kan du svara honom			
1936	2020-03-02 15:22:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Detta får vår Nordicbox ansvarig besluta			
1937	2020-03-02 15:23:27(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Har ni en ny anställd? 😊			
1938	2020-03-02 15:25:26(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		😊			
1939	2020-03-02 15:25:51(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi kanske knep han framför näsan på er...? jag såg att ni sökte			
1940	2020-03-02 15:26:21(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha. Ja, vi behöver någon som jagar mindre lokala kunder. Speciellt för gaming. Säg till om ni vet något bra 👍			
1959	2020-03-03 13:44:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@夏精思 华为 18823163563 har du ordnat det här ? Dear Jonas and Joakim, I hope you are well. We are waiting on an invoice for 4 x Apple AirPods Pro @ 225 Euro Also I would like to ask that for the future all on all your invoices please cc. accounts@pantheondistribution.com nicolas@pantheondistribution.com Thank you Nishel Surana			
1960	2020-03-03 13:51:07(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ja. Vi skickade för många. Skicka faktura till dom			
1961	2020-03-03 13:51:08(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Aah. Fixar asap. Jag missade			
1962	2020-03-03 13:51:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Mervin, skicka faktura till Nordic			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
1963	2020-03-03 13:51:44(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag vet, amo			
1964	2020-03-03 13:52:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		och krediten som saknades ☺			
1980	2020-03-05 10:25:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tja! Daniel Merwin Vi behöver lämnar in svar till Skatteverket så fort som möjligt helst idag			
1981	2020-03-05 10:29:36(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ring Evelina			
1982	2020-03-05 10:29:43(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hon sitter på pappret			
1983	2020-03-05 10:29:53(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
1992	2020-03-05 11:35:21(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Detta är en gammal. Vet ej varför den togs bort och sen skickades i mars? Vet Jocke eller Mervin?			
1993	2020-03-05 11:35:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Den är betald i feb			
1994	2020-03-05 11:35:37(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo för att momsens tog slut			
1995	2020-03-05 11:35:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok			
2049	2020-03-09 12:28:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har skickat svar till Skatteverket, har också ringt dem			
2050	2020-03-09 12:28:44(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Handläggare är tillbaka imorgon 13.00			
2051	2020-03-09 12:28:45(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		👍			
2052	2020-03-09 12:28:52(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ringde Evelina upp?			
2053	2020-03-09 12:28:58(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hon sa att du har allt senast idag			
2054	2020-03-09 12:28:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Hoppas då jag har fått avtal från Evelina också			
2055	2020-03-09 12:29:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja			
2056	2020-03-09 12:29:05(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Hon hade ringt mig			
2057	2020-03-09 12:29:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Hon fixar avtalet eftermiddag			
2059	2020-03-11 07:25:12(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tja! pengarna har kommit in från Skatteverket			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2060	2020-03-11 07:25:57(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Perfekt. Kan vi omsätta 60m denna månad?			
2061	2020-03-11 07:26:17(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Absolut			
2062	2020-03-11 07:26:21(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ingen problem			
2119	2020-03-11 15:42:35(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jonas, skicka ut en till offert till Panth på ytterligare: 300x iPhone 11 64gb vit 10x MWLY2			
2120	2020-03-11 15:45:27(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		har ni skickat ut till de ? jag har inte skickat någon offert på telefoner.			
2121	2020-03-11 16:13:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		idag ?			
2122	2020-03-11 16:13:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			fab1b9bb-83f0-4ddd-9593-7327f0f4cb31	Pantheon 10148.pdf	
2123	2020-03-11 16:14:00(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		enbart den här offerten			
2124	2020-03-11 16:48:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Pantheon kommer behöva lite kredit av oss för orderarna han lägger nu. Ni behöver självklart inte betala innan han betalar er			
2125	2020-03-11 16:55:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
2155	2020-03-12 09:22:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			9bdb3492-39f0-41eb-acb7-94888ab38c3c	Pantheon 10152.pdf	
2156	2020-03-12 09:22:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@Mervin kan du dubbelkolla ? Pris,antal. modellbeteckning ?			
2157	2020-03-12 09:38:31(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Allt stämmer i hans po			
2158	2020-03-12 09:38:40(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skicka över till oss, dra av era 2%			
2159	2020-03-12 09:38:54(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok jag mailar nu.			
2160	2020-03-12 09:40:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		till Nish			
2161	2020-03-12 09:40:26(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Po. ordnar Joakim			
2162	2020-03-12 09:42:11(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Enbart 850 airpods dock			
2163	2020-03-12 09:42:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		50 föll bort			
2164	2020-03-12 09:42:16(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Sorry			
2165	2020-03-12 09:42:25(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2166	2020-03-12 09:42:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag mailar igen			
2212	2020-03-12 14:38:10(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ni kan fak Panth. Grejerna är skickade			
2213	2020-03-12 14:38:19(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Eller skicka Po till oss också			
2214	2020-03-12 14:38:30(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		bägge orderarna ?			
2215	2020-03-12 14:38:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Panth			
2216	2020-03-12 14:39:03(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes två ordrar			
2217	2020-03-12 14:39:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			89c87ef5-39a7-4daf-ab67-094aba5dee1a	Pantheon 10148.pdf	
2218	2020-03-12 14:39:23(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			89192138-3177-4c1a-a0df-3ed7b06206be	Pantheon 10152.pdf	
2219	2020-03-12 14:39:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ni får vänta att fakturera till vi fått pengarna			
2220	2020-03-12 14:39:36(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Stämmer			
2221	2020-03-12 14:39:38(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Bägge			
2222	2020-03-12 14:39:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
2223	2020-03-12 14:40:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		när skulle de betala ?			
2224	2020-03-12 14:40:14(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Daniel nämnde att de kmr behöva lite kredittid. Hur ser det ut om vi skickat grejerna en vecka innan en faktura? OK?			
2225	2020-03-12 14:41:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi har gjort order och avvaktar tills de betalt innan vi drar iväg fakturan på 10152. vi har skickat faktura på 10148			
2226	2020-03-12 14:42:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		det blit säkert något tjafs som inte stämmer och det skall krediteras fram och tillbaks...☺			
2227	2020-03-12 14:42:18(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Om skatteverket frågar er varför ni skickat 10 dagar innan ni fakturerat ut? Är det lugnt?			
2228	2020-03-12 14:42:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@问心无愧			
2229	2020-03-12 14:46:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		När kunden har betalt skickas faktura			
2230	2020-03-12 14:46:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Bara inte dröjer mer än en månad			
2231	2020-03-12 14:47:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Eller inom samma månad			
2232	2020-03-12 14:47:48(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det är också lättare för bokföring			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2233	2020-03-12 14:47:53(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Aldrig problem att varorna skickats långt innan fakturan?			
2234	2020-03-12 14:48:09(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		De kan inte peka på att affärshändelsen måste ske när leveransen sker?			
2235	2020-03-12 14:48:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi har en order			
2236	2020-03-12 14:48:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skicka en PI bara			
2461	2020-03-19 19:17:32(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Inget nytt ang mobilalliansen?			
2462	2020-03-19 19:18:40(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		E sa att allt var klart till mig för någon timme sen			
2463	2020-03-19 19:19:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Hade samtal med Skatteverket			
2464	2020-03-19 19:19:24(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		På g			
2465	2020-03-20 08:36:27(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		När kan vi hoppas?			
2466	2020-03-20 08:38:01(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ska fixar en order från leverantören typ Sisu eller Nordic			
2467	2020-03-20 08:38:13(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Skickar till Skatteverket			
2468	2020-03-20 08:38:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Sen fixar dem moms			
2469	2020-03-20 08:39:51(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Order eller faktura? Den ordern behöver inte sen genomföras?			
2470	2020-03-20 08:40:16(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Är det order från eller till Alliansen?			
2471	2020-03-20 08:41:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		order			
2472	2020-03-20 08:41:12(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ja			
2473	2020-03-20 08:41:18(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Till			
2474	2020-03-20 08:41:42(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Så X företag ska vilja köpa av Alliansen?			
2475	2020-03-20 08:42:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		En po från A till X			
2476	2020-03-20 08:42:43(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Vad för värde?			
2477	2020-03-20 08:42:55(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Spelar ingen roll			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2478	2020-03-20 08:42:57(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Spelar ingen roll			
2479	2020-03-20 08:43:02(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Halv miljon			
2480	2020-03-20 08:43:07(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skv vill bara se att man är i branschen			
2481	2020-03-20 08:43:49(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Ska vi skicka från Cyber?			
2482	2020-03-20 08:58:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			d3081c5f-d8f0-4ce3- b3ae-fab627faa005	d_ut_sisu_euro_order12_3.pdf	
2483	2020-03-20 09:02:45(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bättre om vi kör pantheon äng			
2484	2020-03-20 09:03:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Spelar det roll för SKV om lokalt eller utomlands?			
2485	2020-03-20 09:03:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han ska ju exportera så bra att visa det direkt			
2486	2020-03-20 09:04:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Fixar det nu. Är det ok Jocke?			
2493	2020-03-20 10:50:18(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin			0e98eab4-5076-4bc5- 9bd8-3d42b4c72ef5	Order 2020-10086.pdf	
2494	2020-03-20 10:51:22(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skicka in till SKV så fort som möjligt			
2495	2020-03-20 10:51:32(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vore kul att få det igång innan månadsskiftet			
2574	2020-03-23 17:31:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		det här kom nyss			
2575	2020-03-23 17:31:45(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hi Guys, Please pay 90% of this invoice immediately with express payment. Thanks Jake			
2576	2020-03-23 17:32:59(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ja. Dom ska gå igenom leveransen igen. Efter det så vet dom exakt vad som ska faktureras/krediteras			
2577	2020-03-23 17:35:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok i fortsättningen så vore det tacksamt om ni har koll på vad som skickas ut...			
2578	2020-03-23 17:43:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes. Blir bättre när vi kan använda vårt ordinarie lager igen.			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2743	2020-03-25 08:19:57(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jonas, lastbilen var överfylld igår och en pall kunde inte skickas till Panth. Betyder att det är -84st PS4 som skickades. Dessa skickas i nästa omgång. Men Panth vill att ni krediterar dessa 84 och lägger på nästa faktura			
2744	2020-03-25 08:21:00(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jonas, skickade ni intro till SKUK?			
2745	2020-03-25 08:33:00(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tidigare sa ni att det var 12st som saknades . Jag har mailat Nish om de! Nu är det 84st ???! Så här funkar det inte !! Kom med rätt information första gången jag kan inte hålla på och ändra och ändra och ändra hela tiden.			
2746	2020-03-25 08:34:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Nej jag har inte skickat information har slut på batteri i datorn och är på väg att hämta laddaren. Jag är förkyld och hostar så då håller jag mig hemma.			
2747	2020-03-25 08:34:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Har ni ingen koll på vad ni har. Lager och vad ni skickar ut ??			
2748	2020-03-25 08:35:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Så länge order inte har blivit faktura är det lugnt			
2749	2020-03-25 08:36:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Sen är väldigt viktigt att den faktura till slutkund är lika antal med faktura från er minus kredit			
2750	2020-03-25 08:37:07(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Om det har skapat faktura blir väldigt jobbet för alla			
2751	2020-03-25 08:38:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Lugnt ?? Lugnt är det om det blir fel någon enstaka gång. Inte en massa fel på alla ordrar.			
2752	2020-03-25 08:39:30(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jonas, vi försöker inte strula med flit. Lastbilen som Pantheon bokade hade inte plats för sista pallen. Jag stod till kl20 och lastade med dom.			
2753	2020-03-25 08:39:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Oj. Hoppas inget allvarligt			
2754	2020-03-25 08:43:34(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Pappersarbete är jobbigt, visst. Men vi säljer genom ehandeln och mot flera företag samtidigt och en drös ändringar sker innan ni ens får offerten från början. Sen sker en drös ändringar efter. Vi kanske hinner sälja 15 stycken kontroller med bra vinstmarginal genom ehandeln under tiden innan affären är spikad. Vad då? Jag skriver hellre ett nytt papper och försöker maximera vår vinst.			
2755	2020-03-25 08:44:19(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag ber om ursäkt att ni får skicka ut ett par extra mejl, men vi drar stora volymer och pengar på detta just nu. Sânt borde inte göra hela världen i slutändan			
2756	2020-03-25 08:45:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag försöker förbättra processen på lagret hela tiden. Vi är ingen Brightstar där ännu. Men jag gör mitt bästa			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2757	2020-03-25 09:17:25(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Jag vet att ni inte för detta med flit. Och att ni har alldeles är mycket att göra. Men när något inte lirare så måste ni även ta kritik. Ex igår saknades det 12st p s4. Och igår kväll när det i slutändan saknades 84st så kunde du slängt iväg ett mess ☺ nu på morgonen så informerade jag Nish att det saknades 12st och nu får jag informera på nytt att det ej ä 12 st utan 84 st som saknas.... jag känner mig oseriös när en offert skickas efter att ni har förhandlat med de innan. Efter att offerten har skickas tills att de mottar produkterna så hr det inte ändrats EN gång utan ett antal gånger....			
2758	2020-03-25 09:17:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Jag ringer dig strax @Mervin			
2859	2020-03-26 12:52:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Något nytt om SKUK?			
2860	2020-03-26 12:55:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nix			
2861	2020-03-26 12:56:52(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Intro skickat?			
2862	2020-03-26 13:41:30(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes Joakim skickade igår.			
2863	2020-03-26 13:41:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Jag skickar erbjudandet till click nu.			
2864	2020-03-26 13:41:56(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
2865	2020-03-26 13:42:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack Jonas. Priserna är klara så han kommer bara acceptera			
2866	2020-03-26 13:44:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok bra jag börjar förbereda ordern.			
2867	2020-03-26 14:25:46(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jocke, inte fått PO på 2500 AirPods			
2868	2020-03-26 14:25:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
2869	2020-03-26 14:26:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		fixar			
2870	2020-03-26 14:30:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		mailat			
2871	2020-03-26 14:50:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Confirmed thanks Jake Wright			
2872	2020-03-26 14:50:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag har mejlat ur orderbekräftelsen.			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2873	2020-03-26 14:55:45(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Enklare den här gången? 🤔			
2939	2020-03-27 12:15:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Mervin @问心无愧 kan ni sammanställa allt nu och se hur mycket mer försäljning vi kan göra?			
2940	2020-03-27 12:16:25(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Fixar strax			
2941	2020-03-27 12:19:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		10-12 miljoner till			
2942	2020-03-27 12:19:51(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag skulle höfta m 10m också. Håll det lite under det			
2943	2020-03-27 12:20:00(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kolla allt Click köpt idag			
2944	2020-03-27 12:20:04(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Fortfarande 10?			
2945	2020-03-27 12:20:05(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
2946	2020-03-27 12:20:21(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		räknar			
2947	2020-03-27 12:20:38(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kolla med jonas angående senaste maillet också			
2948	2020-03-27 12:22:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har 3.5 miljoner på konto			
2949	2020-03-27 12:22:31(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Så räknar baklänges			
2950	2020-03-27 12:22:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		14 miljoner			
2951	2020-03-27 12:22:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		- 10			
2952	2020-03-27 12:22:46(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Blir 4 kvar			
3147	2020-04-02 09:23:56(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			b304065b-ef25-4b01-b0d9-12c090302c1a	Pantheon öppna ordrar ej fakturerade .pdf	
3148	2020-04-02 09:24:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		är dessa skickade ?			
3149	2020-04-02 09:24:31(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ja. Allt skickades innan månadsskiftet så att ni kunde få tillbaka moms i April			
3150	2020-04-02 09:25:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		men inga pengar har kommit så då har vi ej gjort fakturor....			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
3151	2020-04-02 09:25:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		öpnna fkaturor som saknas pengar			
3152	2020-04-02 09:25:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			3172.pic		
3153	2020-04-02 09:25:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		det är en hel del....			
3154	2020-04-02 09:26:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			3174.pic		
3155	2020-04-02 09:26:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		??			
3156	2020-04-02 09:26:17(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jonas, se din mejlhistorik med vår Fortnox: - Skickade offert #10, order #32, faktura #2865			
3157	2020-04-02 09:26:37(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Gäller 60+70 telefoner			
3158	2020-04-02 09:29:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		väntar fortfarande på att de skall godkänna offerten ?			
3159	2020-04-02 09:29:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			3179.pic		
3160	2020-04-02 09:29:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@问心无愧 du fick en kopia , Men pantheon har inte svarat.			
3161	2020-04-02 09:29:37(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Då blev det någon miss där för han har tagit dom. Skicka om den			
3162	2020-04-02 09:29:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		och ni har gjort en faktura ???			
3163	2020-04-02 09:29:55(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nu är det struligt.....			
3164	2020-04-02 09:30:38(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Var väldigt viktigt att ha allt klart innan månadsskiftet. Ni fick emot allt på mejl. Ingen sa emot			
3165	2020-04-02 09:30:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Gäller samma sak hörlurarna? Att dessa inte fakturerades innan månaden?			
3166	2020-04-02 09:31:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hi Nish How was it with this ? I have not get any reply ? Best Regards Jonas Halling Head of Sales/Trading			
3167	2020-04-02 09:32:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		men kunderna måste ju godkänna ordrar innan vi kan skapa !			
3168	2020-04-02 09:32:36(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, jag trodde att allt hade gjorts. Allt blev godkänt till mig från Panth håll			
3169	2020-04-02 09:32:57(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skickade offert, skickade order, skickade faktura i omgångar till er.			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
3170	2020-04-02 09:33:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Meddelade även att dessa skickas ut			
3171	2020-04-02 09:34:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Var extra noga sista 2-3 dagarna kommande månaderna, väldigt viktigt att det blir på rätt sida månaden. Så får vi pressa alla att svara på mejl i tid			
3172	2020-04-02 09:34:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		och hur skall vi veta detta ? skickar offert inget svar och du skickar faktura ? är det fler öppna ordrar ni har som är gjorda på det här sättet ? varje gång jag skapar en order så får ni dubbelkolla ordern innan jag skickar !!			
3173	2020-04-02 09:34:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		så vet ni vad som är gjort.			
3174	2020-04-02 09:35:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur är det med hörlurarna? Är den klar?			
3175	2020-04-02 09:35:36(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			62c4b49b-58c5-4a65-bbf9-18ee12664b18	Pantheon 10213 updated .pdf	
3176	2020-04-02 09:35:45(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		denna har du fått och godkänt !			
3177	2020-04-02 09:35:56(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Men fakturan också ute?			
3178	2020-04-02 09:36:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Annars får vi inte moms för det i april			
3179	2020-04-02 09:36:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nix vi har fortfarande inte fått in några pengar			
3180	2020-04-02 09:36:31(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Jag ger upp. Vi hörs sen			
3181	2020-04-02 09:37:56(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		meningen är som vi sa att pengar in innan fasktura ut för att vi skall kunna än dra när antal, färg och dylik inte stämmer. så slipper vi all admin med creditar och creditar och ändringar pga det inte stämmer.			
3182	2020-04-02 09:38:27(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi partade om detta på vårt kontor när vi sågs där med Evelina.			
3183	2020-04-02 09:46:23(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			65770137-e1d6-4149-b437-c5e51dd5d5df	Pantheon 10225.pdf	
3184	2020-04-02 09:46:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		please dubbelkolla			
3185	2020-04-02 09:46:50(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, den stämmer			
3186	2020-04-02 09:46:57(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack			
3187	2020-04-02 09:50:50(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Jag har ett förslag att ni skriver in vårt ordernummer på era fakturor. då vet ni och vi att ordern har gått ut och vi kan spåra fakturan till vår egen order.			
3188	2020-04-02 09:51:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		då blir det lättare för oss/er att vi inte missat något.			
3189	2020-04-02 09:52:03(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Det handlar inte om det. Vi skickar inte ut faturor i förtid längre, som du kanske märkt			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
3190	2020-04-02 09:52:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Men detta är slutet på månaden. Då gäller andra regler			
3191	2020-04-02 09:52:28(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
3192	2020-04-02 09:52:31(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Kanske varit otydliga med er om det. Ytterst viktigt att allt går ut innan månadsskiftet			
3193	2020-04-02 09:52:45(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Annars måste ni vänta på era pengar i 45 dagar istället för 15			
3194	2020-04-02 09:54:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok jag förstår detta. men mitt önskmål för att ha lite koll på fakturor är att de skall gå att spåra enkelt till vår order. om ni inte har vårt ordernummer kan det bero på att vi har missat en order som i det här fallet.			
3195	2020-04-02 09:55:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ni godkänner ju alla ordrar som jag skickar ut. då blir det oftast rätt. bara att ni kopierar vårt order nummer och lägger in det på er faktura.			
3196	2020-04-02 09:56:24(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ja det är jätteviktigt för att kunna spåra			
3197	2020-04-02 09:56:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		på ett enkelt sätt			
3198	2020-04-02 09:57:30(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Det ska väl vara enkelt för oss att lägga in. Skriv i mailet med PO att fakturan ska märkas med PO nummer varje gång			
3199	2020-04-02 09:57:46(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Problemet har ju inte här varit att det inte gick att spåra. Problemet har varit att: 1) Ni skapar inte en faktura innan den är betald och har nu satt er i sitsen att vi får vänta till mitten på maj innan vi får moms tillbaka. Detta med att vänta med faktura är ok i mitten av månaden.. inte slutet.			
3200	2020-04-02 09:58:15(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Blanda dig inte i Daniel, jag lägger alltid till PO. Det är inte problemet här			
3201	2020-04-02 09:58:24(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		men om ni inte har fått PO men gjort en faktura ?			
3202	2020-04-02 09:58:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hur går det ihop ?			
3203	2020-04-02 09:58:56(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		kan ni börja med att lägga in vårt ordernummer ?			
3204	2020-04-02 09:58:57(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		För att det är av yttersta vikt att allt går ut innan månadsskiftet			
3205	2020-04-02 09:59:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Aja, jag lägger av. Yes Jonas. Jag gör så			
3206	2020-04-02 09:59:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack tack då är jag nöjd.			
3207	2020-04-02 09:59:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Bra alla är överens			
3208	2020-04-02 10:00:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
3209	2020-04-02 10:00:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag bjuder på distans ☺			
3210	2020-04-02 10:00:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag vill inte vara jobbig men vill ha läget under kontroll ☺			
3211	2020-04-02 10:01:10(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, men vi pratar om två helt olika saker här.. men jag ger mig			
3212	2020-04-02 10:01:55(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag förstår dig @Mervin hoppas att du förstår mig med...			
3342	2020-04-03 11:25:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Eftersom five elements har dessa ordrar så kan vi in te bara flytta pengarna till ett annat bolag. det finns två alternativ. 1; ni återbetalar oss och vi återbetalar five elements. 2, vi gör credits till five elements och de lägger nya ordrar med leveransadress till ex Pantheon.			
3343	2020-04-03 11:25:19(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		De gick med på att vänta eftersom det är sjuk brist i världen på Switch: https://www.affarsvarlden.se/bors-ekonominyheter/virus-orsakar-brist-pa-switch-konsoller-for-nintendo-6987688			
3344	2020-04-03 11:25:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@Mervin jag förstår			
3345	2020-04-03 11:25:57(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		men för att lösa probelmet finns det två alternativ. se ovan.			
3346	2020-04-03 11:26:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@Jonas, vi har redan skickat kredfak till er på bägge. Alltså återbetalar vi er			
3347	2020-04-03 11:26:24(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Alternativ 1. Betala give element			
3348	2020-04-03 11:26:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Daniel syftade på att ni kan använda pengarna som ska in till oss från Pantheon till att betala av dom			
3349	2020-04-03 11:26:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Five *			
3350	2020-04-03 11:26:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vad bra då vill vi ha dessa utbetalda på kontot så vi kan återbetala			
3351	2020-04-03 11:27:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		five elements			
3352	2020-04-03 11:28:17(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi vågar inte trixa runt hur som helst.. i dessa tider måste allt göras enligt alla regler.			
3353	2020-04-03 11:28:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Pengarna som Pant betalade idag kan vi använda till kredit Istället för att betala till oss			
3354	2020-04-03 11:29:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Trixa inte. Kolla med Evelina hur balansen mellan oss ligger. Överskottet betalar ni till Five Elements eftersom ni inte behöver betala in till oss (pga kreditfakturorna)			
3355	2020-04-03 11:29:45(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jonas menar rätt pengar tillbaka till rätt kund,			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
3356	2020-04-03 11:30:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi har ju redan betalt till er för five elements två fakturor.			
3357	2020-04-03 11:30:23(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Så slipper Skatteverket har någon anknytning med five samt Pantheon			
3358	2020-04-03 11:30:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, Five och Panth har inget med varandra att göra			
3359	2020-04-03 11:30:58(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@Daniel, gör en över tillbaka då när Joakim betalat in till oss			
3360	2020-04-03 11:31:04(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		spelar ingen roll, tar en extra dag			
3361	2020-04-03 11:31:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		det är ni som skall betala oss och vi till five elemets ,			
3362	2020-04-03 11:32:00(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		då behöver ni göra en kredit på den andra fakturan med och återbetala bägge kreditfakturorna till oss.			
3363	2020-04-03 11:32:14(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skickat kredit på bägge och mejlat till er			
3364	2020-04-03 11:32:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		så kan vi återbetala five.			
3365	2020-04-03 11:32:54(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack vad bra			
3366	2020-04-03 11:49:16(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			f0bba1a8-5c28-47f8-8249-edb996e14a0d	ut_sisu_euro_F2875.pdf	
3367	2020-04-03 11:53:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi skulle jag betala five?			
3368	2020-04-03 11:53:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha			
3369	2020-04-03 11:54:56(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Du hänger inte med Daniel. Du får nu betala iFon och iFon betalar Five			
3370	2020-04-03 11:55:24(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ja ni har redan fått pengar från oss,			
3371	2020-04-03 11:55:35(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jasså.			
3372	2020-04-03 11:56:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Känns lite onödigt men ok			
3373	2020-04-03 11:56:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det kommer blir 20% överskott pengar till oss			
3374	2020-04-03 11:57:09(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		dem pengarna räcker till moms för faktura			
3375	2020-04-03 11:57:38(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi kan väntar med pengarna			
3376	2020-04-03 11:57:50(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		bara five kan vänta			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
3377	2020-04-03 12:00:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
3378	2020-04-03 12:01:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Känns bara onödigt att föra över fram och tillbaka. Kredit kan ju kvittas mot det som är öppet hos oss. Nu måste vi föra över ink moms till er. Ni för över ex moms till Five och sen betalar ni momsen till oss på det öppna			
3379	2020-04-03 12:03:30(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@问心无愧 bestämmer			
3380	2020-04-03 12:08:45(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		bara pengarna ska gå ut till five, men vi behöver pengarna först från er			
3381	2020-04-03 12:09:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det blir lättare spåra varje betalning			
3382	2020-04-03 12:09:40(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok👍👍			
3383	2020-04-03 12:09:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		samt utbetalning			
3384	2020-04-03 12:10:09(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vill du att jag betalar ink moms till er? Eller räcker det ex moms?			
3385	2020-04-03 12:10:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		måste inte			
3386	2020-04-03 12:10:35(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok			
3387	2020-04-03 12:10:55(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi ser bara en kredit			
3388	2020-04-03 12:11:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		spelar ingen roll kredit kommer mindre			
3389	2020-04-03 12:12:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi kan tar del av betalning från slut kund			
3390	2020-04-03 12:14:50(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi har fått två krediter.			
3391	2020-04-03 12:14:58(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
3392	2020-04-03 12:15:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		👍👍			
3393	2020-04-03 12:15:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag för över så fort dom kommer 😊			
3394	2020-04-03 12:18:02(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ingen stress så länge Five inte har det			
3531	2020-04-06 14:40:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi väntar på rätt mycket moms pengar			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
3532	2020-04-06 14:41:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Braaa			
3533	2020-04-06 14:41:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi har också haft mycket Huawei fakturor,			
3534	2020-04-06 14:43:08(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur mycket har ni begärt tillbaka totalt?			
3535	2020-04-06 14:43:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det är mycket			
3536	2020-04-06 14:43:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nästan 16			
3537	2020-04-06 14:43:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jävlar			
3538	2020-04-06 14:43:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi måste dela upp det mellan fler bolag asap			
3539	2020-04-06 14:43:58(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		håller med			
3540	2020-04-06 14:44:11(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		men den här månad blir säkert mindre Huawei			
3541	2020-04-06 14:44:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Håll tummarna för att det inte blir revision			
3542	2020-04-06 14:44:47(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		man vet inte			
3543	2020-04-06 14:45:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		hoppas inte det i dessa tider			
3662	2020-04-13 09:17:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Leverans försenad. Vi måste meddela Click att ändra upphämtning			
3663	2020-04-13 09:19:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok skriver du på engelska så kopierar jag och skickar vidare ?			
3664	2020-04-13 09:36:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		När beräknas leveransen dyka upp ? Och när kan i så fall godset vara klart för upphämtning .			
3665	2020-04-13 11:24:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		bara att höjta till vad ni vill ha sagt....?			
3666	2020-04-13 11:27:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi väntar svar. Jag återkommer med svar			
3667	2020-04-13 11:27:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
3668	2020-04-13 14:55:16(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Onsdag morgon			
3669	2020-04-13 14:55:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Eller: onsdag förmiddag			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
3670	2020-04-13 14:56:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det är du som bestämmer			
3671	2020-04-13 14:57:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Klar att skickas onsdag efter lunch ? Typ 1400?			
3672	2020-04-13 14:57:38(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Onsdag förmiddag har jag fått bekräftat. Så runt 12h kan Click konma			
3673	2020-04-13 14:57:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
3674	2020-04-13 15:01:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		mailat			
3730	2020-04-15 16:30:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Mervin håller på med leveransen nu			
3731	2020-04-15 16:30:40(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han säger till när allt är klart			
3732	2020-04-15 16:56:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Toppen			
3733	2020-04-15 17:43:28(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Klart			
3734	2020-04-15 18:00:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok hela orden i lastbilen ?			
3735	2020-04-15 18:00:27(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			3756.pic		
3736	2020-04-15 18:03:28(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes. Plus lite extra. Råkade skickade med Switch lite. Jake kommer köpa dom			
3737	2020-04-15 18:03:33(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Men skicka ut denna faktura nu			
3738	2020-04-15 18:03:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så löser jag erbjudandet imorgon			
3739	2020-04-15 18:03:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
3745	2020-04-16 12:04:50(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		2. Skatteverket har fått uppgift från Tullverket om att ni anmält tre exporttillfällen uppgående till totalt 5 166 093 kr i januari 2020. Ni har inte redovisat någon exportförsäljning (försäljning utanför EU) i era momsdeklarationer varken i perioden januari 2020 eller i närliggande perioder.			
3746	2020-04-16 12:05:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		VEt ni vilken kund ? har ni fraktsedeln ?			
3747	2020-04-16 12:05:18(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Dubai?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
3748	2020-04-16 12:05:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vilka andra kunder har vi utanför eu *?			
3749	2020-04-16 12:05:55(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Inga andra			
3750	2020-04-16 12:06:37(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		inte vad jag vet ? men varaorna skickdes väll aldrig vi krediterade ju five elements			
3751	2020-04-16 12:07:11(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		BK är Dubai. Five EI är HK.			
3752	2020-04-16 12:07:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag ska se. Sitter i bilen			
3753	2020-04-16 12:07:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		aha..... BKJ			
3754	2020-04-16 12:08:49(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			ceada699-5522-469d-83f2-b64f9007798f	Bkj 9961.pdf	
3755	2020-04-16 12:09:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			0665749b-f425-4149-8e3b-cd58f1aed115	Dubai BKJ 9264 & 9311.pdf	
3756	2020-04-16 12:20:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		kan ni ta fram det här ? a) Kopior av fakturor, kvitton eller motsvarande handlingar för de åtta beloppsmässigt största avdragsposterna.			
3757	2020-04-16 13:47:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ni har ju fakturan från er till dom?			
3758	2020-04-16 13:48:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ni ska ju redovisa era papper från er till kund. Våra fakturorna är inget dom frågar efter			
3759	2020-04-16 13:48:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tracking löser Mervin			
3760	2020-04-16 13:49:08(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vilka var era 8 största fakturorna i mars till oss ?			
3761	2020-04-16 13:50:47(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Men frågar dom verkligen efter era leverantörs fakturor?			
3762	2020-04-16 13:51:09(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nej men det underlättar för mig att hitta våra.....;-)			
3831	2020-04-22 14:10:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Skatteverket har släppt spärren			
3832	2020-04-22 14:10:13(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			3853.pic_thum		
3833	2020-04-22 14:10:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Så vi kan planera köra nu			
3834	2020-04-22 14:11:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur mkt hade spärrats/släppts? Hela?			
3835	2020-04-22 14:13:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
3836	2020-04-22 14:13:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Hela			
3837	2020-04-22 14:13:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vad står på skattekontot när du loggar in?			
3838	2020-04-22 14:43:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Etter rättar 13 miljoner			
3839	2020-04-22 14:45:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Begär ut allt imorgon och håll oss uppdaterade			
3840	2020-04-22 14:58:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har begärt 1250000 idag			
3841	2020-04-22 15:06:57(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		👍👍👍			
3889	2020-04-24 10:41:51(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har fått in pengar från Skv, har betalt ut			
3890	2020-04-24 10:41:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Snyggt			
3891	2020-04-24 10:42:11(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Då delar vi upp det mellan alliansen och nordic framöver			
3999	2020-04-28 15:50:11(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag får veta under kvällen. Du kan svara imorgon. Jag skrev till Nico nyss 👍			
4000	2020-04-28 15:50:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Greentech ? Ny kund ?			
4001	2020-04-28 15:50:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes. Jocke har skickat allt till dom			
4002	2020-04-28 15:51:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vår Kille i UK som tog in dom. Steve som skickade maillet är anställd av oss			
4003	2020-04-28 15:51:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
4004	2020-04-28 15:51:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Gammal Brightstar anställd			
4005	2020-04-28 15:54:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Greentech Nordic Eller Mobilalliansen? Skall vi skapa en order ?			
4006	2020-04-28 15:54:56(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			4028.pic_thum		
4007	2020-04-28 15:57:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kör Nordic nu			
4008	2020-04-28 16:01:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok Højta till om jag skall göra ordern			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4009	2020-04-28 16:01:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kör			
4010	2020-04-28 16:02:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
4011	2020-04-28 16:04:55(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		är steve kontakt person till greentech ?			
4012	2020-04-28 16:06:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		eller har du @问心无愧 kontakt information angående GreenTech i England ?			
4013	2020-04-28 16:09:12(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Fråga Steve			
4014	2020-04-28 16:10:48(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
4015	2020-04-28 16:15:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		inväntar svar ifrån Steve.			
4016	2020-04-28 16:15:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			4038.pic_thum		
4017	2020-04-28 16:20:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			26f89688-498e-475a-9a0e-9e2f63e8fa95	GREENTECH order 10286.pdf	
4018	2020-04-28 16:20:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 skapa PO till oss			
4019	2020-04-28 16:24:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok jag har mejlat grrntech och steve.			
4020	2020-04-28 16:33:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack!			
4021	2020-04-28 16:35:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 PO för både Green tech och Pantheon behövs			
4022	2020-04-28 16:42:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		OK fixar nu			
4023	2020-04-28 16:47:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		yes skickat			
4024	2020-04-28 16:48:09(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack			
4045	2020-04-29 09:53:29(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skicka offert till befro från Alliansen på: 150x XS 64gb Silver 2100x AirPods 2			
4046	2020-04-29 09:54:10(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		XS - 508 Airpods - 100,5			
4047	2020-04-29 09:54:56(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4048	2020-04-29 09:58:05(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		är det direkt pris till Befro?			
4049	2020-04-29 09:59:43(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Yes. Pris till befro. Vi drar av sen marginal för alliansen			
4050	2020-04-29 10:00:18(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok fixat			
4099	2020-04-30 12:22:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej eftersom ni fakturerar innan vi får pengar, Så vill vi att ni skriver en överenskomelse där det framgår att om kund ej betalar så har vi inget betalansvar gentemot er. (man vet aldrig vad som kan hända)			
4100	2020-04-30 12:27:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		👉 Skriver det i fak.texten			
4101	2020-04-30 12:29:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@问心无愧 Skicka ny order till Befro på: - 100st XS Guld 64gb - 50st XS Silver 64gb - 2100st AirPods 2			
4102	2020-04-30 12:29:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Han köper det. Jag skickar idag			
4103	2020-04-30 12:29:25(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi faktureras strax Alliansen för gårdagens och dagens			
4104	2020-04-30 12:29:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Månadsslutet stress 😓😓			
4133	2020-04-30 13:48:14(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			93487601-4f1d-4dd2-84c0-ddf83da89abd	hldJi5qq.pdf	
4134	2020-04-30 13:48:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		är detta rätt som PO?			
4135	2020-04-30 13:48:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Mervin ?			
4136	2020-04-30 13:49:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		i så fall gör jag gör jag en order samt faktura till Befro			
4137	2020-04-30 13:50:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Han har köpt (gårdagens + idag) - 220st XS silver - 100st XS guld - 2100st AirPods			
4138	2020-04-30 13:53:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har skickat PO för igår			
4139	2020-04-30 13:54:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vad blev det? 170x XS silver?			
4140	2020-04-30 13:54:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok är ute just nu			
4141	2020-04-30 13:54:48(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Håll dig till totalen ovan. Allt som saknas i första, lägg i andra			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4142	2020-04-30 13:55:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
4143	2020-04-30 15:54:23(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			43fe3c0f-316b-4db8-9473-fd3efb2e6d9a	Faktura_3002.pdf	
4144	2020-04-30 15:54:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Pris ska vara i euro			
4145	2020-04-30 15:54:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Inte sek			
4146	2020-04-30 15:54:56(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Stämmer. Och vi ska lägga till dom andra raderna. Fixar nu			
4147	2020-04-30 15:54:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		andra PO är skickade			
4148	2020-04-30 15:55:11(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bra rabatt för dig Jocke 😊😊			
4149	2020-04-30 15:55:17(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		om PO stämmer ja			
4150	2020-04-30 15:55:24(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hur mycket momspengar kan vi kötta nästa vecka?			
4151	2020-04-30 15:55:25(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		är ok			
4152	2020-04-30 15:55:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Efter alla dessa ordrar			
4153	2020-04-30 15:55:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		så kan jah ändrar till faktura ör Befro			
4154	2020-04-30 15:56:14(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skickar strax			
4155	2020-04-30 15:56:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag lånar från Nordic det pengarna som behöves			
4156	2020-04-30 15:56:51(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har fört över 700 först			
4157	2020-04-30 15:57:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		även sek med express			
4158	2020-04-30 15:57:06(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det funkar kanon!			
4159	2020-04-30 15:57:48(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		euro konto är klar för Alliansen			
4160	2020-04-30 15:58:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
4161	2020-04-30 15:58:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi kan också fylla med momspengar från vårt håll. Vi behöver inte föra över, utan vi går med på att Alliansen inte behöver betala oss de momspengar till Sisu under tiden			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4162	2020-04-30 15:58:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Exakt			
4163	2020-04-30 15:58:47(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skulle det funka? Säg att vi säljer ngt för 4m SEK, momsens på 1milj väntar vi in			
4164	2020-04-30 15:58:52(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi får komma överens om vilken summa vi ska köra			
4165	2020-04-30 15:59:31(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
4166	2020-04-30 15:59:58(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Så då betalar vi vår lev under tiden från Sisu och inväntar med att ta betalt från Alliansen			
4167	2020-04-30 16:00:14(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		absolut			
4168	2020-04-30 16:00:19(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jocke, skickat ut ny faktura för Befro-godset. Stämmer?			
4169	2020-04-30 16:00:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hur mycket ska jag planera för nästa vecka i sälj?			
4170	2020-04-30 16:00:47(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi får börja lugnt			
4171	2020-04-30 16:01:02(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Kanske upp till 5m i moms max för maj i Alliansen			
4172	2020-04-30 16:01:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tänkte mer på Nordic			
4173	2020-04-30 16:01:28(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Du är så otydlig din jävel			
4174	2020-04-30 16:01:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha			
4175	2020-04-30 16:02:08(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Det får Jocke räkna på och återkomma			
4176	2020-04-30 16:05:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi har nu totalt 54 miljoner i omsättning, men inköp är något mindre den här månad, många faktura är från månad innan			
4177	2020-04-30 16:05:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		behöver en sammaställning för alla fakturor			
4200	2020-05-04 09:31:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kolla gärna hur mycket moms vi ska köra också 🤔			
4201	2020-05-04 09:36:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		absolut återkommer strax			
4202	2020-05-04 11:22:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Har en affär med Pant på gång.			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4203	2020-05-04 11:22:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hunnit kolla pengar?			
4204	2020-05-04 11:35:13(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		kommer att föra över 1 miljon till Alliansen			
4205	2020-05-04 11:35:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Och vi gör samma, Daniel?			
4206	2020-05-04 11:36:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Väntar in 1m fr Alliansen och bet lev direkt			
4207	2020-05-04 11:36:14(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		plus lite resevation med checkkreeditt och Huawei betalning			
4208	2020-05-04 11:36:44(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok jag kan betala göra en del betalning från Alliansen			
4209	2020-05-04 11:37:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi kan bara omsätter runt 10 miljoner för Nordic första dagarna tills moms pengarna kommer in			
4210	2020-05-04 11:38:27(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag tycker att vi väntar in utbetalningen helt. Rör inget tills dess			
4211	2020-05-04 11:38:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
4212	2020-05-04 11:39:53(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det är bättre, ändå sig sig mellan, vi kan föra över lika mycket under april månad			
4213	2020-05-04 11:40:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ja nu maj			
4214	2020-05-04 11:40:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så vi kör bara 2 miljoner tot genom Alliansen denna vecka?			
4215	2020-05-04 11:40:35(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo. Blir 10m i omsättning			
4216	2020-05-04 11:40:48(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		8m			
4217	2020-05-04 11:41:00(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		👍			
4256	2020-05-05 08:23:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag har skickat kredfak för 4st telefoner som saknades hos Panth.			
4257	2020-05-05 08:23:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skicka kredit till Pant från er också så kommer han betala sista delen			
4258	2020-05-05 08:36:50(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			2f33937e-6d09-4f9c-857d-141292d1c121	Faktura_3009.pdf	
4259	2020-05-05 08:37:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hur kan det här vara en faktura ?			
4260	2020-05-05 08:37:45(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Fel mall. Ska fixa			
4261	2020-05-05 08:38:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det är ju inte så kul att få en följesedel istället för en kredit...☹️			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4262	2020-05-05 08:50:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha			
4263	2020-05-05 08:50:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Levereras imorogn 🤔			
4264	2020-05-05 09:03:57(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Credit till pantheon är skickad			
4265	2020-05-05 09:04:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		offerten skickas strax			
4266	2020-05-05 09:04:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		det är mycket strul och kreditar....			
4267	2020-05-05 09:05:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Blir bättre snart			
4268	2020-05-05 09:06:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det sägs sååååå 🤔🤔			
4348	2020-05-05 15:27:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Har vi 550k i Nordic för moms? Greentech vill lägga en till order			
4349	2020-05-05 15:28:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Alltså efter Pant och Click betalat sina sista ordrar			
4350	2020-05-05 16:50:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ja det har kommit in 418.650,00 EUR			
4351	2020-05-05 16:51:09(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		från PANTHEON DISTRIBUTION GMBH			
4352	2020-05-05 16:53:52(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det kommer mer pengar !!			
4353	2020-05-05 17:16:01(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jiiipppiiii			
4354	2020-05-05 17:16:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tror du vi klarar 550k till Greentech?			
4355	2020-05-05 17:22:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ifrån Panthéon så dessa måste räknas in så vi har pengar kvar...			
4356	2020-05-05 17:22:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Har ni satt in pengar till alliansen ? Isåfall kanske det går att köra en del där...?			
4357	2020-05-05 17:23:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Men det här har Mr Boss ordning på 😊			
4358	2020-05-05 17:23:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi maxade Alliansen direkt 🤔			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4359	2020-05-05 17:24:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Click ska betala sista imorogn ockdå. Så behöver räkna Click och pantheons betalningar			
4360	2020-05-05 17:24:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Meddela imorgon så jag vet			
4361	2020-05-05 17:44:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Yes Mr Boss återkommer i morgon.			
4362	2020-05-05 17:44:25(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Trevlig kväll 😊			
4363	2020-05-05 17:44:50(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Samma till dig Jonas 😊 😊			
4364	2020-05-05 17:45:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack tack			
4370	2020-05-06 08:48:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Pantheon vill nog inte ha dessa 2000 airpods. De hade alla öppna förpackningar som deras kund nekade 😊			
4371	2020-05-06 08:48:52(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag skickar telefonerna för sig			
4372	2020-05-06 08:49:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			ef1c691a-552d-4578-a579-aebd54faaaf	Greentech 10310.pdf	
4373	2020-05-06 08:49:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
4374	2020-05-06 08:49:38(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag jobbar på Airpods till annan kund			
4377	2020-05-06 08:52:01(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Erbjud Airpods som Pant inte vill ha till BKJ			
4378	2020-05-06 08:52:03(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Samma pris			
4379	2020-05-06 08:52:36(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Genom Alliansen			
4380	2020-05-06 08:52:45(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så tror ni behöver skicka intro till dom också			
4381	2020-05-06 09:08:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi fick in ip11 64. Så Maila tillbaka och kolla om dom vill köra 250 64GB och 80 128			
4382	2020-05-06 09:16:08(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes jag har mejlat.			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4383	2020-05-06 09:16:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack			
4384	2020-05-06 09:16:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		inga problem			
4385	2020-05-06 09:16:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bkj kommer ta airpods			
4386	2020-05-06 09:17:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok har @问心无愧 skickat introduktionen till de ?			
4396	2020-05-06 11:04:25(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi har runt 400 telefoner XS 64gb som vi sitter i flera utan att kunna sälja. Befro kan ha en kund att ta dem. Skulle behöva 500 tusen SEK i ren moms till den affären. Något vi har rum till? 🙏			
4397	2020-05-06 11:07:20(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@Daniel Suontausta Nish ringde och sa att de hittat en köpare för de 2k Airpods!			
4398	2020-05-06 11:07:29(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Sälj inte till annan			
4399	2020-05-06 11:07:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha. Jävla hoppande idag			
4400	2020-05-06 11:07:59(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 skicka intro till BKJ men erbjud inget nu då			
4401	2020-05-06 11:08:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Jonas Hallingse spara dessa 2K på pant			
4402	2020-05-06 11:13:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
4403	2020-05-06 11:13:58(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Bara intro			
4404	2020-05-06 11:50:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
4405	2020-05-06 12:30:42(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@问心无愧 Hur ser det ut?			
4406	2020-05-06 12:34:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vet inte hur mycket faktura som är kvar från er på annat som är skickade			
4407	2020-05-06 12:35:32(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Telefonerna är redan betalda från vårt håll så vi skulle inte behöva skynda betalningen			
4408	2020-05-06 12:36:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
4409	2020-05-06 12:36:48(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		då är det bara köra			
4410	2020-05-06 12:37:17(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Jag ber Befro skicka PO			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4411	2020-05-06 12:38:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
4412	2020-05-06 12:39:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Befro måste betala in pengar på dem fakturor innan ni kan skickar			
4413	2020-05-06 12:39:15(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Han skulle betala nu			
4485	2020-05-07 11:22:27(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Fortfarande inga pengar från Befro?			
4490	2020-05-07 11:45:48(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Befro ne			
4491	2020-05-07 11:45:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
4492	2020-05-07 11:47:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Från nu skickas aldrig något till Befro innan pengar finns på ert konto			
4493	2020-05-07 11:47:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
4508	2020-05-07 13:09:36(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jocke, faktura 3002 från Alliansen till Befro kostar dig 91k € i moms som du kommer föra över till oss med din miljon som du hade puttad in. Där är allt som vanligt. Och Alliansen ska ha 2% i vinst på det som vanligt. Funkar det att göra så här: - 2% till er vid ordrar som ni står för i moms - 0.5% till er vid ordrar som vi står för i moms ?			
4509	2020-05-07 13:20:54(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Men alliansen har ni väll ihop ? Så enklast är att ni lägger in en miljon så delar ni 50/50 framöver ...			
4510	2020-05-07 13:21:23(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Enklare att ha koll för er alla			
4511	2020-05-07 13:23:58(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Fördelen med att dela upp per order är att ingen behöver känna att de drar på lasset. Ifall Jocke skulle putta in 5m mot våra 1m så ska han ju ta hem det mesta			
4512	2020-05-07 13:24:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag tänkte mer så			
4513	2020-05-07 13:24:32(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		För det kan hända att någon av oss vid något tillfälle inte kan matcha den andre			
4514	2020-05-07 13:26:07(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag ringer Jocke ikväll och benar ut alla frågetecken			
4515	2020-05-07 13:27:22(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Alright. Bossarna ska snacka rätt i någon restaurangkällare som i maffiafilmer			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4516	2020-05-07 13:30:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi lånar Jonas båt			
4675	2020-05-13 11:05:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hi Jonas What address shall we send the damage back 1 unit back. Best Regards Amit Sanchadev Purchasing Coordinator			
4676	2020-05-13 11:13:23(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vilken faktura ska jag betalar in detta betalning?			
4677	2020-05-13 11:14:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vilken order gäller det? PO-nr?			
4678	2020-05-13 11:26:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		PO10294			
4679	2020-05-13 11:44:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Fak 3003			
4680	2020-05-13 11:59:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
4681	2020-05-13 12:03:21(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok pengarna är påväg			
4682	2020-05-13 12:11:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Mervin Bratic/Sisu Net Forellvägen 7 14743 Tumba Sweden			
4683	2020-05-13 12:11:49(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag sa till click att skicka hit			
4684	2020-05-13 12:12:14(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Går bra			
4685	2020-05-13 12:12:24(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		toppen			
4757	2020-05-20 07:17:43(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Något nytt kring att begära tillbaka momsén från Nordic och Alliansen?			
4758	2020-05-20 07:59:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Pratade med Jocke igår			
4759	2020-05-20 07:59:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Får svar nästa vecka			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4760	2020-05-20 07:59:21(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ny handläggare			
4773	2020-05-22 10:43:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hört något från SKV?			
4774	2020-05-22 11:08:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ringt till SKV verken tidigare handläggare eller nya svarar			
4775	2020-05-22 11:08:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vill gärna höra om tidigare utredning är klar			
4776	2020-05-22 11:09:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Hon kommer tillbaka på måndag			
4777	2020-05-22 11:09:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Andra har hon nämt att vi ska höras på måndag			
4778	2020-05-22 11:10:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		I mitt huvud är måndag idag, så fort jag hade tid, så ringde			
4779	2020-05-22 11:10:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Men hon svarar inte			
4780	2020-05-22 11:10:33(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Inte heller meddelande			
4781	2020-05-22 11:14:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Känns som måndag idag			
4782	2020-05-22 11:14:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det är klämdag idag			
4783	2020-05-22 11:14:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Aldrig hört talas om det order 😊			
4784	2020-05-22 11:15:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Om du jobbar för staten så blir du snabbt medveten om vad det är 😊			
4900	2020-06-02 07:45:34(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Alliansen har redovisat momsens?			
4901	2020-06-02 08:52:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej ingen aning 🤔♂️ men det tror jag, det är väll Evelina som har hand om det ?			
4902	2020-06-02 08:53:55(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jaha ja			
4903	2020-06-02 09:26:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tja! Ja Evelina har gjort det, fick besked moms pengar är på väg			
4904	2020-06-02 09:26:40(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
4905	2020-06-02 09:26:54(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan vi stänga fakturorna på Alliansen då?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
4906	2020-06-02 09:27:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Sen säljer vi endast till Nordic och du fördelat mellan Nordic och Alliansen så beloppen inte blir för stora för moms			
4907	2020-06-02 09:30:36(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Efter vårt styrelsemöte så tar vi ett möte Jocke och pratar om hur ägande ska se ut för Sisu och Nordic framöver			
4978	2020-06-02 19:34:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Men vi gör ju en order först efter att ni skickat po till oss?			
4979	2020-06-02 19:34:53(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Sen gör vi en faktura när ni säger till oss			
4980	2020-06-02 19:34:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Eller tänker jag fel?			
4981	2020-06-02 19:35:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Stämmer. Vi måste ha PO för att skapa order till er			
4982	2020-06-02 19:35:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så du Jonas behöver bara ha ert PO nr			
4983	2020-06-02 19:44:24(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Och den kunde ni är nye göra när jag skickade den hit i gruppen tidigare ?			
4984	2020-06-02 19:45:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Kl 15:29 skickade jag den till den här gruppen. Jag kan maila när jag är hemma lite senare			
4985	2020-06-02 19:45:33(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Maila alltid gärna till Data@nordicbox.se			
4986	2020-06-02 19:45:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		En annan person som hanterar våra PO			
5035	2020-06-03 13:46:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@问心无愧 Skickade precis en faktura till Mobilalliansen på den sista ordern som Befro hade (2020-05-06) och som de betalade veckan därpå. Verkar som att jag missade fakturera den helt. Det var den som vi gick med på att ligga ute med moms själva			
5036	2020-06-03 13:48:16(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Det gällde denna			
5037	2020-06-03 13:48:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin			5062.pic		
5038	2020-06-03 13:50:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Den betalades inte in på order nr då?			
5039	2020-06-03 13:58:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		den order är 1847			
5040	2020-06-03 13:58:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		är betaöd			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5041	2020-06-03 13:58:55(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		betald			
5042	2020-06-03 13:59:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		från Befro			
5043	2020-06-03 13:59:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Då är det delsumman av moms en kvar?			
5044	2020-06-03 14:00:05(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		PO1849			
5045	2020-06-03 14:00:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		kolla på faktura från Sisu			
5046	2020-06-04 07:58:10(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Gäller Nordic Samma fördröjning igen med moms för maj månad.			
5047	2020-06-04 07:58:45(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Det blev ingen utbetalningen som vi trodde?			
5048	2020-06-04 07:59:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nej			
5049	2020-06-04 07:59:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nu även bara 2,5 miljoner			
5050	2020-06-04 08:00:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w ml12 Mervin		2.5 som inte betalats ut än för maj?			
5051	2020-06-04 11:46:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		196000 är på väg till er nu. Jag var ute nyss, bra jag hade glömt nycklar, hinner göra betalning			
5052	2020-06-04 11:57:42(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skickar erbjudande till Panthoen snart. Köp av oss via Nordic men exportera via Alliansen			
5053	2020-06-04 11:57:52(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så vi delar på det lite			
5054	2020-06-04 12:02:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Absolut			
5055	2020-06-04 13:10:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Fick du maillet Jonas?			
5056	2020-06-04 14:44:45(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej. Jag såg det nu. Efter att jag orkade med Joakim tidigare så slocknade jag helt och vaknade nu. Har varit illamående sen igår kväll och sovit dåligt. Jag mejlar nu. Från alliansen ?			
5057	2020-06-04 14:45:03(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Pratade			
5058	2020-06-04 14:45:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Usch. Hoppas du blir bättre snart.			
5059	2020-06-04 14:45:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes kör Alliansen			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5060	2020-06-04 14:45:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Men skicka PO till oss från Nordic			
5061	2020-06-04 14:46:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
5062	2020-06-04 14:47:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		När de godkänt kommer po ifrån Nordic .			
5171	2020-06-08 12:13:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har fått in 2,6 från skv idag			
5172	2020-06-08 12:29:28(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Till nordic eller allinsen?			
5173	2020-06-08 12:29:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nordic			
5174	2020-06-08 12:29:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		alliansen har inte lämnat in än			
5175	2020-06-08 12:30:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		för maj			
5176	2020-06-08 12:30:02(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Är det något som släpar nu eller är allt ok?			
5177	2020-06-08 12:30:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har begärt en utbetalning, men gick inte i genom, så jag var på dem			
5178	2020-06-08 12:31:07(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nu har dem släppt och betalt in tidigare			
5179	2020-06-08 12:31:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Så nordic har nu 0kr som väntar på godkännande?			
5180	2020-06-08 12:31:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		stämmer			
5181	2020-06-08 12:31:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
5182	2020-06-08 12:31:38(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		👍			
5183	2020-06-08 12:31:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Jonas Hallingse erbjudande till Befro skickat			
5184	2020-06-08 12:37:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		om			
5185	2020-06-08 12:37:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		alliansen ?			
5186	2020-06-08 12:38:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tror denna är bra för Alliansen			
5187	2020-06-08 12:38:27(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Sen kan ni ta Pantheon på Nordic			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5282	2020-06-09 06:36:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		God morgon!			
5283	2020-06-09 06:36:35(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan vi stämma av hur mycket mer vi kan exportera för?			
5284	2020-06-09 06:36:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Jonas Hallingse jag är redo för samtal när du kan 👍			
5285	2020-06-09 07:05:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Jag ringer om om en sund			
5286	2020-06-09 07:10:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kolla gärna total försäljning för denna månad så vi kan planera försäljningen 👍			
5287	2020-06-09 08:27:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Behöver veta hur mycket moms vi har kvar tack 🙏			
5291	2020-06-09 08:34:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Har inte Evelina rapporterat momsen för alliansen än.			
5292	2020-06-09 08:34:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		?			
5293	2020-06-09 08:34:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, måste rapportera 26e varje månad			
5294	2020-06-09 08:35:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hon gjorde det innan dess			
5295	2020-06-09 08:35:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Joakim säger att det inte är gjort än ?			
5296	2020-06-09 08:36:04(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 Evelina ringer dig och går igenom alla ordrar			
5297	2020-06-09 09:49:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Evelina har försökt få tag på dig Jocke			
5298	2020-06-09 10:04:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Förlorat en hel dag på att inte veta om vi kan fortsätta sälja....			
5299	2020-06-09 10:07:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			d4ec7916-7224-4686-a542-6dd9b51b2312	document(19).pdf	
5300	2020-06-09 10:07:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Den här har vi inte fakturerat då vi inte fått några pengar än.			
5301	2020-06-09 10:08:27(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		övrigt sålt på alliansen juni			
5302	2020-06-09 10:08:28(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Befro Invest ApSDK100497257 102 732,00 SEK			
5303	2020-06-09 10:08:38(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har försökt ringa tillbaka			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5304	2020-06-09 10:09:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi har 5 miljoner totalt			
5305	2020-06-09 10:09:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Runt 20 miljoner totalt			
5306	2020-06-09 10:09:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Den här månad			
5307	2020-06-09 10:11:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		20 miljoner kvar att sälja för?			
5308	2020-06-09 10:11:30(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		5m eller 20m?			
5309	2020-06-09 10:13:06(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		20 totalt			
5310	2020-06-09 10:16:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag hade hoppats på mer 😊			
5311	2020-06-09 10:16:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Då löser jag sälj för ca 20 miljoner idag och imorgon			
5312	2020-06-09 10:16:24(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Då ska allt stämma?			
5313	2020-06-09 10:17:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Är det 20m att sälja för totalt med Nordic+Alliansen?			
5314	2020-06-09 10:17:07(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja			
5315	2020-06-09 10:17:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Stämmer			
5346	2020-06-09 14:04:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag har skickat till data PO1056 från Alliansen			
5347	2020-06-09 14:04:35(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, ordna asap tack			
5348	2020-06-09 14:04:43(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok			
5349	2020-06-09 14:04:55(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Är det inte nordic som ska köpa allt från nu!			
5350	2020-06-09 14:04:57(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		?*			
5351	2020-06-09 14:05:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@Daniel Suontausta hur har ni löst det!			
5352	2020-06-09 14:05:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		?*			
5353	2020-06-09 14:05:15(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jo, inga PO från Alliansen sa vi ju			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5354	2020-06-09 14:05:16(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		på AirPods Pro MWP22ZM/A - 950 - 167€ AirPods 2 (2019) MV7N2TY/A EAN 1901990985034 - 1000 - 106€			
5355	2020-06-09 14:05:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		till Befro			
5356	2020-06-09 14:05:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ni flyttar mellan			
5357	2020-06-09 14:06:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag gör den andra också Jonas			
5358	2020-06-09 14:07:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag gjorde Po tidigare ifrån alliansen med. jag tänkte mig inte för. så jag raderade den nyss.			
5359	2020-06-09 14:07:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack			
5360	2020-06-09 14:07:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ringer dig			
5361	2020-06-09 14:08:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		sorry bortser från PO alliansen			
5428	2020-06-10 11:45:23(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Jonas Hallingse vad landade beloppet på för dagens order?			
5429	2020-06-10 11:45:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så vi kan planera moms			
5430	2020-06-10 11:47:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		eftersom jag har betalt 300 tusen för mycket innan, vi har samma belopp på konto, behöver räknat ut dem som är redan skickade faktura plus nya i så fall			
5431	2020-06-10 11:51:45(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi sa ju 20 mill igår. Så dra av dagens order till Pantheon så vet vi ungefär			
5432	2020-06-10 11:53:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		yes			
5433	2020-06-10 11:54:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		kanske kan planera lite mer slutet av månad när dem 8 miljoner som kommer till min frus konto			
5434	2020-06-10 11:57:04(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok. ㄟㄟ			
5546	2020-06-12 08:52:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		när skickade ni ut till Pantheon 1851 ifrån alliansen ?			
5547	2020-06-12 08:56:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			fb85bb9b-303a-461e-8c32-e28b87ef7d83	Faktura_3176.pdf	
5548	2020-06-12 08:56:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ni skulle ju inte fakturera utan skicka följesedel !!			
5549	2020-06-12 08:56:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi har fortfarande inte fått in en enda krona			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5550	2020-06-12 08:56:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi har ju pratat om det här hundra gånger....			
5551	2020-06-12 08:57:25(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Dokumentet kommer under helgen			
5552	2020-06-12 08:57:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		???			
5553	2020-06-12 08:57:39(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ni skulle ju inte fakturera utan skicka följesedel !!			
5554	2020-06-12 08:58:37(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi har för mycket ordrar just nu i systemet. Måste fak för att veta vad som skickats och vad som inte. Ta det lugnt. Vi gör vårt bästa. Dokumentet kommer under helgen som underlättar			
5555	2020-06-12 08:59:02(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag måste nu hålla koll från vilket bolag det exporteras också. Jag vill inte göra ett fel			
5556	2020-06-12 08:59:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ni har skickat för mycket fakturor och vi har fått in för lite pengar !!			
5557	2020-06-12 08:59:33(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@Daniel Suontausta			
5558	2020-06-12 08:59:48(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi vill inte att ni har fodringar på oss ifall vi ej får betalt			
5559	2020-06-12 09:01:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			5585.pic_thum		
5560	2020-06-12 09:01:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Fortnox			
5561	2020-06-12 09:01:28(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		👍			
5562	2020-06-12 09:01:39(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		funktionerna finns i fortnox			
5563	2020-06-12 09:03:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag förstår inget av vad som är levererat på denna order ? har ni levererat något mer tidigare ?			
5564	2020-06-12 09:04:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			5590.pic		
5565	2020-06-12 09:04:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		enklare så här. och då ser vim all klart vad som gäller...			
5574	2020-06-12 09:26:35(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Alla funktioner finns i fortnox. och när ni ser att ni har ordrar som är levererade och inte fakturerade så påminns ni om att stöta på era kunder att betala 😊			
5575	2020-06-12 09:26:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		era/våra			
5576	2020-06-12 09:32:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		när skickade ni ut till Pantheon 1851 ifrån alliansen ?			
5577	2020-06-12 09:32:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			a5cc9cac-b384-44b9-a22b-e533ee897b86	Pantheon 1851.pdf	
5578	2020-06-12 09:33:28(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag återkommer med lagersaldo vid slutet på dagen			
5579	2020-06-12 09:33:56(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		De är era kunder Jonas 😊			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5580	2020-06-12 09:33:57(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack tack			
5581	2020-06-12 09:34:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		☹️			
5582	2020-06-12 09:38:54(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			13302918-bffd-40fb-bba9-9aaa1198b7dc	Faktura_3188.pdf	
5583	2020-06-12 09:39:03(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		??			
5584	2020-06-12 09:41:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			f6f26848-b8b1-4a2b-b4bc-1143a15dd950	Order_280.pdf	
5585	2020-06-12 09:41:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		så allt på original ordern är utskickat förutom det här ?			
5586	2020-06-12 09:42:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag ger upp.. jag har ingen kolla alls på vad och när saker har skickats...			
5587	2020-06-12 09:43:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag fixar i eftermidd			
5588	2020-06-12 09:43:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Meddelar allt			
5589	2020-06-12 09:43:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack			
5590	2020-06-12 09:43:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		även ordern ifrån allinasen till pantheon PLEASE			
5591	2020-06-12 09:43:53(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Allt			
5592	2020-06-12 09:43:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Befro också			
5593	2020-06-12 09:44:09(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Grymt			
5594	2020-06-12 10:14:35(UTC+0)	wxid_fcfxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Allt kommer betalas. Vi har ej haft problem innan och kommer ej ha problem. Nu är det mycket och mervin gjorde på detta sätt. Hoppas du har tillräckligt med tillit för oss att det kommer betalas.			
5595	2020-06-12 10:18:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Vi har tillit till er. MEN vi har ju pratat om det här flera gånger... så varför blir det så här ändå..?			
5596	2020-06-12 10:18:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ändå			
5597	2020-06-12 10:20:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		om det inte funkar för er skulle ni sagt det när vi hade mötet hos oss ighop med Evelina på vårt kontor.			
5598	2020-06-12 10:22:31(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Det löser sig			
5599	2020-06-12 10:25:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		700k € på väg till er nu			
5600	2020-06-12 10:25:45(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag har ingen koll när det är såhär snurrigt			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5677	2020-06-12 21:08:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ser det här bra ut? Varje del av processen har sin färg. Kund = mörkgrå Jocke/Jonas = grön Sisu = blå			
5678	2020-06-12 21:08:27(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		https://docs.google.com/spreadsheets/d/17NJbEd4s_ifo0KWNzpcSQVG-gd3fuJQL7XB-YxlcXbc/edit?usp=sharing			
5679	2020-06-12 21:08:50(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ni kan kika på den genom länken. Om fältet tomt = ingen åtgärd har noterats/tagits			
5680	2020-06-12 21:09:52(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi använder fortfarande Fortnox för att fylla i produkter/antal, men detta fält för att samla ihop varje po mot varje order mot varje faktura			
5681	2020-06-12 21:10:22(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Och om det sker en dellerans så skapar vi på lagret än ny rad med exakt samma uppgifter men lägger till ett nytt order.nr			
5682	2020-06-13 06:54:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack ok. Fråga varför inte dellerera på samma order ? Varför göra en ny ?			
5683	2020-06-13 06:55:41(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		För att det ska stämma och lättare att differenciera om skatteverket frågar efter underlag. En order = ett sändningsnr			
5684	2020-06-13 06:56:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Eller?			
5685	2020-06-13 06:57:12(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		För redovisning till SKV är det nog bäst med 1 order till 1 tracking. Lättare att hitta om man går tillbaka i tiden			
5686	2020-06-13 06:57:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Dom kan ju fråga efter saker 1 år tillbaka			
5687	2020-06-13 07:15:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Men om man skriver in order/följesedel nr på fraktsedeln ? Så slipper man hålla på att göra nya ordrar och göra om gamla ordrar hela tiden vilket innebär att man sparar tid. Annars måste ni skicka en ny uppdaterad order på befintlig order varje gång det saknas något på ordern. Så en order med 50 artiklar som ni skickar ut i 25 omgångar så måste ni göra om ordern 25 gånger istället för att dellerera 25 gånger. Ni för order sedan måste ordern uppdateras och skickas till oss. Och sedan gör ni en ni som skickas till oss igen osv....			
5688	2020-06-13 07:16:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det kanske går att arbeta lite effektivare som sparar tid både för er och oss ?			
5689	2020-06-13 07:17:37(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Sorry om jag är jobbig..			
5728	2020-06-15 14:59:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Osäker om chefen vill ha via Alliansen eller Nordic?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5729	2020-06-15 14:59:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		På Befro erbjudande			
5730	2020-06-15 14:59:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Alliansen tror jag då det varit lätt att få ut momsens där			
5731	2020-06-15 14:59:55(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Sen vill chefen att Sisu säljer direkt till Alliansen			
5732	2020-06-15 15:00:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Mervin så du vet att det kan komma PO från både Alliansen och Nordic			
5733	2020-06-15 15:02:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
5734	2020-06-15 15:02:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		gäller skv så ser bättre ut med Alliansen			
5735	2020-06-15 15:02:47(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok. Jonas kör Alliansen. Båda är aktiva med Befro så bara säga till han vart ni kommer skicka ordern sen			
5736	2020-06-15 15:02:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det blir också mindre förvirring			
5737	2020-06-15 15:02:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok jag gör ordern i alliansen ifall Befro vill ha..			
5834	2020-06-18 07:07:38(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		God morgon			
5835	2020-06-18 07:08:05(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 räkna gärna på momsens och hur mycket vi kan göra affärer för efter hela Pantheon ordern är klar.			
5836	2020-06-18 07:08:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skulle även behöva veta hur mycket betalning som saknas på varje faktura/order för Pantheon			
5838	2020-06-18 07:11:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		God morgon tror sjutton att jag glömde datorn hemma igår när vi stack ut på sjön...☹️. Jag är hemma ikväll och läser in då.			
5839	2020-06-18 07:12:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Men @问心无愧 be Patrick att göra en ny balance och dra av det som de betalade in igår.			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5983	2020-06-24 12:47:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej Jonas/Joakim Behöver en kreditfakura på de saknade 40st AirPods som jag kan dra av på fakturan vi betalar nu. Har ni möjlighet att skicka den omgående tack Med vänliga hälsningar / Best regards Thamer Kafafi Sales Manager			
5984	2020-06-24 12:47:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Er faktura 1812 är fullbetald nu Vi kunde inte vänta på er kreditnota eller ersättning på dessa 40st saknade AirPods Ni får lösa 40st åt oss istället för kreditnota Med vänliga hälsningar / Best regards Thamer Kafafi Sales Manager			
5985	2020-06-24 13:06:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack så mycket Jonas, Behöver en kredit eller 40st nya airpods som saknas, så vi kan betala denna faktura så fort godset landar Med vänliga hälsningar / Best regards Thamer Kafafi Sales Manager			
5986	2020-06-24 13:06:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		dagens följesedel och leveransfaktura.....			
5987	2020-06-24 13:08:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Svara bara att ni inte kommer kreditfak. Godset var packat och lev.			
5988	2020-06-24 13:11:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag svarar kan ni ringa Thamer ?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
5989	2020-06-24 13:11:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag svarar han på mejl. kan ni ringa och förklara ?			
5990	2020-06-24 13:19:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej, Spelar ingen roll om de har packat rätt eller fel, men när godset kom var pallen skadad och det saknades 40st airpods som vi inte mottagit. Vi har bilder att det var skadat Då får ni reklamera, ni kan inte belasta er kund på något som saknas. Det är väl så man. Kolla med ditt lager, vi handlar av er för miljoner, vi ska väl inte lura er på 40 airpods. Plus att jag har en chef som är över mig som är upprörd på sättet att ni inte godkänner. Ni får lösa det med ert lager, tyvärr. Vi ska väl inte förstöra ett samarbete för 40st airpods.... Men realistiska får man vara. Med vänliga hälsningar / Best regards			
5991	2020-06-24 13:20:27(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag ska prata m honom			
5992	2020-06-24 13:20:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok tack			
5993	2020-06-25 10:00:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej @Mervin pratade du med Han ?			
5994	2020-06-25 10:01:09(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Yes. Allt ska vara löst. Ingen kreditfak			
5995	2020-06-25 10:01:22(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag vet att jag skickade de 40st. Har på video			
5996	2020-06-25 10:01:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok Vad bra			
6495	2020-07-17 07:39:01(UTC+0)	wxid_fcfxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Om jag har rätt siffror så ligger momsén för juli för Alliansen på 416k€ just nu på allt som är fakturerat.			
6496	2020-07-17 07:39:15(UTC+0)	wxid_fcfxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan ni dubbelkolla från er sida också?			
6497	2020-07-17 07:39:20(UTC+0)	wxid_fcfxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så vi ej säljer för mycket			
6498	2020-07-17 07:42:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Försäljning av varor till Eu land : 26 421 037,15 SEK			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
6505	2020-07-17 08:27:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Detta är då ex moms?			
6506	2020-07-17 08:27:15(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		I så fall rekommenderar jag att vi kör med Nordic från nu.			
6507	2020-07-17 08:27:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Men big boss bestämmer @问心无愧			
6513	2020-07-17 08:30:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Daniel, hur mkt tänkte du omsätta totalt denna månad?			
6514	2020-07-17 08:30:32(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Detta get 6.5m mot Alliansen. Lika mkt hos Nordic. Vi går inte över 13m?			
6515	2020-07-17 08:30:40(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Eller 10?			
6516	2020-07-17 08:31:33(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag och Jocke sa ungefär 6m på varje			
6518	2020-07-17 08:31:47(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan vara bra om vi håller Nordic på runt 4-5m kanske			
6724	2020-07-23 09:35:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hello har vi några offerter idag ?			
6725	2020-07-23 09:36:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur mycket rum har vi kvar?			
6726	2020-07-23 09:36:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@问心无愧			
6727	2020-07-23 09:37:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi har sålt för det här: Försäljning av varor till EG-land (VFEG)37 631 093,65 SEK			
6728	2020-07-23 09:38:33(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Runt 9.5m i moms			
6729	2020-07-23 09:38:41(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Enbart hos alliansen?			
6730	2020-07-23 09:38:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes			
6731	2020-07-23 09:40:33(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan vi köra Nordic resten då?			
6732	2020-07-23 09:40:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag blir nervös med så höga summor 🙄			
6733	2020-07-23 09:40:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Boss bestämmer :-)			
6734	2020-07-23 09:41:54(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur mkt moms använt på Nordic?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
6735	2020-07-23 09:42:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Typ inget			
6736	2020-07-23 09:42:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bara Greentech fakturan			
6737	2020-07-23 09:42:37(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		De har även Huawei osv			
6738	2020-07-23 09:43:17(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tja! Vi kan köra resten via Nordic			
6739	2020-07-23 09:43:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hade varit lugnt denna månad sa stor chefen			
6740	2020-07-23 09:43:23(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Men direkt till Nordic			
6741	2020-07-23 09:43:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Inte via Alliansen			
6742	2020-07-23 09:43:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes			
6743	2020-07-23 09:43:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi säljer direkt			
6744	2020-07-23 09:43:50(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hir mycket att räkna med, Jocke?			
6745	2020-07-23 09:44:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ska kolla hur mycket pengar vi har kvar			
6746	2020-07-23 09:46:16(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag tror vi kan maxa på, har mer än 10 på konto			
6747	2020-07-23 09:46:30(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi håller oss till 5?			
6748	2020-07-23 09:46:52(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi spårar inte ur			
6749	2020-07-23 09:49:44(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok det blir bra			
6750	2020-07-23 09:50:07(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi kör 5			
6751	2020-07-23 09:50:30(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		så fram med offerter.... 😊			
6752	2020-07-23 09:50:51(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		😊			
6753	2020-07-23 09:51:23(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kommer en på massa AirPods snart 😊			
6754	2020-07-23 10:19:51(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		kommer in mer betalningar idag?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
6755	2020-07-23 10:20:55(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Nice :-)			
6756	2020-07-23 10:20:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ska komma. Nish ska uppdatera mig snart			
7138	2020-07-31 12:35:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bäst att skapa faktura mot pant idag. Beroende på hur snabbt ni vill ha momsens tillbaka @问心无愧			
7139	2020-07-31 12:36:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det bestämmer @问心无愧			
7140	2020-07-31 12:45:09(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hojta till om det är något mer som skickas ut idag.			
7141	2020-07-31 12:52:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hårdiskar enbart 2% ?			
7142	2020-07-31 12:53:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes			
7143	2020-07-31 12:54:37(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok 😊			
7144	2020-07-31 12:57:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Du ska vara glad, bra vinst för att skicka Mail och faktura 😊😊			
7145	2020-07-31 13:05:10(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi har bra koll nu, kan skickar faktura			
7146	2020-07-31 13:05:37(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
7147	2020-07-31 13:06:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@Daniel Suontausta jag är dyr i drift för			
7148	2020-07-31 13:06:09(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		😂😂😂			
7162	2020-07-31 13:32:13(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Mervin gör en extra avstämning så alla fakturor går ut idag.			
7163	2020-07-31 13:32:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Sen ber vi till gudarna att momsens kommer 😊			
7211	2020-08-05 12:08:28(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ska vi lugna oss till momsens är tillbaka nu?			
7212	2020-08-05 12:09:50(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		absolut			
7213	2020-08-05 12:10:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Har ni momsrapporterat?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
7214	2020-08-05 12:10:11(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det är bättre börja köra när vi vet			
7215	2020-08-05 12:10:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		att pengarna är påväg			
7216	2020-08-05 12:10:24(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		i alla fall			
7217	2020-08-05 12:10:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes 🤔			
7218	2020-08-05 12:10:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det kommer jag veta snart om några dagar			
7219	2020-08-05 12:12:25(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag åker bort på lördag tillkaka tisdag			
7220	2020-08-05 12:12:45(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		hoppas moms pengarna är tillbaka			
7252	2020-08-10 09:12:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej ett företag i Sveriges frågor: ask for price and availability for 500pcs Apple AirPods Pro.			
7253	2020-08-10 09:13:48(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Självfallet i € om det skulle finnas till försäljning.			
7254	2020-08-10 09:19:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Keendy fråga precis samma. Pratar ni med samma kund tror du?			
7255	2020-08-10 09:21:55(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Kanske det vet inte vem som är hans kund... men han försöker säkert ta vår kund 😊			
7256	2020-08-10 09:24:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha			
7257	2020-08-10 09:24:33(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kolla om 165€ funkar			
7258	2020-08-10 09:24:56(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok inräknat en slant till oss med ?			
7259	2020-08-10 09:25:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ETA ?			
7260	2020-08-10 09:26:01(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes. Sälj för 165.			
7261	2020-08-10 09:26:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan skickas ut imorgon			
7262	2020-08-10 09:27:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack			
7263	2020-08-10 09:27:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Blev ni av med mycket grejer ?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
7264	2020-08-10 09:28:35(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Inte så farligt. Hade mesta på hemliga stället			
7265	2020-08-10 09:28:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Toppen			
7746	2020-08-21 08:31:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Har du möjlighet ändra kund från Panth till annat bolag på en order som redan utställd? Behålls samma ordernr?			
7747	2020-08-21 08:38:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det är lugnt jag kan försöka ändrar			
7748	2020-08-21 08:39:06(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Är det nya bolaget: Delphi Distribution GmbH Inkustraße 1-7/G/7 3400 Klosterneuburg			
7749	2020-08-21 08:39:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jonas: vilken order nummer?			
7750	2020-08-21 08:39:50(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Stämmer			
7751	2020-08-21 08:40:12(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
7752	2020-08-21 08:40:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Order 1897			
7753	2020-08-21 08:56:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			e1da9de5-39f4-4d4d-9e62-db146f4f4298	Delphi Vat cert..pdf	
7909	2020-08-25 13:52:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi har massa AirPods som ska erbjudas till Turan imorgon. Ska vi köra lite Nordic eller vill du köra på med Alliansen? @问心无愧			
7910	2020-08-25 14:39:13(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Erbjudande skicka @Jonas Hallingse			
7911	2020-08-25 14:39:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 får bestämma bolag			
7912	2020-08-25 14:56:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Kör med Alliansen			
7913	2020-08-25 14:56:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok			
7921	2020-08-25 15:35:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi har inte kört turan på alliansen tidigare.			
7922	2020-08-25 15:36:50(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kör den på Nordic då så slipper ni fylla i massa papper en gång till. Ok? @问心无愧			
7923	2020-08-25 15:39:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok? @问心无愧			
7924	2020-08-25 15:39:58(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Bättre hålla sig till Alliansen			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
7925	2020-08-25 15:40:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi låter Nordic andas denna månad			
7926	2020-08-25 15:40:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok.			
7927	2020-08-25 15:40:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok skickar du företagspresentation @问心无愧			
8140	2020-08-27 09:57:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nu är omsättning 36 hos Alliansen			
8141	2020-08-27 09:58:06(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har vi kvar någon faktura som ska ut Jonas			
8142	2020-08-27 09:58:38(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		helst under 40			
8143	2020-08-27 09:58:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		andra försäljning ska gå hos Nordic			
8144	2020-08-27 09:59:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		i så fall			
8145	2020-08-27 09:59:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok👍			
8146	2020-08-27 09:59:51(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			8189.pic_thum		
8147	2020-08-27 09:59:52(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		det här är kvar att fakturera ut på en rest order:			
8148	2020-08-27 09:59:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Leveransvärde: 334280.00 EUR ex moms			
8149	2020-08-27 10:00:37(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		till turan			
8150	2020-08-27 10:00:52(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		order 1903			
8151	2020-08-27 10:02:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		om du tycker det är ok ?			
8152	2020-08-27 10:03:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ja			
8153	2020-08-27 10:03:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		toppen sen är det stop			
8154	2020-08-27 10:04:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tills på tisdag då det är ny månad [Grin]	[Grin]		
8389	2020-08-31 09:11:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		gäller erbjudandet ifrån i fredags fortfarand ? ifall vi har några kontaktuppgifter ?			
8390	2020-08-31 09:13:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes. Ip7, SE och AirPods PRO			
8391	2020-08-31 09:14:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
8392	2020-08-31 09:14:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Gör klart affären idag så vi får med på denna månad			
8393	2020-08-31 09:15:00(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Allt kommer skickas från oss onsdag			
8394	2020-08-31 09:15:09(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 kan bekräfta			
8395	2020-08-31 09:15:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ska försöka få till någon mer idag så vi får tillbaka momsén snabbt			
8396	2020-08-31 09:18:49(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
8397	2020-08-31 09:18:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		kör			
8398	2020-08-31 09:29:24(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		?? hur skall vi skicka ut offert utan kontakt uppgifter ?			
8399	2020-08-31 09:34:57(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Edijs@ouerabaltic.lv			
8400	2020-08-31 09:43:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		mejlat			
8401	2020-08-31 09:43:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			8444.pic_thum		
8402	2020-08-31 09:43:47(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		🙏			
8403	2020-08-31 09:44:04(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		edijs@oureabaltic.lv			
8404	2020-08-31 09:44:17(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		👂 försöker igen			
8405	2020-08-31 09:44:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		👂			
8406	2020-08-31 09:47:24(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nu håller vi tummarna att det inte studsar tillbaka 😊			
8519	2020-08-31 13:56:11(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Mervin bekräfta antal så vi kan fakturera idag så Nordic får ut moms snabbt			
8520	2020-08-31 13:57:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		1000 airpods pro 100 ip7 122 se hittills + inkommande			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
8521	2020-08-31 13:57:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		skall vi fakturera allt eller leverans faktura ?			
8522	2020-08-31 13:58:09(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Allt			
8523	2020-08-31 13:58:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@问心无愧			
8524	2020-08-31 13:59:31(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		?			
8525	2020-08-31 13:59:51(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har sagt innan			
8526	2020-08-31 14:00:24(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi har pratat om faktura ska ut först			
8527	2020-08-31 14:00:38(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Inför slutet av månad			
8528	2020-08-31 14:01:22(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Så allt är: 550x iP7 122x SE 1000x AirPods Peo			
8529	2020-08-31 14:01:29(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Detta skickas imorgon/onsdah			
8530	2020-08-31 14:01:31(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Till ourea			
8531	2020-08-31 14:01:35(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		så då skall vi skicka fakturan idag ocgh det skickas ut på onsdag till kund			
8532	2020-08-31 14:07:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		👍			
8533	2020-08-31 14:12:48(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja Bara vi koll			
8534	2020-08-31 14:13:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes inga problem			
8535	2020-08-31 14:14:12(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det blir om två veckor eller 1 månad till plus två veckors skillnad med pengar tillbaka från Skv			
8536	2020-08-31 14:14:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Viiken väljer vi?			
8537	2020-08-31 14:14:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Snabbt som fan väljer jag 😊			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
8793	2020-09-04 11:12:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hi Jonas Lukas is looking to purchase small volumes iPhones on a regular basis and could we look to set them up so we can start trading with them. His details are below and if we can send him you details we can look to start trading next week. Regards Bästa hälsningar/Best regards, Steve Sanghera Managing Director Nordicbox.se (Sisu Net AB) Webb: www.nordicbox.se E-Mail: steve.sanghera@nordicbox.se Tel: +447769 012345 / +46 76-6328518 Begin forwarded message: From: ngaos <ngaos@o2.pl> Subject: Hi, Lukas Matt Frriend Date: 4 September 2020 at 09:20:01 BST To: Steve.sanghera@nordicbox.se <Steve.sanghera@nordicbox.se>			
8794	2020-09-04 11:14:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok👍👍			
8795	2020-09-04 11:29:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		skall vi lägga upp de på nordic eller mobilalliansen ?			
8796	2020-09-04 11:30:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		small volumes iPhones on a regular basis			
8797	2020-09-04 11:30:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		kanske bättre på Noprdoc till en början ?			
8798	2020-09-04 11:30:39(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@问心无愧			
8799	2020-09-04 11:34:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Gäller försäljning alltid med Alliansen först			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
8800	2020-09-04 11:34:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nu är också ny månad			
8801	2020-09-04 11:35:17(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nordic eller Datacorner senare			
8802	2020-09-04 11:39:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
9001	2020-09-11 06:29:41(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问 星 无愧 god morgon! ska vi köra Greentech på Nordic så ni slipper skicka intro och skriva avtal?			
9002	2020-09-11 06:58:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok det går bra			
9003	2020-09-11 07:21:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok fixar			
9924	2020-09-23 16:37:11(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur mycket mer kör vi genom Alliansen?			
9925	2020-09-23 16:37:32(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Om ni vill kan vi ta dessa 1300st AirPods genom DataCorner			
9926	2020-09-23 16:38:04(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		En bra start för datacorner			
9927	2020-09-23 16:38:10(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Men kör endast denna order i så fall			
9928	2020-09-23 16:38:11(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det funkar med Datacorner typ 2 miljoner			
9929	2020-09-23 16:38:55(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, denna order blir 1300x107 = 139k			
9930	2020-09-23 16:38:56(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Dem har fått föredrags info			
9931	2020-09-23 16:39:09(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Stämmer. En bra organisk statt			
9932	2020-09-23 16:39:12(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		start			
9933	2020-09-23 16:40:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Absolut			
9934	2020-09-23 16:41:51(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skapa en order genom DataCorner och återkom med ordernr/faktnr			
9935	2020-09-23 16:46:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Absolut			
9936	2020-09-23 17:22:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi måste också få PO på andra 1000st AirPods Pro och på 1300st AirPods 2			
9937	2020-09-23 17:25:54(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		1000st AirPods Pro kommer på er mail nu			
9938	2020-09-23 17:25:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		po			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
9939	2020-09-23 17:26:26(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		datacorner är ett nytt system som bara joakim har tillgång till.			
9940	2020-09-23 17:26:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag kan sköta nordic			
9941	2020-09-23 17:26:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		&			
9942	2020-09-23 17:26:45(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		alliansen			
10151	2020-09-24 13:26:56(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Dags att stänga Alliansen? @问星 无愧 och fortsätta			
10152	2020-09-24 13:27:02(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		med Nordic Service?			
10153	2020-09-24 13:29:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Strax under 29 på alliansen när allt är fakturerat			
10154	2020-09-24 13:29:40(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Runt 7m i moms alltså			
10155	2020-09-24 13:30:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Corner är tömd på 0.5m redan			
10156	2020-09-24 13:30:20(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Nordic Service har inte omsatt så mycket. 0.5 där också?			
10157	2020-09-24 13:32:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@问星 无愧 betsämmer			
10216	2020-09-25 07:29:53(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jocke, hur mycket mer i momspengar har vi? 3-4m sek?			
10217	2020-09-25 07:35:51(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ca 2 m till på alliansen			
10218	2020-09-25 07:36:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Inte bättre att lugna Alliansen och köra Nordic sista dagarna?			
10219	2020-09-25 07:36:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det bestämmer @问星 无愧			
10220	2020-09-25 07:37:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Big boss			
10221	2020-09-25 07:40:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Godmorgon			
10222	2020-09-25 07:41:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			10272.pic		
10223	2020-09-25 07:42:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Omsättning var strax under 29 igår			
10224	2020-09-25 07:42:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tänkte strax under 40 som vi har planerat			
10225	2020-09-25 07:42:38(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ok👍👍			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
10226	2020-09-25 07:42:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Sen kör vi det hos Nordic			
10227	2020-09-25 07:42:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		10m till på Alliansen, och hur mkt på Nordic?			
10228	2020-09-25 07:43:56(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Omsättning var bara 4-5 miljoner på Nordic nu			
10229	2020-09-25 07:44:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		5,5 nu			
10230	2020-09-25 07:44:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Om man kör till strax under 40 så är en del kvar			
10231	2020-09-25 07:44:56(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Så 10m till på Alliansen och 35m på Nordic			
10232	2020-09-25 07:45:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi hojtar till när det börjar närma sig 40			
10233	2020-09-25 07:45:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja			
10234	2020-09-25 07:45:49(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			10284.pic		
10235	2020-09-25 07:45:58(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Pengar finns			
10639	2020-09-30 14:42:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		återkom när Pantheon är levererad så vi kan leverera och fakturera.			
10640	2020-09-30 14:43:44(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Den blir inte skeppad idag. Förmodligen fredag morgon. Men ni kan fak ikväll, ska inte vara fler fel. Jag ska räkna om allt antal o bekräfta inom 2h			
10641	2020-09-30 14:49:52(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Kom ihåg att allt måste faktureras idag			
10642	2020-09-30 14:51:49(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hmm du vet att jag är allergisk mot kreditfakturor 🤔			
10643	2020-09-30 14:52:28(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Men så länge allt kommer att stämma så funkar det.			
10644	2020-09-30 14:52:30(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag har alla 350st på lagret			
10645	2020-09-30 14:52:37(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
10646	2020-09-30 14:52:44(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Så slipper vi vänta moms i 45dgr			
10647	2020-09-30 14:53:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Även pantheon x5 kommer att stämma nu efter alla ändringar ?			
10648	2020-09-30 14:53:34(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag ska dubbelkolla den igen. Ge mig 1h			
10649	2020-09-30 14:53:42(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Sen säger jag			
10650	2020-09-30 14:53:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Toppen 👍			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
10651	2020-09-30 15:02:19(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ourea betalat för 20/20/20?			
10652	2020-09-30 15:02:29(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Den skickades igår			
10653	2020-09-30 15:05:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Inte vad jag har sett under dagen			
10654	2020-09-30 15:58:19(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Jaga honom snälla			
10655	2020-09-30 15:58:33(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Gått igenom Pantheons order igen. Allt stämmer med senaste			
10656	2020-09-30 15:58:40(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Du kan fakturera 📄			
10657	2020-09-30 16:08:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack vad bra			
10658	2020-09-30 16:08:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hopps Joakim blev nöjd med månaden. Den var lite segare än vanligt.. försökte trycka ut så mkt som möjligt			
10659	2020-09-30 16:09:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Grymt bra jobbat 😊😊			
10660	2020-09-30 16:13:17(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Snyggt jobbat!			
10661	2020-09-30 16:27:14(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur blev det med momsutlägget tillslut? DataCorner 0.5m sek Alliansen, Nordic Mobile?			
10662	2020-09-30 16:27:51(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag är inte hemma			
10663	2020-09-30 16:27:53(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jonas			
10664	2020-09-30 16:28:03(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ingen stress, när ni hinner			
10665	2020-09-30 16:42:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Jonas är nye hemma och har inget inlogg till datacorner 😊			
10666	2020-09-30 16:43:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Övriga fixar jag lite senare			
10761	2020-10-01 11:55:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ourea sa att jag kan ha skrivit fel landskod på någon modell. Han skulle mejla och fråga om möjligt att ändra			
10762	2020-10-01 11:55:52(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			10815.pic		
10763	2020-10-01 12:03:39(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hmmm			
10764	2020-10-01 12:04:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		I såfall måste order och fakturan krediteras och göras nya			
10765	2020-10-01 12:04:19(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Alltid säkrast att inte skriva med landskoder i fakturan			
10766	2020-10-01 12:04:34(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Säg att vi inte kan ändra eftersom månaden slut. Allt redan bokförts			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
10767	2020-10-01 12:04:56(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Säg att vi kan mejla officiellt och säga att vi skickade av misstag men att det är av akademisk betydelse			
10768	2020-10-01 12:06:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		allt som är på ordern kommer på fakturan.			
10769	2020-10-01 12:07:33(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi skickar offert med landskoder för att det ibland spelar roll för kund. Men det spelar inte roll för fakturan. Är som att säga att ni säljer Huawei skärm, inköpt i Sverige, eller inköpt i Finland			
10770	2020-10-01 12:07:49(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Så det kan ni undvika skicka även om jag råkar skriva med det i offerten			
10771	2020-10-01 12:08:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Du kan ha med det i mejlkonversationen med kund men sen radera vid order			
10772	2020-10-01 12:08:18(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Så får vi inte dessa invändningar tillbaka			
10773	2020-10-01 12:08:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi kan göra en ny order med -20 som var fel och +20 som är rätt så blir den ordern/ fakturan 0			
10774	2020-10-01 12:08:50(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ni bestämmer. Får vi med det i förra månadens moms?			
10775	2020-10-01 12:09:09(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		De kunderna är bara för kräsna			
10776	2020-10-01 12:09:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		och kund vill inte ha det här med på ordern/fakturan			
10802	2020-10-02 14:13:18(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur mkt momsutlägg hade Alliansen och Nordic?			
10803	2020-10-02 14:13:49(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag tror det är 11.5 totalt			
10804	2020-10-02 14:13:58(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok			
10805	2020-10-02 14:14:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Plus 500 för dataC			
11008	2020-10-22 11:16:27(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			7da22024-e887-4111-a623-c6a8de20c249	Order_865.pdf	
11009	2020-10-22 11:18:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			53fe642d-ab6d-422e-b9bd-cd6dce52f946	Order Yoda Media 10893.pdf	
11010	2020-10-22 11:18:50(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hur mycket tjänar vi på vår kunds order [Smirk]	[Smirk]		
11011	2020-10-22 11:18:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		så ordnar jag Po			
11012	2020-10-22 12:40:39(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		De betalar in idag så för vi över imorgon till er.			
11013	2020-10-22 12:41:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		När vi vet hur mycket ni vill ha ? 🤔			
11014	2020-10-22 12:41:03(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vad sålde du för?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11015	2020-10-22 12:41:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		167			
11016	2020-10-22 12:41:52(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi kan fortf hålla 2%, ingen fara.			
11017	2020-10-22 12:42:47(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kör 3%			
11018	2020-10-22 12:42:55(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag som sa 167, min miss 🤖			
11019	2020-10-22 12:43:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack tack 😊			
11020	2020-10-22 13:24:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Säg till ifall det finns mer produkter att erbjuda			
11021	2020-10-22 13:26:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det var deras första order med ny kund som brukar köpa mellan 3-5000 airpods i veckan. (enligt deras kund). Nu en testbeställning på 500st)			
11022	2020-10-22 13:26:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Så kanske kan bli något			
11023	2020-10-22 13:26:34(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ni känner dom genom Huawei?			
11024	2020-10-22 13:26:51(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tyskarna yes deras kund nej			
11025	2020-10-22 13:27:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Vår största kund			
11026	2020-10-22 13:27:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Yes. Tyskarna jag tänkte på			
11027	2020-10-22 13:27:10(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Perfekt			
11028	2020-10-22 13:27:35(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Yes de är väldigt bra			
11029	2020-10-22 13:28:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Snart tre år som de handlar av oss			
11030	2020-10-22 13:31:03(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Men som alla deras kunder är kinkiga med priser.			
11031	2020-10-22 13:31:47(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi ska nog få det att funka			
11032	2020-10-22 13:31:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan blir en bra kund			
11033	2020-10-22 13:31:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Snyggt jobbat			
11034	2020-10-22 13:32:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack tack			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11096	2020-10-26 16:38:27(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		25 största fakturororna			
11097	2020-10-26 16:38:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Alliansen april-aug			
11098	2020-10-26 16:38:52(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			444711cb-59cd-4b6d-9efa-9777f5f513e5	Största fakturor Mobilalliansen 20201026.pdf	
11099	2020-10-26 16:39:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			191e9e18-44bf-4e72-9e68-9745beb10759	Mobilalliansen i Sverige AB_Kopplade bilder_lev_2020-10-26 15.35.zip	
11100	2020-10-26 16:39:04(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		👍			
11101	2020-10-26 16:39:11(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ordnar			
11102	2020-10-26 16:39:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		överensstämmer med era i zip file			
11103	2020-10-26 16:40:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		lite strul då en del inte kom med på leverans utan leverades i efterhand. men inget stort. det därför vi behöver fakturor som alltid överensstämmer med vår på antalet så blir det inga frågetecken.			
11104	2020-10-26 16:51:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Mejlet klart till skatteverket inväntar enbart fraktsedlar. så för de kommer skickar jag mejlet.			
11105	2020-10-26 16:55:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tack			
11106	2020-10-26 16:55:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Bra om vi kan skickat allting imorgon bitti			
11107	2020-10-26 16:57:17(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		När kom brevet? Idag?			
11108	2020-10-26 16:57:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Det brevet missade jag			
11109	2020-10-26 16:57:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Så är redan försenade			
11110	2020-10-26 16:58:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Meh			
11111	2020-10-26 16:58:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Jag kollar ikväll			
11112	2020-10-26 16:59:11(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Dem vill att vi svara på detta brev nu, osäker om dem skickar någon ny för september			
11113	2020-10-26 17:04:09(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag gör så snabbt jag kan			
11114	2020-10-26 17:04:49(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tack			
11115	2020-10-26 17:13:25(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11177	2020-10-30 10:43:25(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		4, Redogör för vilken kontroll bolaget gjort av de/n leverantören/erna. visa med kopior på bolagets dokumentation av kontrollen ? @问星无愧 hur kontrollerade du Sisu ?			
11178	2020-10-30 10:54:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Dem har f-skatt och kolla med Specters systems uc kontroll			
11179	2020-10-30 10:55:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi kan självklart frågar efter regbevis			
11180	2020-10-30 10:55:50(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Som kan bifogas			
11181	2020-10-30 10:55:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Frågar på gruppen			
11182	2020-10-30 10:56:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Sorry			
11183	2020-10-30 10:56:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja Daniel			
11184	2020-10-30 10:56:44(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Merwin			
11185	2020-10-30 10:57:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		kan du skriva ihop och skicka till mig med det du vill ha med ? jag sitter och plockar ut alla inbetalningar ifrån kunden på seb. så jag har lite att göra.			
11186	2020-10-30 10:58:08(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Sen har vi gjort affärer även innan dess. Säg att vi kände varandra inom branschen sen 2016			
11187	2020-10-30 10:58:50(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja absolut			
11188	2020-10-30 11:31:23(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@问星无愧 har du fått regbevis från patheon,befro,turan ?			
11189	2020-10-30 11:31:45(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja			
11190	2020-10-30 11:32:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		kan du spara ned som pdf och skicka cde till mig så lägger jag in de i mejlet			
11191	2020-10-30 11:45:00(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Svara aldrig på frågor via telefon. Be alltid om det skriftligt			
11192	2020-10-30 11:47:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		3, Inkom även med underlag(i form av kopior av fakturor och transporthandlingar) som visar bolagets inköpen av de varor som fakturerats Pantheon,Befro och Turan trade enligt ovan. har jag fått de ? det är lite rörigt i huvet...[Blush] med alla dessa frågor och svar till Skatteverket	[Blush]		
11193	2020-10-30 11:48:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ni har alla fakturor från oss i ert Fortnox/Visma			
11194	2020-10-30 11:49:27(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack då får jag lämna övewr detta till Joakim och Ekonomin eftersom jag inte är så bra i fortnox.			
11195	2020-10-30 11:49:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		eller så skickar ni över allt så får vi iväg mejlet idag....			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11196	2020-10-30 11:50:54(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Transporthandlingar har vi inte då detta inte behövs mellan svenska företag. Vi har levererat ibland med egen lastbil, ni har plockat upp ibland, ibland med något transportbolag, ibland har vi skickat direkt från lagret			
11197	2020-10-30 11:51:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack			
11198	2020-10-30 11:51:31(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag har svårt att lista ut vilka av våra fakturor matchar era. Så nog enklast från ert håll			
11199	2020-10-30 11:52:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok @问星 无愧			
11200	2020-10-30 11:53:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ber du Ekonomin att ordna ?			
11201	2020-10-30 12:33:33(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vill ni prova med en export från Alliansen till Click Entertainment denna månad? @问星 无愧 Gods: 269x Ringfit - 60eur 161x PS4 + Fifa - 80eur 190x Xiaomi 1S - 300eur (de står för frakten)			
11202	2020-10-30 12:34:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok kör			
11203	2020-10-30 12:35:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag mejlar Jonas offerten			
11204	2020-10-30 12:36:36(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok tack			
11205	2020-10-30 12:42:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi har inte click upplagda på alliansen skickar du informationen till de @问星 无愧			
11206	2020-10-30 12:43:02(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Mejlat			
11207	2020-10-30 12:43:30(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		förswt måste de läggas upp som kund.			
11208	2020-10-30 12:44:00(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		och alliansen kanske måste läggas upp i deras system som leverantör ?			
11209	2020-10-30 13:22:43(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Sista arbetsdagen för månaden			
11210	2020-10-30 13:28:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		??			
11211	2020-10-30 13:29:02(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Tänkte om vi ska få till något med Click			
11212	2020-10-30 13:30:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Även om de inte är upplagda som kund ? skall vi bara köra på utan att göra som vanligt.. jjoakim skickar presentation de accepterar och lägger upp oss som leverantör. eller de kanske inte bryr sig om det ?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11213	2020-10-30 13:31:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag kan bara koiera deras information ifrån nordia och köra på om det funkar ?			
11214	2020-10-30 13:31:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Bäst att göra alla kontroller eftersom det frågar tydligen skv om			
11215	2020-10-30 13:33:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Onödigt att göra kontroll			
11216	2020-10-30 13:33:40(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Alliansen/Nordic samma ägare			
11227	2020-11-02 10:51:32(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Lastbil rånad med automatvapen på mobiler nu i Västberga. Ännu en anledning att visa för SKV varför ni inte vill sitta på gods utan skickar det direkt från er leverantör			
11228	2020-11-02 10:52:23(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vaaa			
11229	2020-11-02 10:52:54(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Inte vår tack och lov			
11275	2020-11-03 08:13:31(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Godmorgon! A har fått utbetalnings besked från SkV			
11276	2020-11-03 08:13:46(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		På hela?			
11277	2020-11-03 08:13:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja			
11278	2020-11-03 08:14:00(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Äntligen			
11279	2020-11-03 08:14:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Snyggt, jag sa ju!			
11280	2020-11-03 08:14:20(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi hade alla fraktsedlar och allt de vill ha			
11281	2020-11-03 08:14:41(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		👉👉👉👉			
11282	2020-11-03 08:14:50(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Bara bli bättre på att ta emot deras brev i tid 😊			
11283	2020-11-03 08:15:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		😊			
11284	2020-11-03 08:15:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Något nytt kring DataCorner?			
11285	2020-11-03 08:15:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Hade ringt			
11286	2020-11-03 08:15:48(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag hade ringt			
11287	2020-11-03 08:16:21(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		skv säger ska vänta tills mitten av dec			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11288	2020-11-03 08:16:51(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Oj, sjukt			
11289	2020-11-03 08:16:58(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		1 sändning			
11290	2020-11-03 08:18:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Nej hade fel om A			
11291	2020-11-03 08:18:51(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ingen utbetalning			
11292	2020-11-03 08:19:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jaha :(			
11308	2020-11-03 09:52:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		skattmasen skall vara tillbaks om 8min...			
11309	2020-11-03 10:00:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Om 8 min har dom nytt möte 🤔			
11310	2020-11-03 10:00:27(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Klassiker			
11311	2020-11-03 10:01:24(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nu är han inte anträffbar [Panic]	[Panic]		
11312	2020-11-03 10:02:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag har lämnat meddelande			
11313	2020-11-03 10:03:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Told you			
11314	2020-11-03 10:03:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha			
11315	2020-11-03 10:03:36(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Mervin försökte en vecka 20 samtal per dag 🤔			
11316	2020-11-03 10:04:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag brukar ha tur.... men inte idag.			
11317	2020-11-03 10:35:57(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		han ringde upp, det är jättemycket material som skall han skall gå igenom och ringer mig om det är något mer han behöver.			
11318	2020-11-03 10:44:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Har du ett gammalt ifrån 2019 ?			
11319	2020-11-03 10:57:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Fråga ? skulle ni förstå det här ?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11320	2020-11-03 10:57:09(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej Helen Mitt namn är Jonas Halling och arbetar på Nordic Mobile service AB. Har du några frågor är du välkommen att ringa mig på 070-777 9081. Jag lyckas inte få iväg all information i ett mejl då det blir för stora filer att skicka. Så jag delar upp det i Del 1-4 Del 1: Presentation Svar på Fråga 1, B Samtliga fraktsedlar. 3, se svar nedan , 4, se svar nedan, Del 2: Befro Del 3: TuranTrade Del 4 Pantheon 1, B, Fraktsedlar är märkta med Respektive fakturanummer. 3, Varorna har köpts in av Sisu Net AB i Stockholm som ibland har levererat med deras lastbil. Vi har hämtat			
11321	2020-11-03 11:00:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		👍			
11342	2020-11-05 15:01:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			11399.pic		
11343	2020-11-05 15:01:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Datacorner			
11344	2020-11-05 15:02:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Svarar strax			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11345	2020-11-05 15:06:41(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		3. Produkterna som vid det tillfället var intressanta för kunden och som vi hade tillgång att köpa från vår leverantör var inte längre aktuella när vi återkom. Prisjusteringar och lagersaldojusteringar sker dagligen och en inköpsorder som är mer än ett par dagar gammalt anses vara föråldrad.			
11346	2020-11-05 15:06:51(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		2. (Här bifogar ni fakturan från Sisu)			
11347	2020-11-05 15:07:25(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
11348	2020-11-05 15:07:44(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		1 Tamer Kafafi, som är inköpsansvarig på den svenska marknaden, genom mejl t@befro.se			
11349	2020-11-05 15:07:47(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		t@befro.dk*			
11350	2020-11-05 15:08:08(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		tk@befro.dk			
11351	2020-11-05 15:09:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag håller på tar fram papper			
11352	2020-11-05 15:10:12(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Osmart frågor, moms är godkänt 09-07			
11353	2020-11-05 15:10:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Så fråga dem varför vi har inte sålt något 08-31			
11354	2020-11-05 15:12:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Yes, och VD:n använde sitt kontaktnät från tidigare för att länka samman affärer i Data Corner. Leverantör kände VD:n från sina andra/tidigare verksamheter, och samma sak gäller kunden			
11355	2020-11-05 15:12:40(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag tror att Tamer var den som mejlade till Nordic Mobile först?			
11356	2020-11-05 15:13:46(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja känner han sedan några års tid via LinkedIn			
11357	2020-11-05 15:13:56(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Perfekt då			
11358	2020-11-05 15:14:01(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Då är alla frågor barmlek			
11359	2020-11-05 15:18:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Vill du att jag frågar detta ?			
11360	2020-11-05 15:22:36(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Skicka över all information så gör jag en sammanställning och skickar in imorgon .			
11361	2020-11-05 15:23:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Eller har du en datacorner mejl så kan du skicka in imorgon när sammanställning är klar ?			
11362	2020-11-05 15:23:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi har inte fått momsens godkänt sedan 20200907			
11363	2020-11-05 15:57:49(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har vidarebefordrat svar mail			
11364	2020-11-05 15:57:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Till skv			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11389	2020-11-11 08:01:09(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur går det m SKV?			
11390	2020-11-11 09:11:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingsø		Inga nya frågor än			
11391	2020-11-11 09:32:50(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Alright. Har ni begärt tillbaka Nordics moms?			
11392	2020-11-11 09:34:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingsø		Det har Joakim hand om			
11393	2020-11-11 09:51:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har gjort det			
11394	2020-11-11 09:51:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Inte fått genom			
11395	2020-11-11 09:52:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingsø		Bara att avvakta men snart borde det komma någon fråga eller så släpper de.			
11396	2020-11-11 15:50:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			11453.pic		
11397	2020-11-11 15:50:02(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			11454.pic		
11398	2020-11-11 15:50:05(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			11455.pic		
11399	2020-11-11 15:50:09(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Behöver hjälp med frågorna			
11400	2020-11-11 15:53:34(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@Daniel Suontausta Här kommer Daniel in med sin expertis gällande samarbetsavtalet bolagen skrev emellan			
11401	2020-11-11 15:55:59(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha. 2 olika produkter 😊			
11402	2020-11-11 16:11:20(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		5. Angående Klågerup. Efter flera rån mot många i branschen har leverantören meddelat oss att viss del av godset framöver hålls på ett säkert, externt lager, bort från Stockholm. Vi har inte haft någon invändning mot detta.			
11403	2020-11-11 16:14:03(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		3. IMEI-nummer Våra inköp och försäljningar har inte identifierats av IMEI-nummer. Vi har enbart frågat efter artikelnummer och EAN-nummer i de fall vi inte hanterat den produkten tidigare. I övrigt fall har vi enbart identifierat varorna med dess generella produktnamn.			
11404	2020-11-11 16:16:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingsø		Jag sätter mig imorgon och börjar sammanställningen .			
11405	2020-11-11 16:17:20(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		4. @Jonas Hallingsø Jag minns att det var ett stort antal AirPods som köptes och såldes till Turan. Kan du kika ifall de 2000st och 490st har en dubbel faktura fast tvärtom? Jag är säker på det.			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11406	2020-11-11 16:17:43(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		2500/995st*			
11407	2020-11-11 16:19:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		OK kollar			
11408	2020-11-11 16:40:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		3620 går mot order 1903 har skickats ut med två delfakturor ifrån oss 1846/1850			
11409	2020-11-11 16:40:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			c4b8a5ac-49d3-482b-8ae1-674f2e283b0d	1903.pdf	
11410	2020-11-11 16:40:50(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			6aadbc22-6df3-43f8-b08d-8a33c7c8a8b8	1850:1846.pdf	
11411	2020-11-11 16:45:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag tror han missat en faktura för att få ihop totalen på den ordern			
11412	2020-11-11 16:46:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			11469.pic		
11413	2020-11-11 16:46:40(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Exakt. Jag tror det med			
11414	2020-11-11 16:46:48(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			11471.pic		
11415	2020-11-11 16:47:08(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Förklara att det delas upp ibland för att allt inte ska transporteras tillsammans (stöldrisk)			
11416	2020-11-11 16:47:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Jag får skicka in ordern och förklara att dessa två fakturor är leveransfakturor och totalen stämmer			
11417	2020-11-11 16:53:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		mot ordern			
11418	2020-11-11 16:53:49(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		de 10 st som saknas fortsätter jag att leta efter			
11419	2020-11-11 16:56:04(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Förmodligen finns det +10 på annan fakt			
11420	2020-11-11 16:56:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag kan kika sen jag med			
11421	2020-11-11 16:57:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok tack			
11422	2020-11-12 15:56:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		transporten har utgått från Klagerup. Någon plats med det namnet har vi inte hittat, närmast kommer Klågerup, som ju ligger i Skåne, öster om Malmö.			
11423	2020-11-12 15:57:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		det borde vara klågerup men eftersom sändelsen har gått utomlands och de inte har Å så blir det klagerup			
11424	2020-11-12 15:57:36(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		eller ?			
11425	2020-11-12 15:57:54(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Stämmer. Ska vara Klågerup			
11426	2020-11-12 15:58:00(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
11427	2020-11-12 16:07:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tjena har du hittat något om dessa ?			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11428	2020-11-13 10:50:55(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Jag har letat igenom våra olika chattar på wechat och whatsapp men hittar inget om dessa 10st (emo). Borde inte pantheon ha klagat över att de betalt men inte fått de om så var fallet ?			
11429	2020-11-13 12:06:04(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag ska kika			
11430	2020-11-13 12:06:30(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack			
11431	2020-11-13 12:14:08(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi har nog glömt fakturera er för dessa 10st. Jag ser att de skickar ett par dagar efter (20 juni) m Fedex			
11432	2020-11-13 12:14:18(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ska se våra fakturor mot er			
11433	2020-11-13 12:15:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vår faktura 3299 har dom 10st			
11434	2020-11-13 12:16:04(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		3399**			
11435	2020-11-13 12:21:23(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok det är inte de 10st som var lila och vi hade skickat gröna eller tvärtom ?			
11436	2020-11-13 12:55:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Nope. Har dessa 10 kopplade mot org.fakt på 480st			
11437	2020-11-13 12:59:51(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok tack			
11500	2020-11-16 11:43:55(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		@Daniel Suontausta @Mervin @同星无愧 kan ni kika igenom utkastet som jag mejlar över till er ? det saknas våra betalningar till er !			
11501	2020-11-16 11:44:57(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		återkom gärna med feedback på ändringar			
11502	2020-11-16 11:46:15(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Ok			
11503	2020-11-16 11:48:08(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack			
11504	2020-11-16 11:52:01(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Skicka inget innan vi bekräftar			
11505	2020-11-16 11:52:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nix även vår revisor skall gå igenom och g'hjälpa till med Sammanställningen.			
11506	2020-11-16 11:52:47(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
11507	2020-11-16 12:08:23(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Ni får absolut inte skriva "leverantören bestämmer priset"			
11508	2020-11-16 12:08:30(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Då får vi Konkurrensverket på oss			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11509	2020-11-16 12:09:13(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		"Priserna bestäms efter vad marknaden säger" kan man skriva			
11510	2020-11-16 12:09:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Handelsavtalet kommer ett nytt jag och Jocke skrivit			
11511	2020-11-16 12:16:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok säljaren ?			
11512	2020-11-16 12:17:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Eller vi får en offert med fasta priser ?			
11513	2020-11-16 12:21:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skriv att ni alltid får ett pris av leverantör. Ni lägger på er marginal och skickar vidare till kund. Pressar er kund priset så pressar ni även ner priset hos leverantör			
11514	2020-11-16 12:24:08(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
11515	2020-11-16 13:08:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Vi får alltid får ett pris av leverantör. Vi lägger på vår marginal och skickar vidare till kund. Pressar kunden på priset så pressar vi även ner priset hos leverantör.			
11516	2020-11-16 13:24:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		något annat som ni hittat som behöver ändras ?			
11517	2020-11-16 13:49:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag skickar nya avtalet till Jocke snart			
11518	2020-11-16 13:49:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Annars behövs inget ändras			
11519	2020-11-16 13:51:09(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Kanske är bra om ni skriver under avtalet			
11520	2020-11-16 13:54:04(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Redan gjort			
11521	2020-11-16 13:54:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bakdaterat till innan första affären i Alliansen			
11522	2020-11-16 13:55:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok toppen			
11557	2020-11-24 14:59:30(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			502166ac-ec1d-4a97-8313-d10a1d0005c1	Scan 24 Nov 2020, 14.29.pdf	
11558	2020-11-24 22:59:48(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		1. Vanligaste orsaken till kreditfakturor är att gods inte fanns kvar att tillgå vid leveranstillfället trots att de var med i en första offert.			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11559	2020-11-24 23:07:35(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		2. Med 0 days avser vi att betalningen ska in omgående, då vi inte har en policy att ge kredittid. Ibland har det dock inte efterföljts till punkt och pricka från kundernas håll och då har vi försökt påpeka och påskynda fram en betalning. I dessa fall var är en lugn och snäll påminnelse varit vårt verktyg, än en hotfull stämning. Att allt inte alltid går enligt plan, måste alla företagare ha förståelse för. I liknande fall har vi själva ibland behövt förlänga betaltiden gentemot våra leverantörer likväl.			
11560	2020-11-24 23:15:33(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		3. Vi har haft som rutin att markera faktura/order-numret på fraktsedeln av gods som skickas, och har använt det som kvittens till kund att gods levererats och att fakturan är således giltig.			
11561	2020-11-24 23:20:50(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		3. Gällande leveransvillkor har vi genom muntligt avtal med kunder kommit överens att parten som anlitar speditör, är parten som ansvarar för godset under transport.			
11562	2020-11-24 23:25:16(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		2. Med 0 days avser vi att betalningen ska in omgående, då vi inte har en policy att ge kredittid. Ibland har det dock inte efterföljts från kundernas håll och vi har då påpekat och påskyndat fram en betalning. En lugn och snäll påminnelse har varit vårt verktyg, än en hotfull ton och påminnelsefakturor. Att allt inte alltid går enligt plan, måste alla företagare ha förståelse för.			
11563	2020-11-25 08:54:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok tack tack			
11564	2020-11-30 16:44:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej kan ni kika på era mejl och återkom om jag skall ändra eller ta bort något ?			
11565	2020-11-30 16:48:16(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Bäst att inte nämna att ni jobbar export på två bolag. Jag tycker att du enbart ska visa 2-3 mejltrådar där Sisu (leverantör), Jonas (Alliansen) och kund diskuterar en affär fram och tillbaka. Sa han att han krävde att mejltråden skulle bekräftas med en faktura?			
11566	2020-11-30 16:48:36(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		För jag tror att de bara vill se hur mejlkonversationer går till			
11567	2020-11-30 17:02:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
11568	2020-11-30 17:08:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nej bara mejlkonverstaioner			
11569	2020-11-30 17:09:44(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Perfekt. Då har du väldigt mycket utrymme i att måla upp med diverse trådar om hur en affär går till.			
11570	2020-11-30 17:10:30(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Det gör inget om det är mot Nordic Mobile. Skulle han sen fråga att du visar upp en faktura på en order som mejltråden handlade om så kan du bara säga att dealen rann ut i sanden i sista sekund på just den			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11571	2020-11-30 17:10:37(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Sålades på annat håll			
11572	2020-11-30 17:11:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok då kan jag visa den här :			
11573	2020-11-30 17:11:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			11630.pic		
11574	2020-11-30 17:11:28(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		även om det inte blev en affär			
11575	2020-11-30 17:11:49(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Precis			
11576	2020-11-30 17:12:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ha 2-3 trådar mellan oss och dig. Och 2-3 mellan dig och köpare.			
11577	2020-11-30 17:12:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
11578	2020-11-30 17:13:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Nämn inte heller någon ursäkt. Om han bad om exempel, så får han exempel. Annat om han bad om 'alla'. Då kan du kontra med att de är rensade pga. utrymmesbrist			
11579	2020-11-30 17:17:57(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok lägger till den här med.			
11586	2020-12-10 09:34:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			11643.pic		
11587	2020-12-10 09:35:18(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Gäller Alliansen eller Nordic?			
11588	2020-12-10 09:36:30(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Helen har hand om nordic . Men jag pratade med Lars som har hand om alliansen i tisdags och han sa att de går igenom de olika. Bolagen			
11589	2020-12-10 09:37:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vad menar Lars med att de går igenom de olika bolagen?			
11590	2020-12-10 09:38:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Eftersom Joakim har flera bolag så samkör Skatteverket sina utredningar.			
11591	2020-12-10 09:38:51(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jaha, såpass			
11592	2020-12-10 09:39:31(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Men han har tagit tillbaka sitt förtida beslut?			
11593	2020-12-10 09:40:52(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Nja ha sa att det kunde verka konstigt . Men han menade att de inte kunde betala ut pengar nu eftersom detvär under utredning.			
11594	2020-12-10 09:41:41(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Men utredning godkänner vi. Fast inte att de bara nekar för att brevet anlände sent			
11595	2020-12-10 09:42:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Nej de utreder för fullt			
11596	2020-12-10 09:43:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok, men då är det bara sitta lugnt i båten. Får säkert pengarna tillbaka först i vår då :(			
11597	2020-12-10 09:47:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det är nog bara att avvakta skulle jag tro.			

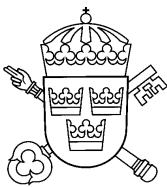
#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11598	2020-12-10 10:21:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej Helen Tack för informationen. Vi får snällt avvakta tills ni är klara med utredningen. Om jag kan göra något för att underlätta så finns jag tillgänglig för snabba svar. Vi är lite beroende av kapitalet för att kunna fortsätta med våra affärer. Med vänlig hälsning, Jonas Halling			
11599	2020-12-15 18:05:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hello vi skulle behöva lite hjälp med transport dokument. återkommer i morgon med vilka ordrar det gäller. (Dec) & 10 största i September)			
11600	2020-12-15 18:05:54(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			b80987dc-5432-45e0-8101-f52d358842e6	Fråga 2020-12-15.pdf	
11601	2020-12-15 18:06:42(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		För något från 2006?			
11602	2020-12-15 18:07:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nja jag tror han har skrivit fel årtal			
11603	2020-12-15 18:07:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi var inte ens igång 2006			
11604	2020-12-15 18:08:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ni har den 2 december 2020 lämnat in ny skattedeklaration för perioden 2006 där ni höjtingående moms med 1 059 535 kr.			
11605	2020-12-15 18:08:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ni har tidigare lämnat svar på våra frågor avseende perioden april-augusti 2020. Nu ber vi er att komplettera med motsvarande uppgifter för september 2020			
11606	2020-12-15 18:08:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag ringer han imorgon			
11607	2020-12-15 18:08:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Han kanske menar år 20 månad 6?			
11608	2020-12-15 18:08:55(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Märkligt skrivet			
11609	2020-12-15 18:09:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		kanske är full ?			
11610	2020-12-15 18:09:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Oavsett, skriv vilka fakturor så löser jag transporthandlingar			
11611	2020-12-15 18:09:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		återkommer imorgon			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11612	2020-12-15 18:09:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack tack			
11613	2020-12-16 10:42:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			3d4179e3-e882-46bf-aa73-b997039ad160	Mobilalliansen 10 största fakturor-sept.pdf	
11614	2020-12-16 10:42:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hej kan ni hjälpa oss med de här 10 största fakturorna i Sept-20 fraktsedlar och fakturor ifrån er ?			
11615	2020-12-16 10:45:47(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Fraktsedlar ordnar jag			
11616	2020-12-16 11:04:55(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		2006 =Juni-20 År för att vår ekonomi har ändrat momsen då det tillkommit en leverantörsfaktura till. men vi tar fram de uppgifter och löser detta.			
11617	2020-12-16 11:05:39(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		när jag vet vilken faktura det gäller så återkommer jag ang fraktsedel för denna.			
11618	2020-12-16 14:47:27(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		vilket ordernr är fakt: 1852, 1853			
11619	2020-12-16 14:50:08(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		1910/1912			
11620	2020-12-16 14:50:22(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok			
11621	2020-12-16 14:50:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			11678.pic		
11622	2020-12-16 14:58:17(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		För juni behöver jag fraktsedel för delfaktura faktura 1813 order 1856 befro			
11623	2020-12-16 14:58:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		eer faktura 3270			
11624	2020-12-16 15:07:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		kan ni även se när vi betalade in faktura 3270 ? jag ser att vi betalt in 341230€ den 2020-06-29 men det saknas 76777€ när betalaades dessa in till er ?			
11625	2020-12-16 15:12:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag hittade de			
11626	2020-12-16 15:13:14(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ge mig ordernr mot kund			
11627	2020-12-16 15:13:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		1856*			
11628	2020-12-16 15:20:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes			
11647	2021-01-12 09:09:10(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			11704.pic		
11648	2021-01-12 09:10:03(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		God fortsättning			
11649	2021-01-12 09:10:58(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Oj, ska försöka rota fram målnr och förundersökningen			
11650	2021-01-12 09:13:17(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det vore intressant att kika på.			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11651	2021-01-12 09:20:36(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		skulle ju kunna vara de här : https://www.vasterastidning.se/vasteras/misstankt-momsbedragare-begars-haktad/reptjB!fgcZx0aNwYGjRQqzac4yw/			
11652	2021-01-12 10:55:24(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		"Målnummer vid Växjö tingsrätt: B 1203-20."			
11653	2021-01-12 10:55:48(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Jag mejlar tingsrätten			
11654	2021-01-12 10:55:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
11655	2021-01-12 11:03:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		"Åklagare vid Ekobrottsmyndigheten i Malmö har idag väckt åtal för avancerade och omfattande momsbedrägerier. Totalt har brottsligheten resulterat i undandragen skatt på cirka 190 miljoner kronor. Den grova ekobrottsligheten består i ett momsbedrägeriupplägg genom handel med mobiltelefoner. För att slippa redovisa utgående moms har gärningsmännen använt en avancerad konstruktion av fiktiv mothandel med telekomprodukter och telekomtjänster i form av IP-telefoni, så kallad VOIP. Åtta personer åtalas för delaktighet i brottsligheten. Brottsmisstankarna gäller grova skattebrott och grova näringspenningtvåtsbrott som har begåtts under perioden april 2019 – februari 2020. Den undandragna skatten i ett flertal olika gärningspåståenden varierar mellan 2,5 miljoner kronor och cirka 190 miljoner kronor, beroende på vilket ansvar som var och en av de åtalade haft i respektive redovisningsskyldigt bolag." "Målnummer vid Växjö tingsrätt: B 1203-20."			
11656	2021-01-12 11:05:27(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Voip är det alla fuskar med			
11657	2021-01-12 11:05:50(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
11658	2021-01-12 11:06:09(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vad kan du om sånt?			
11659	2021-01-12 11:10:40(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vet att Iskana höll på med det så gissar att det är något skit.			
11660	2021-01-12 11:26:49(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11661	2021-01-19 21:16:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Kikade igenom förundersökningen, handlade om bokföringsbrott mellan flertal bolag			
11662	2021-01-19 21:41:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok har du lust att mejla över till mig ?			
11663	2021-01-19 21:41:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Lite nyfiken			
11664	2021-01-19 21:42:14(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Fixar			
11665	2021-01-19 21:45:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack			
11677	2021-01-26 09:09:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej har ni läst Dn idag ? https://www.dn.se/ekonomi/lurade-staten-pa-hundratals-miljoner-i-skatt-nu-borjar-rattegangen/			
11678	2021-01-26 09:13:40(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Låter som att det är samma gång som vi pratade om för 10 dagar sen			
11679	2021-01-26 09:14:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ja det tror jag att det är,			
11680	2021-01-27 08:18:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse	Skatteverket kräver bolag på kvarts miljard - Aftonbladet live: Supernytt	Skatteverket kräver den amerikanska mobildistributören Brightstar på en kvarts miljard kronor för utebliven moms, rapporterar SVT Nyheter.	bc991378-9c05-4b4d-aafb-981c9052fb6f	https://live.aftonbladet.se/supernytt/news/skatteverket-kraever-bolag-paa-kvarts-miljard.pBO9M0-0E?utm_source=share-btn	
11681	2021-01-27 10:46:50(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Såg även den här			
11682	2021-01-27 10:46:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		https://www.google.se/amp/s/amp.svt.se/nyheter/inrikes/svt-avslojar-internationell-mobiljatte-pekars-ut-i-bedrageriharvakra-kravs-pa-kvarts-miljard			
11683	2021-01-27 10:48:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kaos			
11684	2021-01-27 10:50:07(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		De har att göra på Skatteverket			
11685	2021-01-27 12:01:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Oj, det hade jag inte trott			

#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
11686	2021-01-31 10:21:20(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Sedan Skatteverket inlett en utredning mot den amerikanska mobildistributören Brightstar och bland annat kräver företaget på 258 miljoner kronor för utebliven moms reagerar andra it-bolag. Nyheten om utredningen kom på onsdagen och på kvällen meddelade it-återförsäljaren Dustin att företaget pausar sitt samarbete med Brightstar, rapporterar SVT Nyheter. – Det här är otroligt allvarligt om uppgifterna stämmer. Därför har vi bett Brightstar om ytterligare information, och tills de kommit med svaren har vi pausat samarbetet. Vi köper inget från dem förrän vi fått svar, säger Dustins kommunikationschef Eva Ernfors till SVT. Enligt Skatteverket ska Brightstar haft omfattande affärer med bolag som misstänks ingå i en bedrägerihärva som ska vara en av de största i Sverige.			
11687	2021-01-31 10:22:15(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, vi tänker också kring vilka vi vill pausa i dagsläget innan det blåser över. Man vet inte längre vad som är vad			
11693	2021-02-15 09:30:08(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		https://www.svt.se/nyheter/inrikes/svt-avslojar-bolag-i-mobilharvan-kan-kopplas-till-organiserad-brottslighet			
11694	2021-02-15 09:30:33(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag hörde det på nyheterna igår, väldigt mkt uppmärksamhet			
11695	2021-02-15 09:30:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Helt galet			



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-02-22

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Suontausta, Bo Daniel			Personnummer 19861212-1437
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om
Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman

Underrättad om misstanke
2023-02-22

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om
Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman

Underrättad om misstanke
2023-02-22

Ytterligare information om anledning till förhör

1. Grovt skattebrott i 6 fall

Daniel Suontausta har tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige under perioden maj 2020 - oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s (559026-6556) deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

2. Grovt skattebrott i 11 fall

Daniel Suontausta har tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige under perioden december 2019 - oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (556810-1264), tidigare Nordic Mobile Service AB:s, deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer för redovisningsperioderna november 2019 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Jeanette Nickander Svedin	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	--	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-02-22	Förhör påbörjat 09:03	Förhör avslutat 12:11
Förhørsplats Häktet, Uppsala	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Vill du att vi går igenom dina rättigheter?

Det behövs inte.

*FL läser upp gärningspåståendet. Paus i förhöret kl. 09:06.
Förhöret återupptas och inspelningen påbörjas kl. 09:20*

Förstår du gärningsbeskrivningen?

Ja.

Har du någon direkt kommentar?

Nej.

Berätta om Sisu Net?

2015 startade vi. Det var min frus lillebror, svärfar och jag. Vi höll på med e-handel, reservdelar och tillbehör till mobiler. Min frus lillebror köptes ut 2016 eller 2017. Jag körde på själv ett tag, fortsatte. Sen kom Mervin, vi började med begagnade telefoner och gick över till nya. Vi köpte begagnat av Brightstar, jag tror vi var deras största konto. Sedan började de erbjuda oss nya telefoner och på den resan är det.

När Mervin kom in, var det ni två som jobbade då?

Ja, precis.

Hur kom ni kontakt med varandra?

Han sålde mobilskärmar till företag och jag till privatpersoner via nätet. När min frus lillebror lämnade kom han in, han var kunnig inom it och näthandel och jag föreslog att vi skulle slå ihop det.

Så du handlade av honom tidigare?

Exakt.

Gick han in som delägare?

Hans pappa står som ägare.

Anställdes Mervin?

Jag tror det fanns ett anställningsavtal.

Vad hade ni för olika ansvarsområden?

Jag tog hand om lagret, packade och allt det dagliga. Han sålde till företag och all it och e-handelsbiten.

Sålde ni till företag eller privatpersoner från början?

Både och.

Sålde ni tillbehör först?

Reservdelar var det mest, iPhoneskärmar och iPhonebatterier.

När började ni sälja begagnade telefoner?

Måste varit under 2017-2018.

Genom Brightstar?

Ja.

Hur kom ni i kontakt?

Jag hörde av mig till Brightstars kundtjänst, blev kopplad vidare och fick kontakt med David Liebech.

Vad hade de för verksamhet?

Mervin sa att de stora har buy back-avtal med Telia till exempel så Mervin sa att 'försök få tag på någon på Brightstar' för han trodde att de hade något sådant avtal.

När övergick de till att sälja nya telefoner?

De har alltid sålt nya telefoner. De är en av världens största distributörer inom telefoni.

När föreslog de att ni skulle handla med nya telefoner?

Måste varit någon gång 2019.

Så det var på deras initiativ?

Ja, det var David som frågade mig om jag inte skulle testa sälja nya telefoner också.

Sålde ni genom direktkontakt med kunder?

I början träffade vi Multitronic genom Janek som har ett dotterbolag till dem. Vi träffades i Finland redan när vi började leta kunder och de kan ha varit vår första kund. Multitronic. Sedan etablerade vi kontakter via LinkedIn, åkte på mässor och skapade så småningom ett kontaktnät.

Hjälpte Brightstar er att hitta kunder?

Nej.

Förändrades din roll och ansvar under 2019-2020?

Jag blev mer involverad i försäljningen, jag var den som jagade kunder.

Vad var Mervins roll då?

Han skötte försäljning av skärmar och sådant till kunder tidigare, nu blev han mer involverad och prissatte telefoner.

Satte han priset ut till kund?

Ja och inköp också, begagnat får man buda på vad man tycker en telefon är värd.

Har du tagit ut lön från bolaget? Utdelningar?

Under den här perioden hade jag kanske 30-35 före skatt, i slutet av 2021 var jag uppe på 70 före skatt. Ett år jobbade jag utan lön, 2016 tror jag det var. Någon gång, kanske 2018, har jag tagit en bonus på 100 tusen.

Fick Mervin lön?

Inte regelbunden i början, han sa att han inte behövde någon lön. Sen fick han en klumpsumma, en bonus för att han jobbat en period utan lön. Vi sa att vi skulle vara likvärdiga och få lika mycket. Hans pappa jobbade lite och Mervin avstod sin lön till viss del för att kompensera pappan. I slutet när vi byggde it-systemet skickade Mervin konsultfakturer från sitt eget bolag.

Var det ett internt system?

Ja.

Var Mervin anställd ända fram till konkursen?

Ja.. i slutet skickade han konsultfakturer, han hade ingen fast månadslön utan ville hellre ha det på faktura eftersom han behövde köpa in en del grejer. Jag är osäker på hur anställningsavtalet såg ut.

Vem var det som skrev anställningsavtal?

Först Evelina, sen Lukas.

Hur kom Evelina Bellmark in?

Hon jobbade på bokföringsfirman vi hade. En ganska nylanserad automatisk tjänst som inte funkade för vår verksamhet. Vi slutade med dem och hon slutade i samma vända. Då frågade jag om hon ville konsultera åt oss och sköta bokföringen.

Varför slutade hon?

Nya styrelsen som jag tog in var inte nöjda med henne. De tyckte hon var för junior för att ta hand om allting. Svante som jag tog in har 25 års erfarenhet av controllersverksamhet. Beslutet togs i styrelsen. Hon blev inte så glad och sa att hon hade tre månaders uppsägning fast det inte fanns något avtal. Hon skickade fakturer på 450 tkr som styrelsen inte betalade. Det gick till kronofogden och vår skattejurist tog över.

Tillägg vid genomläsning; När var det hon slutade?

Måste varit under 2020 någon gång.

Er skattejurist?

Henrik Ökvist.

Vad ingick i Evelinas uppdrag?

Löpande bokföring, anställningsavtal och andra typer av avtal, försäkring.. mycket sådant som jag inte hann med.

Upprättade hon skattedeklarationer?

Ja. Och lämnade in dem.

I vilket program bokförde ni? Vem tog fram underlag?

Fortnox. Evelina tog fram underlag. Mervin också kanske ibland.

Hade hon inlogg till alla system och bankkonton?

Ja.

Du försåg henne inte med underlag för bokföringen?

Nej, allt mailades ofta direkt till Fortnox eller vår fakturamail och den hade Evelina koll på.

Kundfakturor, hur skapades de?

Vi har Fortnox där också, då var det hon eller Mervin. Jag har knappt loggat in på Fortnox, jag vet inte hur man laddar upp eller laddar ner en kundfaktura.

På vilket underlag skapades kundfakturor?

En PO.

Var fanns de?

Antingen mailades de till Mervin, jag kunde också få ibland eller så mailades den direkt till Evelina. 2020 anställdes Mervins sambo som säljkoordinator och då gick allt genom henne. Men då var inte Evelina kvar, då var det Lukas tror jag.

Var Lukas mer senior än Evelina?

Det vet jag inte, det var Svante som gjorde den bedömningen men mycket var att de ville ha en ekonom inhouse, som var på plats.

Jobbade han i Örsundsbro?

Ja.

Varifrån jobbade Mervin?

Hemifrån, i Stockholm.

Hur kommunicerade du och Mervin?

Telefon.

Genom samtal?

Ja.

Använder du WhatsApp? Användarnamn?

Ja, har för mig att det bara är telefonnumret liksom.

Använde du det i jobbet?

Ja.

Använder du WeChat? Användarnamn?

Ja, också i jobbet. Där har man en lång sifferkombo. Tror jag kan heta Nordicbox eller något liknande.

Använde Mervin också WhatsApp och WeChat i tjänsten?

Ja.

Vad har du för telefonnummer?

070 527 35 10.

Samma idag som under 2019 och 2020?

Ja.

Uppläst, inga invändningar

Vad kan du säga om era kunder Mobilalliansen och Nordic Mobile Service (nedan Nordic)?

Inte så mycket, Jocke var ägare och Jonas försäljningschef. De hade avtal med Huawei. Det var Mervins kontakt, jag tror Mervin och han kände varann sen tidigare genom mobilskärmar. De hade butiker, iFon, där de reparerade telefoner.

Det var Mervins kontakt?

Ja. Det var Joakim han kände sedan tidigare.

Vem företrädde bolagen? Vem hade ni kontakt med?

Joakim och Jonas.

Inga andra?

Nej.

Patrick Aronsson?

Nej. Är det ekonomen kanske? Jag känner nog igen Patrick.

Hur mycket kontakt hade du med Joakim och Jonas?

I början lite mer och sedan mindre och mindre ju mer tiden gick.

Hur hade ni kontakt?

Vi hade en grupp på WeChat och sedan via mail.

Vilka var med i den gruppen?

Jonas, Jocke, Mervin och jag.

Kommunicerade ni även via WhatsApp?

Det gjorde vi säkert.

Varför avtog din kontakt med dem?

Jag gjorde mycket annat också och hade inte tid att vara involverad.

Så vem skötte kontakten?

Mervin.

Vad gjorde ni för affärer?

Nya telefoner.

När började det?

2020 någon gång kanske.

Handlade ni med båda de bolagen?

Ja.

Samma typ av handel?

Ja.

Varför hade Joakim två bolag med samma verksamhet?

Ingen aning.

Har du någon uppfattning av omfattningen av era affärer?

Nej, det vet jag inte.

Var det en stor kund?

Ja, en av våra största skulle jag säga.

Träffades ni någon gång?

Ja, Mervin träffade dem oftare som vari Stockholm. Jag träffade Jonas 2-3 gånger, Jocke 6-7 gånger. Både i Stockholm och Örsundsbro. Jonas har nog aldrig varit i Örsundsbro.

Har du träffat Patrick?

Jag har varit på deras kontor så jag kan mycket väl ha hälsat på honom.

Inga möten.?

Inte vad jag kommer ihåg.

Har Evelina varit med till deras kontor?

Inte samtidigt som mig, osäker på om hon och Mervin varit på möte där. Har ett minne av att det var ett möte mellan ekonomer men tror inte jag var med på mötet faktiskt. Jag har svårt att komma ihåg.

Minns du när det här mötet var?

Ingen aning men någon gång under 2020 måste det ha varit.

Var hade de sitt kontor?

Väsby.

Handlade ni av dem också?

Det tror jag inte.

Hade de handlat med nya mobiler tidigare?

Det vet jag inte.

Vad gjorde ni för kontroller av dem?

Vårt avtal och kollade att de hade giltigt momsnummer och alla kontroller vi gör enligt avtalet.

Var det ett avtal som var på plats från början?

Ja, det tror jag.

Vem upprättade det avtalet?

Skattejuristen, Henrik, och Evelina.

Utifrån era önskemål?

Mervin hade en idé efter att vi fick momspengar låsta, då presenterade han idén att Nordic kunde hjälpa oss att exportera tills det löst sig med våra momspengar. Jag sa ok men att vi skulle dra det genom Henrik så att allt var ok.

Har ni handlat med fler bolag som Joakim Hsia företräder?

Inte vad jag vet.

Har Evelina jobbat för Joakim?

Det vet jag inte. Jag kommer ihåg att Joakim var less på hans ekonom så det kan ha varit så att Evelina hjälpte dem med något. Det kan ha varit så men jag är osäker, jag kommer inte ihåg.

Vet du vilket bolag det gällde?

Nej.

Genom vem fick Evelina och Joakim kontakt?

Genom Sisu Net.

Genom dig eller Mervin?

Jag vet inte. Eller genom någon faktura. Kommer inte ihåg om vi förmedlat någon tjänst.

Stod Evelina som referens på era fakturor?

Ja, det tror jag. Om det var hon som gjorde dem.

Uppläst, inga invändningar

Paus i förhöret kl. 10:19- 10:27

Varifrån bedrev Sisu Net sin verksamhet?

Örsundsbro och i slutet av 2020 eller 2021 skaffade vi ett säljkontor i Alvik.

Innan dess jobbade Mervin hemifrån?

Ja, hans föräldrars hemadress. Han kom till Örsundsbro ibland.

Var hade ni erat lager?

I Örsundsbro.

Bara där?

När vi hade begagnade telefoner kunde Mervin ta hem till deras hus, deras källare och stod där och reparerade.

Men ni hyrde inte fler lagerplatser?

Jo.. efter tre inbrott flyttade vi lagret. Mervin var ansvarig, jag har för mig att det var runt Malmö. De körde en hjullastare in genom väggen och medan vi lagade det hade vi plats på ett tredjepartslager.

Minns du vad det hette?

Nej, ingen aning faktiskt. Mervin har koll på det här.

Bortsett från reparationstiden, hade ni hela ert lager av nya telefoner i Örsundsbro?

Yes.

Under 2019 och 2020?

Ja. Och 21.

Hur tog ni emot leveranser?

Ibland åkte Mervin och hämtade, ibland kom en lastbil från DHL och lämnade som standard.

Var hämtade Mervin varor?

På Brightstars lager om det var från Brightstar.

Hämtade han från andra leverantörer?

Ja, från de här lagren som hette Safe och Aspudden.

Safe Carrier?

Ja.

Vilka av era leverantörer anlitate dem?

Det kommer jag inte ihåg, det var i början av handeln så i slutet av 19 hade Mobilgruppen och Import & Export Aspudden. JoLuMar tror jag det var Safe. Det var Mervin som hämtade så han hade bättre koll än vad jag har.

Vad hade ni för leverantörer under 2020?

Repair by Scandinavia och Electromax var de två största skulle jag gissa.

Brightstar?

De var bara i början så det var under 2019.

Varför handlade ni inte av dem under 2020?

Vet inte riktigt. David sa att de behövde fokusera på andra kunder och hänvisade oss till JoLuMar.

Hur fick ni kontakt med era leverantörer?

Mervin kände Repair, Bahaa, också genom mobilreservdelar. Electromax tror jag mailade mig med massa erbjudanden.

Vad gällde generellt kring betalningsvillkor?

Standard är förskottsbetalning eller betala så snabbt du kan typ.

Varför är det standard?

Det krävs ganska stort cash flow för att ge fakturor liksom.

Det är ju höga belopp, vad har man för garantier för leverans?

Vi betalade ofta när vi fått grejerna och eftersom Mervin och Bahaa kände varann sedan innan så fick man lita på varann liksom.

Vilka kontroller gjorde de av er? Vad fick ni lämna för uppgifter?

Det avtalet vi skrev var det vi hade. Vi ville att alla skulle skriva på det.

Skrev ni ett avtal mellan er och leverantör?

Det var vårt avtal, ja.

Vem upprättade det?

Evelina och Henrik.

Var köpte ni de varor som såldes vidare till Mobilalliansen och Nordic? Var det en specifik leverantör?

Det var nog olika.

Hur levererades varor till dem?

Jag tror lagret skickade direkt till slutkund från oss, via DHL.

Hämtades godset upp i Örsundsbro då?

Ja.

Det var alltid så?

Ja.

Inga leveranser till deras butiker eller till lagret i Väsby?

Inte vad jag kommer ihåg men det kan mycket väl vara så. Mervin har bättre koll på den biten tror jag.

Anlitade ni alltid DHL?

Ja, eller någon av de andra fraktfirmorna men som standard använde vi vårt DHL-avtal.

Vem stod för leveranskostnaden?

Jag tror det ingick i vårt pris. Jag minns ingen specifik rad för det, så det var nog inbakat. Men det är samma sak där, Mervin har bättre koll än jag.

Var det Mervin som ansvarade för alla leveranser?

Ja.

De gånger han hämtade upp varor från leverantör, körde han det till lagret i Örsundsbro?

Ja, exakt. Någon gång har han åkt direkt till DHL och packade om och skickade för att affären varit klar innan.

Packade ni upp och packade om varorna ni tog emot?

Ja, det var lagret som alltid tog emot, lade in i säkerhetsrummet, packade och skickade ut.

Det var aldrig så att osprättade leveranser gick vidare till kund?

Nej, det tror jag inte. Vi tog alltid upp och räknade liksom.

Hur många var det som jobbade på lagret?

Under de åren kanske 10 olika, under samma tid alltid minst 2-3 stycken.

Vem har anställt dem?

Jag.

Kontrollerades alltid innehållet i era leveranser?

Ja.

Brukade det stämma?

Mm.

Finns det IMEI-nummer för alla telefoner?

Det är streckkoder på lådorna och de hade handterminal och skannade.

Så alla telefoner ni tagit in på lagret i Örsundsbro är skannade?

Ja.

Uppläst, inga invändningar

Vad var anledningen till att ni slutade sälja till utländska kunder?

Vi hade momspengar låsta så vi kunde inte det. Då skulle Skatteverket fortsätta låsa momsen.

Varför hade de låst momsen?

De startade en revision.

Vet du av vilken anledning?

Nej, i början trodde vi att de skulle kolla våra trackingnummer, att varorna hade lämnat landet. Det kunde vi visa men sedan drog det ut på tiden.

Varför?

Ingen aning. Försökte få svar från Skatteverket men det var svårt att få några svar.

Var det samma typ av varor ni handlade med då, 2020?

Ja.

Hade ni andra leverantörer?

Vi har handlat av många leverantörer under den här perioden.

Informerade ni era leverantörer om Skatteverkets revision?

Ja.

Men ni fortsatte handla enligt samma prislista?

Ja.

Ni sålde till t.ex. Pantheon och Turan Trade tidigare, hur kom ni i kontakt med dem?

Pantheon genom Linkedin, en säljare som hette Alex. Turan var via någon tradergrupp tror jag, på WhatsApp eller något liknande.

Meddelade ni dem att ni inte längre skulle sälja till dem?

Ja, exakt.

Och varför?

Ja, precis.

Hur reagerade de på det?

De tyckte det var tråkigt såklart.

Hänvisade ni dem till Nordic och Mobilalliansen?

Ja. När Mervin hade presenterat det förslaget och skattejuristen hade godkänt det.

Blev det något uppehåll mellan att ni slutade leverera och Mobilalliansen och Nordic kom in?

Det blev det säkert. Hur länge kommer jag inte ihåg men det blev säkert ett litet glapp mellan.

När började Skatteverket frysa momsen?

Oktober eller september kanske, 2019.

Hänvisade ni alla era kunder till Mobilalliansen och Nordic?

Alla exportkunder tror jag.

Har ni haft kontakt med era tidigare kunder under 2020? T.ex. Pantheon?

Ja.

Vad har ni haft för typ av kontakt?

Vi var med i alla affärer, vi gjorde alla affärer som en trepart liksom.

Känner du till begreppen buffer, broker och missing trader?

Buffer och broker har jag ingen aning om vad det är men missing trader vet jag vad det är.

Har du läst Skatteverkets beslut gällande Sisu Net för 2019 och 2020?

Allt går till vår skattejurist så vi har gått igenom det tillsammans.

Var du under 2019 och 2020 medveten om att ni handlade i en riskbransch?

De var bara i början så det var under 2019. Vi försökte få mycket svar från Skatteverket också, om det var några specifika leverantörer de visste men de sade ingenting. Vi var nya i branschen då så vi hade inte superkoll på allting.

Och du tycker inte att ni som nya skulle sett till att skaffa er lite koll?

Det kan man tycka. Med facit i hand skulle vi ha gjort det. Men allt vi gjorde gick genom vår skattejurist som dubbelkollat allt. Men det bästa vore att bara ha lämnat allt.

Hur länge har ni haft Henrik Ökvist med er?

Vi har alltid haft BDO som redovisningsbyrå och han var ju anställd där. 2021 eller 2022 startade han eget så han var med sedan den första revisionen. Skatteverkets revision. När Kumlin kom in som delägare var Henrik med och skrev de avtalen så på något sätt har han varit inblandad sedan 2016 kanske.

Han lyfte aldrig riskerna?

Nej. Vi hade möte på BDO efter revisionen och de kollade och sa att såg ok ut.

Tog du inte del av nyhetsrapportering i media om misstänkta omfattande momsbedrägerier kopplade till handel med mobiltelefoner?

Det var Iskana man kände till.

Men du tänkte inte att det var ett generellt problem?

Nej. för mig var det ganska orimligt att alla i en hel bransch var fula fiskar. När nyheten om Brightstar kom ut sa jag till styrelsen att det inte är hållbart, det går inte längre.

När nyheten om Brightstar kom ut så påverkade det er?

Jag sa till styrelsen att vi inte kan handla lokalt längre för om de åker dit, som är världens största, kan jag inte motivera att vi ska fortsätta.

Vad gjorde ni då?

Köpte utifrån Europa istället.

Uppläst, inga invändningar

Vad hade ni för överenskommelse med Mobilalliansen och Nordic? Fanns det avtal?

Ja.

Vem upprättade avtalen?

Evelina och Henrik.

Var det de som formulerade avtalen?

Ja.

Henrik är ju skattejurist men vad var Evelinas roll i framtagande av avtalen?

Vet inte om hon grovskissade och Henrik kanske läste igenom och ändrade.

Skissade hon från eget huvud eller efter input från dig och Mervin?

Just i det här var det från Mervin, när han berättade hur det skulle gå till.

Upprättades avtalen före eller efter att er handel påbörjades?

Före tror jag.

Du tror det?

Jag kommer inte ihåg men som standard ska det göras före.

Mt förevisas avtal daterade och undertecknade 2020-03-10 (bilaga 1)

Finns det en bilaga med kunder?

Det vet jag inte, den bör finnas. Evelina kanske har den.

Har ni den i något system? Hon har ju slutat?

Var den i hennes dator tror jag inte vi har den. Om den fanns på papper borde konkursboet ha den.

Varför har den inte lämnats till Skatteverket?

Ingen aning, vet inte att den har efterfrågats.

Vem har svarat när ni fått frågor från Skatteverket?

Antingen har det gått direkt till Henrik eftersom han är ombud, sen har det skickats till mig och Mervin och Mervin har gjort 98 procent av det skulle jag tro.

Henrik har aldrig efterfrågat den här bilagan?

Inte vad jag kommer ihåg.

Enligt avtalet ska det finnas en bilaga med leverans- och betalningsvillkor. Finns den?

Ingen aning.

Du minns inte att du sett de här bilagorna?

Nej.

Inte i samband med att du undertecknat avtalen?

Nej. När man får avtalen får man mail och vi går in och godkänner via bankID.

Vem mailar ut avtalen?

Evelina.

Även till kund?

Ja.

Varför svarade ni för logistik och transport?

Det var väl den dealen Jocke och Mervin kom överens om skulle jag tro. Vi hade infrastrukturen för det, så det var inga problem för oss.

Innebär det att ni alltid levererade direkt till Mobilalliansens och Nordics kunder?

Ja.

Försämrades inte er marginal när ni tog in ett ytterligare led mellan er och era tidigare kunder?

Jo, vissa affärer drabbades säkert på marginalen. Vi började också med större volymer och kunde pressa priserna. Men det var den enda lösning vi hade om vi inte ville gå i konkurs.

Kunde ni pressa priserna mycket? Det är väl redan ganska prispressat?

Svårt att säga, mycket berodde på eurokursen och om det fanns mycket av de modeller man ville köpa in.

Om det var tänkt som tillfälligt, hur kunde ni försäkra er om att ni fick tillbaka kunderna?

Vi var ju med i processen hela tiden och skulle vi tappat någon så finns det fler kunder i Europa. Det var enda lösningen om vi inte ville lägga ner.

Det är väl en risk med ett mellanled?

Vi ville ju inte det här. Vi gjorde det för att vi var tvungna om vi ville överleva.

Vad var vinsten för Mobilalliansen och Nordic?

Kommer inte ihåg vad de hade för deal, om det var en eller två procent kanske. Det var Mervin som skötte det.

De skulle få det rakt av?

Ja.

Enligt avtalet binder de sig till er som exklusiv leverantör? Är det rätt tolkat?

Ja, enligt avtalet så är det ju så. Den punkten vet jag inte varför den var med.

Kunde de handla fritt från andra leverantörer och sälja till kunder som ni inte hade anvisat?

Absolut.

Så den punkten gällde bara era kunder?

Ja, exakt.

Vet du om Mobilalliansen och Nordic köpte in varor från andra leverantörer och sålde till egna kunder i Europa?

Ingen aning.

Av punkten 3.6 framgår att *Sisu Net är förpliktigade att leverera Produkterna till Nordic Mobile till marknadsmässiga priser och på marknadsmässiga villkor*. Motsvarande punkt finns i avtalet med Mobilalliansen. Vad är anledningen till en sådan formulering?

Ingen aning, den punkten får du fråga Evelina och Henrik om.

Har du någon tanke kring formuleringen?

Nej. Det enda jag kan tänka mig är att Henrik pratade om att få vi erbjudande om en telefon med 50 procents marginal så är det något fel. Så kanske något mot det.

Kunde Nordic eller Mobilalliansen avstå att lägga order hos er om priset var för högt?

Absolut.

Hade de förbundit sig att köpa en viss mängd varor? Eller under en bestämd period?

Nej.

Hur många andra bolag satte ni in mellan er och kunderna?

De här var de enda vi hade sådant avtal med.

Beskriv kedjan från er leverantör till er och vidare till Nordic eller Mobilalliansen och sen ut till europeisk kund. Hur gick det till med orderläggning, vart skickades order? Hur skedde betalning?

Vi fick erbjudande från leverantören, det gick oftast till Mervin. Mervin erbjöd Europa tillsammans med Nordic och om någon nappade nappade tog vi in PO. Kunden skickade PO till Nordic och de skickade till oss. Kunden betalade Nordic och de betalade oss. Hade vi pengar hade vi kanske betalat vår leverantör tidigare men annars när vi fick pengar från Nordic.

De europeiska kunderna, sålde de sedan vidare? Till vem? B2B? Privatkunder?

Det vet jag inte. Pantheon sålde mycket på Amazon men även till andra företag. Resten, ingen aning faktiskt.

Var Pantheon er största kund?

Vet inte. Multitronic var stor, Turan var stor ett tag.. men en av de största säkert.

I hur många led hade telefonerna sålts innan de kom till er?

Ingen aning, väldigt svårt att säga, kan ju gå många led när det kommer från tillverkare innan det landar någonstans.

Hur många led är det rimligt att en mobiltelefon passerar innan den når slutkonsument?

Jag har ett exempel från 2021, när Brightstar rensade sitt lager. De hade Samsung, vi ville köpa men hade inget avtal med Samsung. Vi fick tillsammans med Elektronordic göra en deal, de var Samsungpartner så de kunde köpa från Brightstar till reducerat pris. Samsung sålde till Brightstar, Brightstar till Elektronordic, Elektronordic till oss, vi sålde till Electra och de till Dustin. Dustin sålde via sin B2B-avdelning ut till andra kunder. Anledningen till att Elektronordic kunde köpa var att de var en managing partner som gjorde att de i efterhand kunde få en rabatt via Samsung.

Varför upprättades inte avtalen med Mobilalliansen och Nordic innan handeln påbörjades?

Inget bra svar på det.

Var du medveten om det?

Nej.

Avtalet undertecknades elektroniskt den 10 mars 2020. Av punkten 9.1 framgår att avtalet gäller från 1 januari 2020. Har du någon kommentar till det? Då hade ni väl redan påbörjat handel med Nordic?

Nej, ingen aning om varför det släpar så.

Mt förevisas avtal daterat och undertecknat 2020-03-30 (bilaga 2).

Varför finns det två olika avtal daterade och undertecknade med 20 dagars mellanrum?

Ingen aning, vi kanske hade missat något.

Det är två olika avtal. Kände du till att det fanns två olika avtal?

Jag kände inte till att vi hade två olika.

Är det du som skrivit under?

Ja.

Minns du det?

Nej, jag kommer bara ihåg att jag gjort det via bankID.

Vem skulle du säga har upprättat det här avtalet?

Måste vara Evelina och Henrik där också.

Vad är anledningen till att punkt 4 om missing trader finns med i avtalet?

Missing trader hade vi ju koll på och den punkten hade vi diskuterat. Inom Sverige var vi inte så rädda för det, utan det var i Europa det var ett känt fenomen.

När ni övergick till att handla från leverantörer i Europa, då var ni fullt medvetna om riskerna?

Ja.

Upprättade ni egna avtal med de europeiska leverantörerna också?

Ja.

Var det aldrig problem att få dem skriva under?

Nej, det var ibland när vi hade skrivit att vid tvist var det svensk lag och några ville ha sitt lands lag. Ibland skrev vi under leverantörens avtal. Det var olika.

Av punkt 11.2 framgår att Sisu har rätt att säga upp avtalet i förtid om missing trader-affärer förekommer eller misstänks förekomma i Mobilalliansens verksamhet. Har du någon kommentar?

Nej.

Varför var det inte avtalat en ömsesidig rätt att säga upp avtalet vid en sådan misstanke?

Ingen aning.

Av punkt 5.2 framgår att endast Mobilalliansens personal får ta emot och signera leverans av produkter. Hur rimmar det med hur det faktiskt gick till?

Inget bra svar på det heller. Inget jag visste stod med faktiskt.

Mobilalliansen har aldrig tagit emot eller signerat leveranser om jag förstått dig rätt?

Nej, exakt.

På vems initiativ upprättades de här avtalen?

Alla små extra punkterna var väl Evelina och Henrik gissar jag. Det var efter revisionen som jag minns att Skatteverket sa att de här punkterna ska finnas. Alla frågade varför vi inte har några avtal och då sa jag att vi får väl skaffa avtal.

Så de upprättades på ditt initiativ?

Jag och Henrik förmodligen, efter mötet med BDO.

Diskuterades innehållet med företrädare för Mobilalliansen eller Nordic?

Det gjorde det säkert.

Men du vet inte?

Jag kommer inte ihåg att jag diskuterat med Jocke.

Uppläst, inga invändningar

Sisu Net har ju reviderats av Skatteverket. Känner du till att också Mobilalliansen och Nordic Mobile Service har utretts av Skatteverket?

Nej men jag förmodar det, alla i branschen revideras.

Är det något du eller någon annan på Sisu Net har diskuterat med deras företrädare?
Inte vad jag kommer ihåg.

Har du eller någon annan på Sisu Net hjälpt till att formulera svar till Skatteverket?
Det vet jag inte, ingen aning. Om de kanske frågat om leverantörerna kanske någon har svarat.

Men ni har inte försett dem med färdiga svar?
Inte vad jag vet om.

Äger du, Mervin Bratic eller Sisu Net AB någon del i bolag tillsammans med Joakim Hsia?

Nej. Han ville starta ett bolag eller han hade ett bolag och ville att jag skulle var delaktig. Har för mig att han satte in mig i styrelsen ett tag men jag gick ur för jag ville inte. Om Mervin gör det vet jag inte. Vi hade ett snack en period om att slå ihop alla bolag.

Du eller Sisu Net har aldrig gått in med pengar i bolag som ägs av Joakim Hsia?
Nej.

Mt förevisas utdrag ur "Promemoria avseende Mervin Bratics mobiltelefon 2022-9000-BG642-7" (bilaga 3).

Vad kan du säga om det här? Har du sett den tidigare?
Nej.

Är det så här det gick till?

Ja. Jag aldrig sett den här förut, Mervin som gjort den antar jag. När de kommit överens har Mervin presenterat det för mig och jag har tagit det vidare till skattejuristen.

Var du med på att Mervin skickade detta till Joakim Hsia?
Nej, det visste jag inte om.

Det är första gången du ser den?
Ja, vad jag kommer ihåg har jag aldrig läst den här förut.

Har du någon tanke kring att Mervin kallar det upplägg och att det ska vara riskfritt?
Riskfritt är väl att de alltid får förskottsbetalt. Och jag vet inte vad de ska kalla det annars.

Uppläst, inga invändningar

Har du något att tillägga i det här läget?
Nej.

Har försvararen några frågor?
Nej tack.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

Erkänner eller förnekar du brott?

Förnekar.

Någon grund för det?

Nej.

Uppläst, inga invändningar

Utdrag ur beslut 2022-12-02 med ärendenr 22TD57238 gällande Sisu Net AB (559021-433)

SAMARBETS- OCH LEVERANSAVTAL

Mellan nedanstående parter har föreliggande samarbets- och leveransavtal ingåtts (nedan "**Avtalet**").

1) Sisu Net AB (nedan "Sisu Net")

Org.nr. 559021-4333

Industrivägen 4

749 60 Örsundsbro

Kontaktperson och behörig företrädare: Daniel Suontausta

2) Nordic mobile service AB (nedan "Nordic Mobile")

Org.nr. 556810-1264

Sankt Eriksgatan 105-107

113 31 Stockholm

Kontaktperson och behörig företrädare: Joakim Hsia

Sisu Net och Nordic Mobile benämns nedan gemensamt som "**Parterna**" och var och en som "**Part**".

1 BAKGRUND OCH FÖRUTSÄTTNINGAR

- 1.1 Sisu Net bedriver försäljning av mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör och tjänster till framför allt grossister inom telekomindustrin både inom Sverige och utomlands (främst inom EU).
- 1.2 Nordic Mobile bedriver motsvarande verksamhet.
- 1.3 Parterna har fört diskussioner om att inleda ett närmare samarbete avseende försäljning och leverans av mobiltelefoner och tillbehör till Sisu Nets kunder inom EU, men utanför Sverige.
- 1.4 Mot bakgrund av ovanstående har Parterna ingått följande Avtal.

2 DEFINITIONER

- 2.1 I Avtalet ska nedan angivna termer ha följande betydelse:
 - i) Med **Avtalet** avses föreliggande huvuddokument och vid var tid gällande bilagor.
 - ii) Med **Produkterna** avses de mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör som Sisu Net köper in och säljer vidare till Nordic Mobile för leverans till Kunderna.

- iii) Med **Kunderna** avses Sisu Nets upparbetade kundstock inom det Geografiska Området enligt Bilaga 1.
- iv) Med **Geografiska Området** avses hela EU med undantag för Sverige.

3 SAMARBETETS UPPLÄGG OCH INNEBÖRD

- 3.1 Nordic Mobile ska sälja Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Vilka kunder som omfattas av samarbetet framgår av Bilaga 1. Nordic Mobile säljer Produkterna i eget namn och för egen räkning.
- 3.2 Sisu Net säljer Produkterna (hårdvara såsom mobiltelefoner, simkort, tillbehör och övriga produkter som efterfrågas) som Kunderna efterfrågar till Nordic Mobile. Nordic Mobile säljer till Kunderna och har ansvaret gentemot Kunderna gällande garanti, reklamationer osv.
- 3.3 Logistikantering och transporter till Kunderna ska ske på Sisu Nets ansvar och bekostnad.
- 3.4 Nordic Mobile får inte anlita underleverantörer utan Sisu Nets skriftliga samtycke. Vid anlitande av underleverantörer bär Nordic Mobile ansvaret för dem gentemot Kunderna och Sisu Net.
- 3.5 Avtalet är exklusivt i den bemärkelsen att Nordic Mobile är förpliktigade att köpa Produkterna som ska levereras till Kunderna från Sisu Net. Nordic Mobile är således förhindrade att köpa in och sälja andra produkter eller tjänster utöver Produkterna till Kunderna. Sisu Net är däremot inte förhindrade att sälja till andra än Nordic Mobile inom det Geografiska Området.
- 3.6 Sisu Net är förpliktigade att leverera Produkterna till Nordic Mobile till marknadsmässiga priser och på marknadsmässiga villkor. Om Sisu Net inte kan leverera den kvantitet eller kvalitet som samarbetet kräver och/eller inte kan hålla marknadsmässig prissättning ska Parterna gemensamt hitta en lösning att tillämpa till dess Sisu Net har återfått förmågan att fullfölja sin leveransskyldighet enligt Avtalet.
- 3.7 Sisu Net ansvarar för att Produkterna uppfyller de överenskomna specifikationerna. Sisu Net ansvarar för att Produkterna levereras med den kompetens och affärsmässighet som uppdraget kan förväntas kräva och i enlighet med god teknisk praxis och tillämpning lagstiftning inom det Geografiska Området.

4 PRISSÄTTNING OCH ERSÄTTNINGSMODELL

- 4.1 Pris för Produkterna utgår enligt Sisu Nets vid var tid gällande prislista. Sisu Net ska vägleda och rekommendera Nordic Mobile i prissättningen gentemot

Kunderna. Nordic Mobile är däremot inte bundna av Sisu Nets prisrekommendationer.

- 4.2 Det ska råda full transparens mellan Parterna avseende samtliga kostnader och intäkter kopplade till försäljningen av Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Parterna ska således ha rätt att ta del av samtliga underlag som ligger till grund för beräkningen av ersättningen.

5 LEVERANS- OCH BETALNINGSVILLKOR

- 5.1 För leverans och betalning av Produkterna gäller, om ej annat särskilt överenskomms, de betalningsvillkor, leverans- och garantibestämmelser som anges i Bilaga 2.

6 KONKURRENSFÖRBUD

- 6.1 Nordic Mobile förbinder sig att inte, utan Sisu Nets skriftliga samtycke, direkt eller indirekt marknadsföra och sälja produkter som konkurrerar med Produkterna inom det Geografiska Området.
- 6.2 Nordic Mobile förbinder sig att köpa Produkterna endast från Sisu Net.

7 KUNDUPPGIFTER OCH HANTERING AV PERSONUPPGIFTER

- 7.1 Parterna försäkrar att de följer tillämpliga lagar och har en utarbetad policy för hantering av personuppgifter.
- 7.2 Avseende personuppgifter kopplade till Kunderna är Sisu Net att betrakta som personuppgiftsansvarig och Nordic Mobile att betrakta som personuppgiftsbiträde. Nordic Mobile förbinder sig att tillämpa Sisu Nets policy för hantering av personuppgifter. Separat personuppgiftsbiträdesavtal ska upprättas.
- 7.3 Nordic Mobile får inte använda uppgifterna avseende Kunderna i annat syfte än att fullfölja sina förpliktelser enligt Avtalet. Vid samarbetets upphörande ska erhållna uppgifter om Kunderna återlämnas till Sisu Net eller, om Sisu Net begär det, förstöras.

8 SEKRETESS

- 8.1 Part förbinder sig att inte utan den andra Partens medgivande till tredje man lämna information om innehållet i detta Avtal eller avslöja konfidentiell information om den andra Parten och dess verksamhet som Part fått del av med anledning av eller till följd av samarbetet enligt Avtalet.
- 8.2 Åtagandet under punkt 8.1 gäller inte information som är allmänt känd vid

tidpunkten för röjandet, blir allmänt känd på annat sätt än genom brott mot denna bestämmelse eller offentliggöranden som krävs enligt lag eller förordning.

- 8.3 Part ska tillse att dess ägare, anställda, konsulter, underentreprenörer och andra samarbetspartners följer sekretessåtagandet i denna bestämmelse.

9 AVTALSTID OCH UPPSÄGNING

- 9.1 Avtalet träder i kraft den 1 januari 2020 och gäller tills vidare.
- 9.2 Endera Part kan säga upp Avtalet med iakttagande av 1 månaders uppsägningstid. Uppsägning ska ske skriftligen.

10 FÖRTIDA UPPHÖRANDE

- 10.1 Endera Part äger rätt att säga upp Avtalet till omedelbart upphörande om den andra Parten gör sig skyldig till ett väsentligt avtalsbrott. Oaktat föregående mening får sådan uppsägning endast ske om rättelse ej har vidtagits inom femton (15) dagar efter att mottagande Part mottagit skriftlig anmodan om att upphöra med avtalsbrottet. Skriftlig underrättelse till mottagande Part ska ske utan oskäligt dröjsmål sedan den drabbade Parten fått kännedom om det som åberopas.
- 10.2 Om Part träder i konkurs, erbjuder ackord, ställer in sina betalningar eller i övrigt kan antas vara på obestånd, äger den andra Parten rätt att skriftligen säga upp Avtalet till omedelbart upphörande.

11 ÄNDRINGAR OCH FULLSTÄNDIG REGLERING

- 11.1 Avtalet utgör Parternas fullständiga reglering av samtliga frågor som Avtalet berör och ersätter således samtliga avtal, överenskommelser och/eller ensidiga utfästelser som föregått Avtalet, oavsett om dessa varit muntliga eller skriftliga.
- 11.2 Ändringar av och tillägg till Avtalet är bindande endast om de är skriftliga och behörigen undertecknade av Parterna.

12 TVIST OCH TILLÄMPLIG LAG

- 12.1 Avtalet ska lyda under svensk lag.
- 12.2 Tvist med anledning av Avtalet ska slutligt avgöras genom skiljedom enligt Skiljedomsregler för Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstitut ("SCC").

- 12.3 Skiljenämnden ska bestå av en (1) skiljeman om inte SCC med beaktande av målets svårighetsgrad, tvisteföremålets värde och övriga omständigheter bestämmer att den ska bestå av tre (3) skiljemän. Skiljeförfarandets säte ska vara Stockholm. Språket för förfarandet ska vara svenska.
-

Avtalet har upprättats i två (2) likalydande exemplar av vilka Parterna har tagit varsitt.

Datum
Ort

Datum
Ort

Namnförtydligande

Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Joakim Hsia

Sisu Net AB

Nordic Mobile Service AB

Annan kontaktperson

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Följande handlingar har undertecknats den 10 mars 2020



**Samarbetsavtal Sisu Net - Nordic Mobile
FINAL.pdf**

(135753 byte)
SHA-512: b70a6266940104df1cb8ad0a09f6eb79f7609
69c9ddc9a2bb2b7be4742d948b37cc4b71d08a097dfe48
13abd628823c41c4aaa721a3c7b80461bfc2c5b6b2dcd

Handlingarna är undertecknade av

2020-03-10 09:34:05 (CET)



Joakim Jingsi Nils Hsia, Nordic mobile service AB

joakim@nordicservice.se 197412300712
158.174.130.22
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2020-03-10 15:31:19 (CET)



Daniel Suontausta, Sisu Net AB

daniel@nordicbox.se 198612121437
95.199.5.16
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



Samarbetsavtal Sisu Net - Nordic Mobile FINAL

Verifiera äktheten och integriteten av detta kvitto genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>
SHA-512:
c45213bedf4d898249f3a4ce6c783c2bfcfac98819346ca407c5934136424093d270f797c074b4f36a5c7f59e806ee8909eb8b32823528a6afbbe44bc12356b2



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskriven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Hölländargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

SAMARBETS- OCH LEVERANSAVTAL

Mellan nedanstående parter har föreliggande samarbets- och leveransavtal ingåtts (nedan "**Avtalet**").

1) Sisu Net AB (nedan "Sisu Net")

Org.nr. 559021-4333

Industrivägen 4

749 60 Örsundsbro

Kontaktperson och behörig företrädare: Daniel Suontausta

2) Mobilalliansen i Sverige AB (nedan "Mobilalliansen")

Org.nr. 559026-6556

Sankt Eriksgatan 105-107

113 31 Stockholm

Kontaktperson och behörig företrädare: Joakim Hsia

Sisu Net och Mobilalliansen benämns nedan gemensamt som "**Parterna**" och var och en som "**Part**".

1 BAKGRUND OCH FÖRUTSÄTTNINGAR

- 1.1 Sisu Net bedriver försäljning av mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör och tjänster till framför allt grossister inom telekomindustrin både inom Sverige och utomlands (främst inom EU).
- 1.2 Mobilalliansen bedriver motsvarande verksamhet.
- 1.3 Parterna har fört diskussioner om att inleda ett närmare samarbete avseende försäljning och leverans av mobiltelefoner och tillbehör till Sisu Nets kunder inom EU, men utanför Sverige.
- 1.4 Mot bakgrund av ovanstående har Parterna ingått följande Avtal.

2 DEFINITIONER

- 2.1 I Avtalet ska nedan angivna termer ha följande betydelse:
 - i) Med **Avtalet** avses föreliggande huvuddokument och vid var tid gällande bilagor.
 - ii) Med **Produkterna** avses de mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör som Sisu Net köper in och säljer vidare till Mobilalliansen för leverans till Kunderna.

- iii) Med **Kunderna** avses Sisu Nets upparbetade kundstock inom det Geografiska Området enligt Bilaga 1.
- iv) Med **Geografiska Området** avses hela EU med undantag för Sverige.

3 SAMARBETETS UPPLÄGG OCH INNEBÖRD

- 3.1 Mobilalliansen ska sälja Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Vilka kunder som omfattas av samarbetet framgår av Bilaga 1. Mobilalliansen säljer Produkterna i eget namn och för egen räkning.
- 3.2 Sisu Net säljer Produkterna (hårdvara såsom mobiltelefoner, simkort, tillbehör och övriga produkter som efterfrågas) som Kunderna efterfrågar till Mobilalliansen. Mobilalliansen säljer till Kunderna och har ansvaret gentemot Kunderna gällande garanti, reklamationer osv.
- 3.3 Logistikantering och transporter till Kunderna ska ske på Sisu Nets ansvar och bekostnad.
- 3.4 Mobilalliansen får inte anlita underleverantörer utan Sisu Nets skriftliga samtycke. Vid anlitan­de av underleverantörer bär Mobilalliansen ansvaret för dem gentemot Kunderna och Sisu Net.
- 3.5 Avtalet är exklusivt i den bemärkelsen att Mobilalliansen är förpliktigade att köpa Produkterna som ska levereras till Kunderna från Sisu Net. Mobilalliansen är således förhindrade att köpa in och sälja andra produkter eller tjänster utöver Produkterna till Kunderna. Sisu Net är däremot inte förhindrade att sälja till andra än Mobilalliansen inom det Geografiska Området.
- 3.6 Sisu Net är förpliktigade att leverera Produkterna till Mobilalliansen till marknadsmässiga priser och på marknadsmässiga villkor. Om Sisu Net inte kan leverera den kvantitet eller kvalitet som samarbetet kräver och/eller inte kan hålla marknadsmässig prissättning ska Parterna gemensamt hitta en lösning att tillämpa till dess Sisu Net har återfått förmågan att fullfölja sin leveransskyldighet enligt Avtalet.
- 3.7 Sisu Net ansvarar för att Produkterna uppfyller de överenskomna specifikationerna. Sisu Net ansvarar för att Produkterna levereras med den kompetens och affärsmässighet som uppdraget kan förväntas kräva och i enlighet med god teknisk praxis och tillämpning lagstiftning inom det Geografiska Området.

4 PRISSÄTTNING OCH ERSÄTTNINGSMODELL

- 4.1 Pris för Produkterna utgår enligt Sisu Nets vid var tid gällande prislista. Sisu Net ska vägleda och rekommendera Mobilalliansen i prissättningen gentemot

Kunderna. Mobilalliansen är däremot inte bundna av Sisu Nets prisrekommendationer.

- 4.2 Det ska råda full transparens mellan Parterna avseende samtliga kostnader och intäkter kopplade till försäljningen av Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Parterna ska således ha rätt att ta del av samtliga underlag som ligger till grund för beräkningen av ersättningen.

5 LEVERANS- OCH BETALNINGSVILLKOR

- 5.1 För leverans och betalning av Produkterna gäller, om ej annat särskilt överenskomms, de betalningsvillkor, leverans- och garantibestämmelser som anges i Bilaga 2.

6 KONKURRENSFÖRBUD

- 6.1 Mobilalliansen förbinder sig att inte, utan Sisu Nets skriftliga samtycke, direkt eller indirekt marknadsföra och sälja produkter som konkurrerar med Produkterna inom det Geografiska Området.
- 6.2 Mobilalliansen förbinder sig att köpa Produkterna endast från Sisu Net.

7 KUNDUPPGIFTER OCH HANTERING AV PERSONUPPGIFTER

- 7.1 Parterna försäkrar att de följer tillämpliga lagar och har en utarbetad policy för hantering av personuppgifter.
- 7.2 Avseende personuppgifter kopplade till Kunderna är Sisu Net att betrakta som personuppgiftsansvarig och Mobilalliansen att betrakta som personuppgiftsbiträde. Mobilalliansen förbinder sig att tillämpa Sisu Nets policy för hantering av personuppgifter. Separat personuppgiftsbiträdesavtal ska upprättas.
- 7.3 Mobilalliansen får inte använda uppgifterna avseende Kunderna i annat syfte än att fullfölja sina förpliktelser enligt Avtalet. Vid samarbetets upphörande ska erhållna uppgifter om Kunderna återlämnas till Sisu Net eller, om Sisu Net begär det, förstöras.

8 SEKRETESS

- 8.1 Part förbinder sig att inte utan den andra Partens medgivande till tredje man lämna information om innehållet i detta Avtal eller avslöja konfidentiell information om den andra Parten och dess verksamhet som Part fått del av med anledning av eller till följd av samarbetet enligt Avtalet.
- 8.2 Åtagandet under punkt 8.1 gäller inte information som är allmänt känd vid

tidpunkten för röjandet, blir allmänt känd på annat sätt än genom brott mot denna bestämmelse eller offentliggöranden som krävs enligt lag eller förordning.

- 8.3 Part ska tillse att dess ägare, anställda, konsulter, underentreprenörer och andra samarbetspartners följer sekretessåtagandet i denna bestämmelse.

9 AVTALSTID OCH UPPSÄGNING

- 9.1 Avtalet träder i kraft den 1 januari 2020 och gäller tills vidare.
- 9.2 Endera Part kan säga upp Avtalet med iakttagande av 1 månaders uppsägningstid. Uppsägning ska ske skriftligen.

10 FÖRTIDA UPPHÖRANDE

- 10.1 Endera Part äger rätt att säga upp Avtalet till omedelbart upphörande om den andra Parten gör sig skyldig till ett väsentligt avtalsbrott. Oaktat föregående mening får sådan uppsägning endast ske om rättelse ej har vidtagits inom femton (15) dagar efter att mottagande Part mottagit skriftlig anmodan om att upphöra med avtalsbrottet. Skriftlig underrättelse till mottagande Part ska ske utan oskäligt dröjsmål sedan den drabbade Parten fått kännedom om det som åberopas.
- 10.2 Om Part träder i konkurs, erbjuder ackord, ställer in sina betalningar eller i övrigt kan antas vara på obestånd, äger den andra Parten rätt att skriftligen säga upp Avtalet till omedelbart upphörande.

11 ÄNDRINGAR OCH FULLSTÄNDIG REGLERING

- 11.1 Avtalet utgör Parternas fullständiga reglering av samtliga frågor som Avtalet berör och ersätter således samtliga avtal, överenskommelser och/eller ensidiga utfästelser som föregått Avtalet, oavsett om dessa varit muntliga eller skriftliga.
- 11.2 Ändringar av och tillägg till Avtalet är bindande endast om de är skriftliga och behörigen undertecknade av Parterna.

12 TVIST OCH TILLÄMPLIG LAG

- 12.1 Avtalet ska lyda under svensk lag.
- 12.2 Tvist med anledning av Avtalet ska slutligt avgöras genom skiljedom enligt Skiljedomsregler för Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstitut ("SCC").

- 12.3 Skiljenämnden ska bestå av en (1) skiljeman om inte SCC med beaktande av målets svårighetsgrad, tvisteföremålets värde och övriga omständigheter bestämmer att den ska bestå av tre (3) skiljemän. Skiljeförfarandets säte ska vara Stockholm. Språket för förfarandet ska vara svenska.
-

Avtalet har upprättats i två (2) likalydande exemplar av vilka Parterna har tagit varsitt.

Datum
Ort

Datum
Ort

Namnförtydligande

Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Joakim Hsia

Sisu Net AB

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Följande handlingar har undertecknats den 10 mars 2020



**Samarbetsavtal Sisu Net -
Mobilalliansen.pdf**

(135668 byte)
SHA-512: ea8db9d9467c87d76b9eace8f9aa8dd18daf0
07fe4f0e43851bed4d1c51b76b1e8605b7c77f0e02531e
e6712fc3430606daa252574d484d07248666f5bd75b9c

Handlingarna är undertecknade av

2020-03-10 17:26:38 (CET)



Joakim Jingsi Nils Hsia, Mobilalliansen i Sverige AB

joakim@nordicservice.se 197412300712
158.174.130.22
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2020-03-10 15:31:41 (CET)



Daniel Suontausta, Sisu Net AB

daniel@nordicbox.se 198612121437
95.199.5.16
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



Samarbetsavtal Sisu Net Mobilalliansen

Verifiera äktheten och integriteten av detta kvitto genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:
037c288238b0d01351feb9bb3d32ba56ced352f39e04cf09f8666993d27eb59f111048011f900bb051c79e446d7a6e753d1f7ca9757d634afb2373af1f98cb14



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskriven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Hollandargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

Detta Handelsavtal ("Avtalet") har denna dag ("Avtalsdagen") ingåtts mellan **Sisu Net AB**, org.nr. 559021-4333 ("Part 1") och **Mobilalliansen i Sverige AB**, org.nr. 559026-6556 ("Part 2").

Parterna benämns individuellt "Part" och gemensamt "Parterna".

1. Bakgrund

Syftet med Avtalet är för Part 2 att handla diverse produkter av Part 1. Produkter såsom mobiltelefoner i olika modeller, surfplattor, hörlurar och tillhörande produkter inom telekom samt viss hemelektronik. Övriga elektronikprodukter kan även komma att handlas baserat på efterfrågan från Part 2:s kunder och Part 1:s utbud.

2. Sekretess

Båda Parterna förbinder sig gentemot den andre att inte yppa företagshemligheter som man fått del av med anledning av detta handelsavtal från den andre Parten till tredje person. Sekretessen gäller samtliga anställda hos respektive Part.

3. Ansvar

- 3.1. Parterna garanterar att produkterna är korrekt hanterade under gällande svenska lagar och regler samt att samtliga skatter och avgifter är betalda.
- 3.2. Part 2 garanterar genom Avtalet att samtliga deklarationer, bokföring av moms och uppgifter gällande bolaget lämnas in i tid och är korrekt redovisade till Skatteverket eller annan myndighet inom EU och Sverige samt att ingen inestående skuld finns.
- 3.3. Parterna ska inneha F-skatt och vara godkända för moms i Sverige.
- 3.4. Parterna ska vara godkända att bedriva verksamhet i Sverige och inom EU.
- 3.5. Parterna ska kunna uppvisa verklig huvudman genom utdrag ur aktiebok eller registreringsbevis från Bolagsverket.
- 3.6. Parternas verkliga huvudmän ska kunna uppvisa giltig legitimation i samband med undertecknandet av Avtalet.

4. Missing Trader Intra Community (MTIC)

- 4.1. Parterna försäkrar sig om att missing trader inte förekommer i något fall i dess verksamhet samt i övriga delar av dess koncern och tillhörande bolag.

5. Ansvar för leverans och produkt

- 5.1. Parterna ansvarar för att samtliga leveranser utförs korrekt och är försäkrade till avtalad leveransadress.
- 5.2. Endast Part 2:s personal får ta emot och signera leverans av produkter.
- 5.3. Parterna är förpliktigad att följa svensk lag, EU-bestämmelser och följa de licensbestämmelser som branschen tagit fram.
- 5.4. Parterna är skyldiga att hålla samtliga lagerlokaler försäkrade och skyddade för stöld och inbrott.

6. Reklamationer

Reklamation beträffande fel i produkt ska ske omgående och skriftligt för att vara gällande. Detta ska ske via e-mail.

7. Priser och övrig ersättning

Priser för telekomprodukter anges separat vid köptillfälle och beställning sker över e-mail endast Parternas respektive kontaktperson. En beställningsorder ska godkännas av Parterna via e-mail innan ordern kan anses godkänd. Frakt är kostnadsfritt.

8. Prissättning vid vidareförsäljning

Part 1 kan ge Part 2 rekommendationer kring marknadens riktpreis från tid till annan. Det faktiska priset vid vidareförsäljning avgör dock enbart Part 2.

9. Betalningsvillkor

Betalning sker mot förskottsfaktura och handlas i vald valuta (euro € alternativt kronor SEK). Avvikande betalningsvillkor avtalas vid beställningstillfället.

10. Avtalets giltighetstid och uppsägning

Avtalet gäller från och med dess undertecknande och tills vidare.

Uppsägningstid för Avtalet är tre (3) månader. Uppsägningen ska, för att vara giltig, vara skriftlig.

11. Förtida upphörande

11.1. Avtalet kan sägas upp i förtid om den andra Parten begår ett väsentligt avtalsbrott eller hamnar på obestånd eller försatts i konkurs.

11.2. Part 1 har rätt att säga upp Avtalet i förtid om "missing trader"-affärer förekommer eller misstänks förekomma i Part 2:s direkta verksamhet eller i närliggande intressebolag.

12. Ändringar

Ändringar och tillägg till Avtalet, ska för att vara gällande, vara skriftliga och undertecknade av samtliga Parter.

13. Tvist

Eventuell tvist med anledning av Avtalet ska avgöras genom skiljeförfarande enligt svensk lag om skiljedom. Sådant förfarande ska äga rum i Stockholm.

Avtalet har upprättats i två (2) exemplar varvid Parterna tagit varsitt.

Kopia på giltig legitimation ska bifogas.

Part 1

Datum 2020 - 03 - 30
Ort Örsundsbro Stockholm



Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Sisu Net AB

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Part 2

Datum 2020 - 03 - 30
Ort Stockholm



Namnförtydligande

Joakim Hsia

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson

Jonas Halling

5 WhatsApp-chat mellan Mervin Bratic och Joakim Hsia

Deltagare i chatten:

+46733120931 Joakim iFon

wholesale@gmx.se _\$!<Other>!\$_ (owner) +46762234940 Mervin Bratic

5.1 2019-11-11 - 2019-11-12

2019-11-11, klockan 18:38:27, presenterar Mervin upplägget avseende mobiltelefonhandeln för Joakim:

"Skrivit hur vårt upplägg skulle fungera. Riskfritt från er sida då ni alltid får förskottsbetalning innan det går vidare. Och vi sköter all logistik."

En fil, ifon-uppl_gg.pdf, där upplägget presenteras bifogas i chatten.

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46733120931 Joakim iFon	+46762234940 Mervin Bratic (owner) wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Tjena! Hur går det med telefonerna? Med vänlig hälsning,	2019-11-11 14:01:20(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Jag är hos er om 5min	2019-11-11 14:01:47(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Rest: - 2x 6s 32gb E - 2x 7g 32 D - 2x 6 64 E	2019-11-11 14:12:42(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Garanti (bytes): 3x 6S 32gb C 3x 5S 16gb E 3x 6 16gb C 3x 6S 16gb C	2019-11-11 14:16:41(UTC+0)	

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat: 1x iPhone 7 32gb (A) 1x iPhone 6S 64gb (C) 1x iPhone 6S 64gb (B) 1x iPhone 8 Plus (hemknapp känslig) 2x iPhone 8 64gb (C)	2019-11-11 14:25:10(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat & Felsökt: 14x iPhone 6S 16gb (D slitet skick) 5x iPhone 6S 64gb (D slitet skick)	2019-11-11 14:28:00(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat: 12x iPhone 6S 16gb (E- skick)	2019-11-11 14:28:48(UTC+0)	
+46733120931 Joakim iFon	wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	+46733120931 ringde kl 15:42 den 11 nov	2019-11-11 14:42:44(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Skrivit hur vårt upplägg skulle fungera. Riskfritt från er sida då ni alltid får förskottsbetalning innan det går vidare. Och vi sköter all logistik.	2019-11-11 18:38:27(UTC+0)	~/Library/S MS/Attachm ents/b0/00/7 126E102- E0C5-402A- 9049- 55D10963E 466/ifon- uppl__gg.pd f
+46733120931 Joakim iFon	wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	+46733120931 ringde kl 21:26 den 11 nov	2019-11-11 20:26:05(UTC+0)	

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46733120931 Joakim iFon	+46762234940 Mervin Bratic (owner) wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Tjena! Tack för möte idag. Kunden erbjuder detta för dem telefonerna Med vänlig hälsning, Lämnat: 1x iPhone 7 32gb (A) 140 1x iPhone 6S 64gb (C) 105 1x iPhone 6S 64gb (B) 110 1x iPhone 8 Plus hemknapp känslig195 2x iPhone 8 64gb (C) 195 Lämnat & Felsökt: 14x iPhone 6S 16gb (D slitet skick)75 5x iPhone 6S 64gb (D slitet skick)85 Lämnat: 12x iPhone 6S 16gb (E- skick)65	2019-11-12 16:33:58(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Jag är framför datorn om 30min. Återkommer	2019-11-12 16:54:36(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Vi godkänner de flesta. Skulle behöva lite mer för 8/8plus för att täcka kostnaden.	2019-11-12 17:47:49(UTC+0)	~/Library/S MS/Attachm ents/54/04/7 9025C4C- FF6B-42C3- A9C0- ED28234F9 B10/IMG_62 31.JPG

5.1.1 Bifogad fil: ifon-uppl__gg.pdf

Upplägg med försäljning utav nya mobiltelefoner

Sisu Net AB (Nordicbox) hanterar kund, förfrågningar, logistik och indrivning av betalning.

Nordic Service (iFon) köper ink. moms från Nordicbox och säljer ex. moms till kund för 2% vinst per faktura.

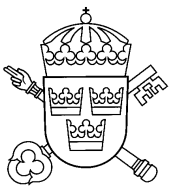
Exempel:

1. Kund X är intresserad av iPhone 7 32GB för **300€**
2. Kund X kontaktar Daniel på Nordicbox och de kommer överens om ett pris
3. Kund X skickar en inköpsorder till iFon på antal och pris enligt överenskommelse med Daniel.
4. iFon skickar en faktura till kund X enligt inköpsordern.
5. iFon skickar en inköpsorder till Nordicbox med -2% marginal (**294€**).
6. Nordicbox skickar en faktura till iFon enligt inköpsordern.
7. Kund X betalar in till iFon ex moms.
8. iFon betalar in ink moms till Nordicbox.
9. Nordicbox skickar till kund X med iFon som avsändare och kund X som mottagare. iFon får alla fraktsedlar och IMEI-listor att spara skulle några frågor komma.

Sen gäller det att vänta in momspengarna från Skatteverket under nästkommande månad.

Exempel nedan med fakturabelopp som exempel:

Inköpspris	Försäljningspris	Vinst (2 %)	Momspengar som behövs
100 000 kr	102 000 kr	2 000 kr	25 000 kr
500 000 kr	510 000 kr	10 000 kr	125 000 kr
1 000 000 kr	1 020 000 kr	20 000 kr	250 000 kr
2 000 000 kr	2 040 000 kr	40 000 kr	500 000 kr
5 000 000 kr	5 100 000 kr	100 000 kr	1 250 000 kr
10 000 000 kr	10 200 000 kr	200 000 kr	2 500 000 kr
15 000 000 kr	15 300 000 kr	300 000 kr	3 750 000 kr
20 000 000 kr	20 400 000 kr	400 000 kr	5 000 000 kr



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-03-27

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Suontausta, Bo Daniel			Personnummer 19861212-1437
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

1. Grovt skattebrott i 6 fall

Daniel Suontausta har tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige under perioden maj 2020 till oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s (559026-6556) deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 31 567 722 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

2. Grovt skattebrott i 11 fall

Daniel Suontausta har tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige under perioden december 2019 till oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (556810-1264), tidigare Nordic Mobile Service AB:s, deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer för redovisningsperioderna november 2019 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 86 856 954 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas	Försvarare/ombud närvarande
		Jeanette Nickander Svedin	Ja

Förhørsledare	Förhørsdatum	Förhör påbörjat	Förhör avslutat
Katarina Andersson	2023-03-27	09:18	11:11
Förhørsplats	Typ av förhör	Förhörsätt	
Häktet, Polishuset Uppsala	RB 23:6	Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	
	KA		

Berättelse

Vill du gå igenom dina rättigheter?

Nej.

Mt och hans försvarare delges uppdaterad gärningsbeskrivning. De har inga frågor.

Förstår du gärningsbeskrivningen och vad du är misstänkt för?

Ja.

Är det något du vill ta upp med anledning av det förra förhöret?

Nej, inget jag kommer på.

Vi pratade om era kunder Nordic Mobile Service (Nordic) och Mobilalliansen. Hur länge har ni haft kontakt med dem?

Jag hade nog aldrig haft kontakt med dem innan tror jag. Mervin kände ju Jocke sedan innan.

Hade ni ingen gemensam handel innan ni påbörjade den med ny elektronik?

Kanske. Om det var så Mervin träffade Jocke kanske. Men jag har för mig att de jobbade ihop med mobilreservdelar tidigare också, innan jag och Mervin träffades. Det kan ha varit så att de köpte lite begagnat av oss.

Du sade förut att du hade mer kontakt med Joakim och Jonas i början och sedan mindre och mindre ju mer tiden gick. När var i början? Och när tunnades dina kontakter med dem ut?

Jag kanske var med första månaden eller så men jag fanns alltid där. Vi hade en grupp men jag var inte med så mycket, eftersom jag jobbade mer med det officiella än med traden

Vad hade ni kontakt om i chatten?

Affärer, betalningar.

Skulle du säga att Mervin var mer aktiv i chatten med Joakim och Jonas?

Ja.

I förra förhöret sa du att du inte har någon uppfattning om omfattningen av era affärer men att Nordic/Mobilalliansen var en av största kunder. Varför har du inte någon uppfattning om storleken på era gemensamma affärer?

Jag vet att de var en av våra största kunder men jag vet inte vilket belopp de handlade för per månad, det är ingen idé att chansa på det. Men att de var vår viktigaste kund, absolut.

Har du någon uppfattning om den totala omsättningen av era affärer?

Jag vågar inte chansa men de var garanterat en av våra största kunder under 2020.

Har du någon uppfattning om er, Sisu Nets, omsättning under 2020?

2020 var vi strax över miljarden.

Du sa, angående kontakt med era tidigare kunder, att ni var med i alla affärer som Nordic och Mobilalliansen gjorde med dem. Som en trepart liksom. Stämmer det?

Ja.

Visste Joakim och Jonas att det var så?

Ja, det var så avtalet var utformat som. De hade också kontakt med kunderna. Jag kan inte kommentera någon enskild affär, det var Mervin och Jocke som skötte det. Men det var definitivt så att de förstod. Jag tror Jonas slutade någon gång under 2020, så då var det bara Mervin och Jocke som hade kontakt.

Köpte kunderna, under 2020, i princip allt som Nordic och Mobilalliansen erbjöd dem?

Det kan jag inte svara på eftersom jag inte var delaktig i alla affärer. Det får du kolla med Mervin i så fall.

Hur länge skulle erat samarbete med Nordic och Mobilalliansen pågå?

Fanns väl inget slutdatum. Det var ju uppe för diskussion, som jag sa sist, att göra något ännu mer tillsammans.

Var det något som levererades från er till Nordic/Mobilalliansen under slutet av 2019 och under 2020 eller skickades varorna alltid från er direkt till kund i Europa?

Som jag tror att Mervin gjorde skickade han direkt. Jag vet att Nordic hade eget lager i Upplands Väsby men om de tog något dit vet jag inte. Jag tror att Mervin som standard valde att skicka direkt till slutkund.

Från vilket lager? Örsundsbro?

Mm. Om det inte var efter inbrottet, då hade Mervin det här lagret i Malmö.

Inte från något lager i Stockholm?

Nej, det tror jag inte.

Joakim Hsia har sagt att de, efter att ni fått ordning på er likviditet, sålde till er istället. När var det här och vad var det ni köpte av dem då?

Det har jag ingen aning om, jag trodde inte vi hade köpt någonting av dem.

Jag frågade dig tidigare om inte eran marginal försämrades när ni tog in Nordic och Mobilalliansen som ett extra led mellan er och kund. Du svarade att vissa affärer säkert drabbades på marginalen men att det var den enda lösning ni hade. Stämmer det, hade ni sämre marginaler under 2020 jämfört med 2019?

Det tror jag att vi hade. Sedan blev vi större under 2020 och fick ner priserna också. Men exakt vilken procent vi låg på under 2020 och 2019, det kommer jag inte ihåg.

Var det inga tal som räknades fram, vilken marginal ni hade?

Jo, såklart. Men inga siffror jag kommer ihåg i huvudet. Under 2020 hade vi också fler olika typer av produkter, dammsugare, TV-apparater och gamingprodukter. Gamingprodukterna kunde ha högre marginaler i snitt också.

I det förra förhöret frågade jag också om du eller Mervin hjälpt Joakim och Jonas att formulera svar på frågor till Skatteverket eller om ni till och med försett dem med färdiga svar. Då svarade du att du inte vet, ingen aning. Står du fast vid det?

Jag kommer inte ihåg att jag har gjort det i alla fall. De kanske har frågat något men jag kommer inte ihåg att jag aktivt svarat på någonting eller gett dem en färdig mall.

Vet du om Mervin har gjort det?

Nej.

Det är inget som har diskuterats i någon gemensam chatt?

Inte vad jag kommer ihåg. Vi har säkert diskuterat att de har fått frågor men hur diskussionen gick till har jag inget minne av.

Har du kvar chattar med Joakim och Jonas i din telefon eller dator?

Nej. Jag tror inte det.

Varför har du raderat dem?

Jag rensade telefonen ganska ofta på WhatsApp under 2019 och 2020. Jag och Jonas skickade ganska mycket mail i början så det kan nog finnas kvar i min Sisu-mail.

Är det samma sak med WeChat?

Mm.

Finns det någon anledning till att du rensade affärskommunikation?

Bara för att rensa och hålla rent. Så en gång i veckan rensade jag allting.

Vet du om Mervin också gjorde så?

Det får du fråga honom om.

Hur många år har du varit egen företagare och drivit bolag?

Sedan var jag 22, kanske 23. Jag ägde en bensinstation innan, som franchiseföretag.

Du har varit företagare oavbrutet sedan dess?

Mm.

Är du medveten om vilket ansvar man har som ledamot i ett bolag?

Nu har jag det. Jag tror inte jag förstod vidden av det innan.

När skulle du säga att du förstod, är det nu under den här tiden?

Mm, exakt.

Min uppfattning är att du i många frågor hänvisar till Mervin, att det är han som haft koll på samarbetet ni hade med Nordic och Mobilalliansen. Tycker du att det fråntar dig ditt ansvar?

Som jag sa sist så kom Mervin med ett förslag om hur vi skulle samarbeta. Jag tog det till vår skattejurist som inte tyckte det var något konstigt. Jag tycker att jag gjorde det jag kunde och var med i början. Sedan när man märkte att det funkade, då kunde jag lämna det och det flöt på. Styrelsen visste också om det här samarbetsavtalet.

Vilket avtal var det styrelsen kände till?

Trepartsavtalet som vi hade med Nordic Mobile.

Hade de fått se det?

Det tror jag men jag kommer inte ihåg, jag förklarade för dem under ett styrelsemöte i alla fall. Men

jag vet inte om jag hade med avtalet. Men varje styrelsemöte gick vi igenom de största kunderna och leverantörerna så de hade koll på det.

Mt förevisas de avtal som förevisades vid förra förhöret, daterade 2020-03-10 och 2023-03-30.

Det är det här som är trepartsavtalet, det stora. Det som heter Samarbets- och leveransavtal. Och det andra är vårt standard som vi skrev med alla kunder. Men varför vi skulle skriva under båda, det vet jag inte.

Uppläst, inga invändningar

Mt förevisas Promemoria Wechat iFon-Sisu gällande en chat som påträffats i Jonas Hallings telefon (2023-9000-BG22-1). Deltagare i chatten är Daniel Suontausta, Mervin Bratic, Joakim Hsia och Jonas Halling. Mt informeras om att jag kommer ställa frågor om delar av chatten.

Förevisas uppslag sid 2-3.

Ser ut som standard, när vi gick igenom affärer och så.

Du känner igen den, att det är en chatt mellan er fyra? Dig, Mervin, Joakim och Jonas?

Mm.

Rad 34, Daniel skriver 'Mervin och Jocke. Kan ni räkna på hur mycket momspengar vi har kvar?'

Hur mycket de kunde exportera liksom.

Nordic och Mobilalliansen?

Mm.

Hur skulle Mervin vara med och räkna ut det med Joakim?

Vet inte om han hjälpte Jocke, om Jocke sa att om han har tre miljoner så hjälpte Mervin till att räkna ut hur mycket vi kunde sälja.

Om han hade tre miljoner på skattekontot.?

Nej, på sitt eget konto. Pengar han kunde ligga ute med tills han fick tillbaka momsen.

Men hur gjorde ni om det fanns tre miljoner, hur räknade man fram hur mycket man kunde sälja?

Tre miljoner och 25 procent... Då räknade Mervin ut vad totalsumman blev som man kunde sälja för.

Beräkningen och er försäljning gjordes utifrån hur mycket momspengar Joakim kunde ligga ute med?

Exakt. Eftersom de exporterade.

Så försäljningen anpassades efter det?

Mm.

Kunde ni alltid sälja så att det beloppet utnyttjades fullt ut?

Jag tror det. Att sälja var oftast inte problemet liksom.

Hur kommer det sig att det gick så bra att sälja? Fanns det ont om produkter eller låg ni bra i pris?

Just under den perioden tror jag att det fanns ganska bra med produkter. Efterfrågan var alltid stor. Vi var inte störst på marknaden men vi hade bra relationer med våra kunder.

Hur låg ni prismässigt, jämfört med era konkurrenter?

Vi var aldrig billigast i Sverige. Vi kämpade alltid mycket för att kunna sälja lokalt, det var alltid någon som var billigare än oss.

Var det lättare att sälja ut i Europa?

Mm.

Rad 83, Daniel skriver 'Befro kommer betala idag också. Och pantheon betalar in sista. Om dom inte kom in igår? 150k?' Varför visste du det här, när kunderna betalade?

När inte jag var med var ju Mervin med i hela processen, vi gjorde allt som en trepart. Pantheon kände jag ju bra och affären var ju lika viktig för oss som den var för dem, Nordic och Mobilalliansen.

Men hur visste du när kunden betalade Nordic?

Jag hade ju kontakt med kunderna samtidigt liksom.

Men här kan man få känsla av att det är du som vet vad som händer och talar om det för Joakim och Jonas. Borde de inte haft koll på det själva, när kunden betalade?

De hade förmodligen koll på det själva också. Jag pratade förmodligen med Pantheon och förmedlade det vidare.

Rad 208, Daniel skriver 'PO ska vara skickad från Nishel till Jonas.' Samma sak här, det är du som verkar ha koll på vad kunden gör?

Det var ju som sagt ett trepartsavtal, vi var ju med i varje affär.

Vad var egentligen Joakims och Jonas roller i det här?

Deras jobb var ju att exportera.

I princip att ställa upp med Joakims bolag?

Nej, med pengar eftersom vi inte hade möjlighet att exportera.

De behövde vara med för att de hade pengar men det var i princip du och Mervin som hade alla kontakter och faktiskt skötte affärerna?

Vi hade ju kontakterna sedan tidigare, så vi hade en upparbetad relation med alla de här.

Genomgående i chatten får man känsla av att ni sköter affärerna och bara informerar Joakim och Jonas om vad som händer. Hade de någon aktiv roll?

De skickade ut erbjudanden till Pantheon och de här, via mail. Det var oftast Jonas som gjorde det.

Men det var erbjudanden som kom via er?

Yes.

Om ni ändå var öppna med kunderna om att det var en trepartshandel och vad det här nya upplägget berodde på, var det inte enklare att ni själva skötte offerter och tog emot PO till exempel?

Ingen aning men det var väl så vi avtalat. Det skulle vara märkligt om PO gick till oss och fakturan gick till dem.

Det finns väl inga sådana krav bokföringsmässigt? För vem skulle det se märkligt ut, om alla var med på det?

Bokföringsmässigt har jag ingen aning men som standard i branschen skickar man PO till den man handlar av.

Jag förstår att det är standard men det är ju inte standard att man erbjuder någon annan att sälja till ens kunder.

Som jag sa sist var det inget vi ville göra men vi hade inget val om vi inte ville gå i konkurs. Och då presenterade Mervin den här lösningen.

Men tycker du att det här är en standardlösning?

Standard är självklart att vi säljer direkt till kund. Och eftersom vår skattejurist inte såg några problem tyckte vi inte det var något märkligt där och då.

Att Jonas skulle skicka offerter och ta emot PO:s, var det för att det skulle se ut som att Nordic och Mobilalliansen var mer aktiva än de faktiskt var?

Nej, avtalet säger ju att vi har ett treparts... jag kan inte se varför det skulle se ut på ett visst sätt.

Det tycks vara en väldigt liten arbetsinsats för Jonas, att bara skicka och ta emot mail på direkt uppdrag av er? Och er försäljning anpassades efter hur mycket pengar Joakim kunde ligga ute med?

Mm. Men jag tror inte Jonas var anställd enkom för det här. Han var anställd innan och hade förmodligen andra uppgifter på Nordic Mobile.

Vet du vad Nordic Mobile gjorde mer under den här tiden som erat samarbete pågick?

Jag vet att de hade ett avtal med Huawei, för reservdelar. Och alla sina butiker. Men Huawei tror jag var deras största business.

Även 2020?

Det var ju i Kina så förmodligen hade de svårt att få grejer då, under pandemin.

Vet du hur många butiker de hade?

Ingen aning, en vet jag som jag har varit i. Har för mig att de sa att det var franchise, så det lär ha varit ett par stycken.

Rad 227 och 228, Daniel skriver 'Nu tror jag vi får lugna oss så vi ej säljer för mycket.' och 'Vill bara öka lite varje månad så vi ej begär ut för mycket moms och får frågor från skv.' Kommentar?
Jocke sa hela tiden att han kunde få mer pengar och mer pengar och att vi kunde sälja mer men jag tyckte vi skulle skynda långsamt.

Varför tyckte du det, är det inte bättre att sälja när man kan?

Vi hade ingen stress, så en stadig ökning var bättre.

Vad skulle Joakims pengar komma från?

Ingen aning

Rad 346-349, Daniel skriver 'Så ska vi låsa en affär med Smartcom idag då?', 'Eller Befro', 'Ni bestämmer', 'Bara ni har momspengar så kan vi låsa en affär idag' Vad var det som styrde vilka kunder ni sålde till?

Kan ha varit de som skickat en förfrågan, att vi letar efter det här.

Har de här två bolagen frågat efter samma sak vid det här tillfället då?

Ja. Alla ville alltid ha iPhone 11 så typ, den vanliga modellen ville alltid alla ha.

Om det var så lätt att sälja att ni kunde välja kunder, varför sålde ni inte mer? Eller till ett högre pris? Är det inte ovanlig handel att kunna välja bland sina kunder?

Inte för oss som var inne i traden. Alla betalade ungefär samma pris, man visste vad marknaden låg på.

Visste ni alltid att ni kunde få tag på telefoner att sälja?

Nej, det berodde ju på vad som fanns hos våra leverantörer.

Handlade ni alltid efter order från kund eller hade ni eget lager?

Det var lite olika. Oftast letade vi efter att vi hade fått in en förfrågan. Då gick Mervin ut till leverantör och frågade.

En affär, började den med ett erbjudande från er eller med en förfrågan från kund?

Det kunde vara olika. Om en kund skickade förfrågan jobbade vi utifrån den och om Mervin hade fått en offert från leverantör så jobbade vi utifrån den.

Vad var det vanligaste?

Det kan jag inte svara på.

Rad 352, Daniel skriver 'Säg hur mycket du kan sälja för så löser jag en order på hela summan'

Joakim svarar 10 miljoner. Var det beloppet Joakim kunde ligga ute med och så räknade du fram försäljning utifrån momsbeloppet?

Det låter mer som totalsumman, ink moms alltså.

Hur kunde du lösa en order då?

Då gick vi ut till våra kunder. Förmodligen hade våra leverantörer sagt att de hade mycket på lager.

Hände det ofta att ni fick säga nej till kunder när de frågade efter varor, om det var Joakims pengar som styrde er försäljning?

Ja, det var det ju såklart.

Handlade de av andra då, som kunde leverera?

Självklart.

Varför kom de tillbaka till er igen? Var det för att de fick stopp hos andra leverantörer?

Jag tror att alla kunder i Europa kanske hade 10-15 leverantörer, så det är inget konstigt.

Rad 4161, Mervin skriver 'Vi kan också fylla med momspengar från vårt håll. Vi behöver inte föra över, utan vi går med på att Alliansen inte behöver betala oss de momspengar till Sisu under tiden'

En förklaring som lämnats till ert samarbete med Nordic och Mobilalliansen är att Sisu Net hade likviditetsproblem. Har du någon kommentar till det Mervin skriver?

Det kan ju vara att vi jobbat ihop lite kapital här men vi hade momspengar låsta och kunde inte riskera att mer pengar blev låsta liksom.

Annars kunde ni ju ta affären själva och slippa dela med er 2 procent till Nordic...

Skulle vi fortsatt exportera hade vi låst pengarna igen. Så oavsett om vi haft 50 miljoner hade vi nog inte exporterat.

Tänkte ni under Skatteverkets revision att ni skulle återgå till hur ni handlade tidigare, när Skatteverket släppte era pengar?

Då hade vi gått tillbaka och exporterat på en gång.

Kände ni er trygga med att Skatteverket skulle släppa era momspengar?

Vårn skattejurist fick oss att känna oss ganska trygga med det.

Det är i hans bolag du är anställd i dag?

Nordicbox? Ja.

Rad 4214, Daniel skriver 'Så vi kör bara 2 miljoner tot genom Alliansen denna vecka?' Vad var anledningen till att handeln gick genom flera bolag?

Jag vet inte om Jocke hade pengar i Alliansen också.

Fanns det något intresse från er sida för genom vilket bolag de exporterade?

Från min sida spelade det nog ingen roll.

Rad 4906, Daniel skriver 'Sen säljer vi endast till Nordic och du fördelat mellan Nordic och Alliansen så beloppen inte blir för stora för moms' Vad menar du med det?

Jag var väl rädd att han också skulle få momspengar låsta, så mitt råd var att ta det lugnt. Inte lägga in för mycket pengar och ha för bråttom.

Hade ni någon uppfattning om det fanns några gränsbelopp för kontroller hos Skatteverket?

Nej, det var väl bara en känsla.

Det var inget som Henrik kände till?

Nej.

Rad 5052-5053, Daniel skriver 'Skickar erbjudande till Panthoen snart. Köp av oss via Nordic men exportera via Alliansen' och 'Så vi delar på det lite' Har du samma förklaring till det du skriver här?

Ja. Jocke kanske hade sagt att de hade sålt mycket via Alliansen eller nånting. Jag kommer inte ihåg att jag skrivit specifikt det där.

Mt förevisas första sidan i PM.

Sammanställningen över deltagare och antal meddelanden visar att du är med i chatten hela tiden.

Jag var ju med i chatten hela tiden men på slutet var det mer Jocke och Mervin som skötte affärerna.

Men man kan se att du är aktiv i chatten från början till slut, håller du med om att det var så?

Absolut, jag var ju alltid där. Som jag kommer ihåg det så dog den där gruppen ut och Joakim och Mervin pratade mest privat efter att Jonas slutade.

Har du och Jonas diskuterat anställning eller samarbete utan att Joakim varit med?

Jag tror att Jonas kan ha frågat mig. Jag har för mig att han ringde mig och sa att han var ganska less på Jocke. Men om han frågade mig om han fick jobba hos oss, det kommer jag faktiskt inte ihåg.

Du minns inte om det var aktuellt att ta över Jonas till er?

Nej, det tror jag inte att det var. Om han frågade mig så sa jag kanske att jag skulle fundera för att vara snäll men vi behövde inte ta in någon.

Vem upplever du hade bäst koll på de här affärerna och erat upplägg, Joakim eller Jonas?

I början Jonas, för som jag kommer ihåg sa Jocke åt honom att 'du får sköta det här'. Sen är min känsla att Joakim och Jonas började glida ifrån varann lite och då kom Jocke in och sa att han skulle ta över allt.

Upplever du att Jonas fram till dess kunde agera självständigt? Eller behövde han fråga Joakim om allting hela tiden?

Inte för specifika affärer och så. Men pengarna var det Jocke som bestämde över.

Men han behövde inte dubbelkolla med Joakim gällande offerter och annat som han fick av er?

Det tror jag inte... men om de hade något internt system, det vet jag inte. Men ingenting jag hade någon uppfattning om.

Uppläst, inga invändningar

Vill du lägga till något?

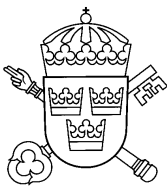
Nej.

Har advokaten några frågor?

Nej.

Inställning till brottsmisstanken?

Ingen ändring.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-18

Signerat av

Signerat datum

Diarienum
9000-K2277-22

Hörd person Suontausta, Bo Daniel			Personnummer 19861212-1437
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Se misstanke delgiven i förhör 2023-03-27

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Jeanette Nickander Svedin	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	--	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-18	Förhör påbörjat 09:10	Förhör avslutat 11:56
Förhørsplats Häktet, Polishuset Uppsala	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Mt önskar inte gå igenom gärningsbeskrivningen eller sina rättigheter på nytt.

Är det något du vill ta upp med anledning av tidigare förhör?

Nej, jag tror inte det.

Mt förevisas Promemoria Wechat iFon-Sisu gällande en chatt från Jonas Hallings telefon (2023-9000-BG22-1). Deltagare i chatten är Daniel Suontausta, Mervin Bratic, Joakim Hsia och Jonas Halling. Mt informeras om att jag kommer ställa frågor om delar av chatten.

Mt förevisas följande angivna rader i utskrift av chatten.

Rad 22-23, Daniel anger att pengar är på väg från 'Pant' Är det Pantheon?

Ja, jag kände Pantheon väldigt väl och pratade med dem ofta.

Hur kommer det sig att du vet att pengarna är på väg?

Förmodligen för att jag pratat med dem och de har sagt det till mig. Jocke hade också mycket att göra, så vi påminde honom ganska ofta om att vi behövde ha betalt.

Rad 26-53, diskussioner om betalningar och uppmaningar från Daniel om vad och till vem Jonas ska erbjuda produkter. Kommentar? Det ser ut som att det är du som styr verksamheten?

Det var ju så avtalet var utformat. Vi hade en trepart liksom.

Så Joakim och Jonas påverkade inte den här handeln egentligen?

Det var alltid de som hade sista ordet.

Skilde det sig någonsin från dina instruktioner?

Det kommer jag inte ihåg, faktiskt. Ingen aning.

Rad 88-89, 102-103, Daniel frågar om de kan köra på mer sälj och Joakim svarar '10 miljoner ingen problem'. Joakim uppmanas att skriva rätt faktura nr på varje överföring så Daniel vet vem han ska betala till. Betalade ni inte era leverantörer i turordning efter förfallotid? Hade ni avtalat med era leverantörer att de kunde vänta med att få betalt tills ni hade omsatt varor ni köpt från dem?

Ibland. Det var olika.

Vad hade ni för kredittid mot era leverantörer?

Det beror på leverantör och situation. Ibland hade vi pengar och betalade i förskott, ibland hade vi inte det och kunde ta några dagar på oss att betala.

Rad 118-126, 132-154, diskussioner mellan Daniel och Joakim om betalningar och vilken bank som är bra på snabbare överföringar. Kommentar?

Nej... Cash var ju alltid viktigt. Vissa banker erbjöd expressbetalning och vissa banker gjorde inte det. Jag ser längre ner att jag skriver om SEB, de hade inga expressbetalningar. Vi hade SEB då och det kanske var därför jag visste att Nordic hade SEB. Det kan ha varit då som vi förhandlade med andra banker, så det var kanske därför jag tog upp det.

Rad 163-168, 171-178, skrivs om erbjudanden, betalningar och att Daniel ska jaga alla för betalningar. Varför gjorde du det? Det var ju Nordics kunder?

Jo, men jag hade ju djupare relationer med alla kunder, än vad de hade. Så jag pratade med alla hela tiden, oavsett om det gällde Nordic eller inte.

Rad 155-156, Mervin frågar efter nyhet kring moms nr hos Alliansen. Varför frågar han det?

Ingen aning.

Hade ni något intresse av det?

Det var väl om Jocke ville sälja genom Alliansen också. Vet inte när vi började med Alliansen, kommer inte ihåg. Vad jag minns var det ett aktivt bolag, att de hade momsregistrerat, när vi började med dem i alla fall.

Rad 204-215, diskussioner på samma tema, betalningar och PO. Kommentar?

Det var ju så det var utformat liksom. Det var det avtalet vi hade tillsammans med dem. Som vi hade kollat med vår skattejurist. Det var så vi arbetade, jag ser inget konstigt i det här.

Kan du förstå om andra tycker det ser konstigt ut när man läser chatten?

Alltså... det kan väl tolkas hursomhelst. Vi hade ju ett nära samarbete. Men nej, jag ser inte hur det kan vara konstigt.

Rad 227-228, Daniel skriver att de ej ska sälja för mycket, bara öka lite varje månad så de ej begär ut för mycket moms och får frågor från skv. Vad menar du med det du skriver här?

Samma som vi fick. Jag ville inte att de skulle hamna i samma situation som oss.

Tänker du att ni blev granskade på grund av höga momsbelopp?

Jag gissar det.

Rad 246-282, diskussioner mellan Daniel och Joakim om betalningar. Är det vanligt att man informerar sina leverantörers leverantörer om när pengar är på väg? Varför var det inte Joakim och Jonas som hade koll på det här?

Jag frågade ju dem om det hade kommit. Anledningen till att vi dubbelkollar är för att vi behöver ha in pengar för att köpa in mer grejer.

Behövde Nordic eller Mobilalliansen någonsin betala er innan de fick full betalning från kund?

Det gjorde de säkert. Om vi sa att vi hade dåligt cashflow och inte kunde betala våra leverantörer. Jag kommer inte ihåg någon specifik affär när det var så, men jag är övertygad om att det hände. Vi hjälptes åt när det behövdes.

Stod de aldrig någon risk för att kunden inte skulle betala?

Det gjorde de säkert. De kunde säkert skicka något innan de fick betalt.

Men om pengarna inte kom in sen från kund, skulle de få ta den förlusten?

Vi jobbade bara med bolag som vi kände till, så jag har aldrig reflekterat över att det skulle hända. Om det skulle hända fick vi ta det då. Vi hade ingen rutin för det, det fanns inte i våra tankar.

***Rad 283-291, Mervin skriver 'Inga fler affärer med Said. Sjukt besviken'* Vad handlar det här om?**

Jag kommer inte ihåg vem Said var eller vilken affär det gäller, men jag gissar att det var någon betalning som var sen eller så, kanske tog tid. Jag minns inte att vi aldrig fått betalt av någon kund, så det kanske var en sen betalning. Men jag kommer inte ihåg vilket bolag, kanske någon Mervin har kontakt med. Det står ju också att nu är det löst.

Rad 292-302, visar att det är Daniel som har koll på affärerna. Håller du med?

Ja. Det här är ju i början av 2020, så jag var väldigt mycket inblandad i försäljningen.

Rad 303-328, diskussioner om missförstånd och krediteringar. Jonas verkar irriterad?

Han var väl lite lat kanske, får jag säga så? Han ville att det mesta skulle vara serverat. Har för mig att han var ganska dålig på engelska också, så han tyckte det var jobbigt både i skrift och tal. Kan ha varit Jocke men jag har för mig att det var Jonas.

Rad 329-339, Daniel undrar frågor om säljutrymmet. Varför frågar du om ni ska vänta tills månadsskiftet innan ni säljer mer?

Beror på mängden, hur mycket vi ska sälja så det inte blir för höga belopp. Så som vi har pratat om innan.

Så det var för att undvika frågor från Skatteverket?

Frågor... det var för att inte... jag ville inte att Nordic skulle hamna i samma sits som oss liksom.

Rad 360-371, 409-414, Daniel instruerar Jonas angående offerter bland annat. Var det inte Jonas som var säljare? Eller vad var hans roll?

Jag har nog inte sagt att han var det heller. Det var ju vi som var deras säljkår eller vad man ska säga, i det här avtalet. Det var ju våra kunder, så det var naturligt att vi fortsatte ha kontakt.

Det verkar som att Joakim har koll på pengar och konton. Vad har Jonas för roll i det här?

Han fick göra allt pappersarbete verkar det som. Hålla kontakt med kunderna. De kunde maila honom också, så då kunde han skicka vidare till oss. Kunderna kunde ju kontakta oss också och då skickade jag det genom Jonas.

Så hans roll var mer som administratör eller orderhanterare? Istället för säljare?

Ja, en blandning. Av båda kanske. Vad Jocke och Jonas hade för uppdelning, eller vad de sa internt, det har inte jag någon aning om.

Rad 457-472, Jonas skriver att han ska kopiera och klistra in så det blir rätt. Jobbade han så?

Ja. Han var lite lat.

Rad 473-511, skriver om betalningar bland annat. Du verkar ha koll?

Tror Jocke var i Kina eller någonting. Tror jag höll lite extra koll åt honom eftersom han var i Kina.

Rad 540-622, fortsatt om betalning och fakturor. Är det något du vill kommentera?

Det var som jag sagt, det var så vi jobbade. Det är väl så hela den här chatten ser ut gissar jag, eftersom det var så vi jobbade.

Rad 642-645, Daniel undrar om status på momsåterbetalningen.

Det var ju de pengarna som var hans investering i det hela liksom. Jockes. Så det var i allas intresse, hur snabbt den var tillbaka.

Joakims investering var de momspengar han behövde ligga ute med?

Precis. Det var ju därför vi gjorde det här avtalet. För att vi inte kunde göra det.

Är det så ni menar att ni hade bristande likviditet?

Vi hade bristande likviditet på grund av att pengarna var låsta av Skatteverket. Så vi kunde ju inte fortsätta exportera, då skulle de bara fortsätta låsa pengar.

Hur mycket pengar gick Joakim in med? Hur mycket behövdes för att starta upp?

Det kommer jag inte ihåg. Det spelar ingen roll om någon har 10 000 eller 10 miljoner egentligen.

Men om han bara hade 10 tusen hade han ju inte så mycket pengar att ligga ute med?

Om han hade 10 tusen kunde man ju exportera för det beloppet. Det jag syftar på är att summorna är oviktiga egentligen.

För att ni anpassade försäljningen efter hur mycket Joakim kunde ligga ute med?

Ja, exakt.

Rad 668-685, Jonas visar att han mailat Pantheon.

Återigen, det var så vi jobbade utifrån avtalet.

Rad 686-701, diskussioner om 'Said' Är det koppling till Said vi pratade om tidigare?

Köpte via Nordicbox... de sålde ju till privatpersoner. Nej, ingen aning. Jag kommer inte ihåg den här, kan inte koppla den faktiskt. Han, Joakim, kanske menar Sisu när han skriver Nordicbox. Jag vet inte.

Rad 740-780, Joakim skriver att de bara har 10 miljoner kr max per dag och måste ändra, Daniel instruerar Joakim hur han kan ändra det på banken.

Tror det är beloppsgräns. Jag hade ju fått bankID-kort med dosa från SEB. Då kunde man ställa in sin gräns själv, typ. Så jag rekommenderade honom nog det eftersom jag hade fått det.

Rad 786-795, Joakim ställer en fråga och Mervin säger 'Ingen seriös köpare. Glöm

honom'

Ingen aning. Finns det någon bild? Kan ju vara en print screen. Ingen aning faktiskt.

Var planen att Joakim skulle fortsätta med trading?

Vi hade ganska mycket diskussioner om att han skulle köpa in sig i Sisu Net eller om vi skulle starta något ihop. Vi ville ju samarbeta och i början hade vi mycket diskussioner om det. Men sedan blev det aldrig av.

Varför blev det inte av?

Mycket idéer som aldrig blir av, liksom.

Ni köpte aldrig in er i något av Joakims bolag?

Nej.

Varken Sisu Net eller någon av er privat?

Stämmer.

Rad 799-803, Mervin skriver att de har kapital undanstoppat. Det är i februari 2020. Hur stämmer det han skriver med er likviditetsbrist?

Ingen aning faktiskt. Vi har aldrig haft kapital undanstoppat. Det sa jag ju sist också, att även om vi hade pengar så hade vi inte kunnat fortsätta med export eftersom Skatteverket skulle fortsatt låsa pengarna.

Du vet inte vad det är för pengar Mervin pratar om här?

Nej. Vi hade aldrig pengar i Sisu. Vi hade inget sparkonto. Vi hade en kredit som vi nyttjade till max hela tiden, så jag har ingen aning om vilka pengar han pratar om.

Rad 828-835, prat om betalning och Daniel skriver att Pantheon har mycket pengar just nu.

Han hade nog bra cashflow just då och hade sagt det till mig. Mycket pengar och lite på lagret, gissar jag.

Vem var det du hade kontakt med på Pantheon?

Nishel och Nico. Nicholas.

Har du träffat dem någon gång?

Mm.

Har du träffat alla de kunder ni sålde till under 2020?

Det kan jag inte svara på men de flesta har vi nog träffat, på olika mässor.

Var det där du träffade de från Pantheon också?

Vi har träffat dem på mässor. Han har varit till vårt lager någon gång men mest på mässor, Tyskland och England.

Vem är 'han'?

Nishel var i Sverige, där har jag träffat honom en gång. Har träffat båda på mässor, de brukade ställa ut och ha ett eget bås.

Rad 862-870, prat om en inställd mässa.

Mässan i Barcelona blev stoppad på grund av corona. Fanns mässor i Barcelona, London, Berlin var den stora och sedan fanns det i Dubai. Jag har inte varit på alla, jag säger bara vilka som finns.

Varför var det viktigt att Nordic skulle visa upp sig?

För att andra skulle få ett ansikte på dem, om de skulle fortsätta sedan. Om vår revision blev klar skulle vi ju börja sälja själva istället.

Rad 905-932, 952-967, instruktioner om erbjudanden och koll på betalningar.

Kommentar?

Vanliga flödet.

Rad 1006-1014, Joakim skriver att de betalat pengar som inte är bokade mot någon faktura och vill att det snabbt rättas till.

Jocke var ofta väldigt slarvig med betalningarna. Kommer ihåg att Evelina klagade på det, att han kunde slå ihop flera betalningar och skicka som en klumpsumma. Vi ville att han skulle dela upp betalningarna och ange referens.

Rad 1020-1034, diskussioner om vilket utrymme som finns och att de inte ska öka för mycket.

Också vanliga rutinflödet, liksom.

Att ni utgick från Joakims pengar och skapade order efter det?

Mm. Vi skapade inte, utan vi arbetade efter det.

Tog fram offert till kund?

Exakt.

Rad 1044-1056, Mervin skriver om trepartshandel. Är det något du kommer ihåg?

Nej, jag kommer inte ihåg att vi har skrivit det heller.

Varför var det viktigt att det skulle göras?

Jag har ingen koll om det har med trepartshandel att göra. Men det var ju Mervins ansvar det här, så jag har faktiskt ingen koll.

Ansvarade Mervin för själva upplägget medan du hade kontakt med kunderna?

Alltså, jag var ju med i försäljningen i början. Hur länge jag var med minns jag inte. Men inköp, frakt... allt med trading var Mervins ansvar.

Rad 1117, Mervin ska ändra priserna till hel- och halvtal. Undvika 0,2 och 0,8. Vad handlar det om?

Ingen aning alls.

Mt förevisas raderna före och efter detta i chatten.

Man får ingen ledning av det som sägs runt om. Jag har faktiskt ingen aning.

Du vet inte vad det var som inte skulle se kalkylerat ut?

Nej. Ingen aning faktiskt.

Vet du hur man räknar fram momsens på en summa inklusive moms?

Ja.

Hur gör man en sådan beräkning?

Du får ta 25 av totalsumman.

Man drar av 25 procent på totalbeloppet?

Mm.

Rad 1120-1161, 1171-1174, instruktioner om erbjudanden och uppmaning att skicka PO via mail.

Inget som sticker ut, tycker jag. Jag ville väl ha det mer strukturerat via mail

Rad 1196-1201, Daniel skriver att Nishel vill ha bankuppgifter. Varför vänder han sig inte direkt till Joakim eller Jonas?

Vi hade väl pratat och han sa väl till mig att han skulle maila dem också.

Rad 1216-1223, 1264-1304, diskussioner om ordrar och pengar. Inget som sticker ut?
Nej. Inget konstigt

Rad 1466-1471, Daniel skriver att de ska knyta ihop lösa trådar och frågar efter adress.
Måste vara mötet vi pratat om tidigare.

Kommer du ihåg mötet och vad ni skulle diskutera?

Nej, men jag gissar att det är själva rutinflödet liksom. Så att allt ska gå smidigare. Exakt vad vi sa på mötet, det kommer jag inte ihåg.

Rad 1484-1492, Joakim har varit i kontakt med Skatteverket och ska anmäla Datacorner via verksamhet. Vad var Datacorner för bolag?

Det var något bolag som han hade. Vi hade mycket planer. För One Plus som vi jobbade med, Huawei som de jobbade med. Jocke hade samma mål som mig, att bygga en stor distributör med mycket avtal.

Skulle ni handla med Datacorner också?

Nej, det var väl... Som jag kommer ihåg det skulle vi väl göra något tillsammans i det bolaget.

Rad 1529-1538, Joakim skriver om alternativa val för momsredovisning.

Jag lägger mig inte i diskussionen eftersom jag inte har koll på hur man gör momsdeklarationer.

Vad var det för verksamhet då i Datacorner? Vad angavs till Skatteverket i det här läget?

Det har jag ingen aning om. Jag var inte delaktig i att starta upp eller få igång det. Tror det var ett bolag han hade haft igång länge, men vad han hade för SNI-kod det hade jag ingen koll alls på.

Jag tänkte ni pratade om verksamhet ihop i det bolaget.?

Det var förmodligen One Plus eller Huawei, om vi skulle köra något sådant.

Rad 1564-1576, Mervin undrar om Adam Experience har kontaktats. Vad är det för bolag?

Gissar att det var Mobile Experience. De sålde via CDON samtidigt som oss. Vet inte om Mervin tänkte att vi skulle sälja till dem, eller varför han ville att de skulle kontakta dem.

Vet du hur det har gått för Mobile Experience?

Nej... jag gissar som för alla andra.

Revision?

Revision. Konkurs.

Rad 1593-1602, Joakim undrar om det är bäst att svara Skatteverket tillsammans, Daniel ska pressa ekonom för avtalet. Pressa ekonom, är det Evelina?

Jag gissar det.

Vad är det för avtal som ska fram?

Förmodligen samarbetsavtalet gissar jag.

Varför skulle Joakim avvakta med svar tills avtalet var klart?

Ja... det är väl självklart att det ska med liksom. Om det rör F-skatt så är det ju ett avtal som visar på affärsupplägg.

Rad 1605-1613, 1672-1697, diskussion om pengar och order, Jonas skriver att han inte får ihop Pantheons credits.

Jag vet inte. Mervin och Evelina gjorde alla fakturor, så jag har ingen koll på vad som gått fel här.

Rad 1704-1731, 1791-1801, diskussion om vilken månad moms ska hamna på. Varför är det viktigt?

Det är väl för hur lång tid det tar att få ut momspengarna. Allt vi gjorde handlade om cashflow, så ibland var det bättre att hoppa över en affär så man fick ut momspengarna. Annars förlorade man så många affärer på att ha pengarna låsta så lång tid.

Rad 1807-1809, Joakim skickar ett dokument 'Svar till Skatteverket', Daniel skriver att avtalen ska vara klara imorgon. Kommentrar?

Nej.

Rad 1830-1870, 1892-1896, Daniel vill att ekonom ska matcha alla betalningar från Pantheon mot skickade fakturor.

Pantheon hade nog ringt Jonas och han lyckades inte reda ut det och lämna något bra svar. Så Pantheon ringde nog mig och ville ha hjälp. Vi hade ju också problem med Jocke, när Evelina kollade så stämde det med betalningar, så det var lite rörigt från deras håll.

Rad 1921-1940, Jonas skickar in en förfrågan i chatten från en potentiellt ny kund. Hade Nordic kunder som inte var godkända eller anvisade av er?

De fick ju sälja till vilka de ville, liksom. Gissar att Jocke eller Jonas lagt upp dem på Handelot, eller någon av de andra plattformarna. Vi hade inga problem med att de sålde till andra.

Fick de sälja varor de köpte från er till andra kunder, som inte ni hade anvisat?

Ja. Det vi ville undvika med avtalet var att de skulle köpa från andra och sälja till våra kunder. Så länge de köpte av oss fick de göra vad de ville. Om de hade börjat sälja till den här kunden, vilket jag inte vet om de gjorde, skulle inte jag gått in och varit kontaktperson.

Tog de en annan risk om de sålde till egna kunder?

Ja, fast han frågade ju oss i alla fall och då frågar jag mina kontakter om de känner till det bolaget. Det blir ju deras kund och de får göra vad de vill, liksom.

Men om den här kunden inte skulle betalat, då hade förlusten hamnat på Nordic?

Mm.

Rad 1959-1964 (uppmaning att skicka faktura), 1980-1983 (angående Skatteverket), 1992-1995 (faktura som skickats i mars trots betalning i februari), 2049-2062 (angående

Skatteverket och avtal), 2119-2125 (offert Pantheon), 2155-2166 (PO, Pantheon), 2212-2236 (Pantheon behöver kredit, Mervin undrar om det ser ok ut att skicka grejer en vecka innan faktura).

Ingen kommentar.

Varför bekymrar sig Mervin över vad Skatteverket ska tänka om att varor skickas 10 dagar innan faktura?

Ingen aning. Om vi visste att de behövde en vecka kunde vi satt förfallodatum längre fram. De ville inte skicka en faktura innan de visste att det stämde. Jag tror det är därför jag skriver skicka PI, den kunde man ändra utan att göra en kreditering. Jonas var ju allergisk mot krediteringar.

Vad betyder PI?

Proforma Invoice.

Är det någon slags preliminär faktura?

Exakt.

Inget annat du reagerat på när du läst de här raderna?

Nej.

Rad 2461-2495, diskussion om underlag till Skatteverket. Är det här något du kommer ihåg?

Nej, det har väl att göra med att han ska bli godkänd för F-skatt. Då behöver man en faktura för att visa att man är igång.

Var det något som skapades för att visa Skatteverket? Inget riktigt dokument?

Ingen aning. Det kanske gjordes en försäljning till Pantheon. Ingen koll alls.

Rad 2574-2578, 2743-2758, Jonas vill att ha att de ska ha koll på vad som skickas ut och att det är mycket ändringar i vad som kan levereras. Jonas är uppenbart irriterad, något du känner igen?

Ja, han blev irriterad när det var krediteringar. Men det är ju sådant som händer. Det vore konstigt om vi inte hade kredit på någonting. Alla är ju människor.

Är det något Joakim brukade vara upprörd över?

Nej, det tror jag inte. Han hade väl lejt ut det på Jonas, som fick ta huvudvärken. Han brydde sig nog inte så länge det blev rätt i slutändan, liksom.

Rad 2859-2873 (intro och erbjudanden som skickas), 2939-2952 (försäljningsutrymme), 3147-3212 (diskussion om rutiner), 3342-3394 (diskussion om Five Elements, kreditering och betalning).

Det verkar som att det blivit något fel, jag kommer inte ihåg den affären specifikt. Det känns som att det görs en höna av en fjäder.

Uppläst, inga invändningar

Mt uppmanas att själv läsa i chatten och kommentera om det är något särskilt han reagerar på eller vill kommentera. Mt läser ett sammanställt urval rader mellan 3531-5689 (bilaga 1).

Hittar inget här som sticker ut. Det är samma snack hela tiden liksom.

Rad 4099, Jonas vill ha en överenskommelse där det framgår att de inte har betalansvar mot Sisu om kunden inte betalar. Hade ni någon sådan överenskommelse?

Jag vet inte om Mervin skrev in det på fakturan...

Var det så då, att ni fick ta förlusten om kunden inte betalade?

Ja, om det var någon av våra kunder så hade vi självklart tagit ansvar för det.

Rad 4161-4166, Mervin skriver att de kan fylla på med momspengar och att om de säljer för fyra miljoner så väntar de in moms på 1 miljon. Vad kan du säga om det här?

Vi hjälpte till med cashflowet där kanske.

Så egentligen hade ni inte likviditetsbrist, utan det var mer en risk att Skatteverket skulle fortsätta stoppa era pengar?

Ja, exakt.

Rad 4509, Jonas skriver 'Men alliansen har ni väll ihop? Så enklast är att ni lägger in en miljon så delar ni 50/50 framöver...'

Tror Jocke ville att vi skulle investera i Alliansen men vi hade inte en miljon att använda, så vi gick aldrig in tillsammans med dem.

Rad 11399-11403, Joakim skriver att han behöver hjälp med frågorna (från Skatteverket) och Mervin formulerar svar angående Klågerup och IMEI-nummer. Minns du det här?

Ja. Mervin gjorde det eftersom han hade koll på allting med lager och logistik.

Vet du varför Jonas och Joakim inte formulerade egna svar till Skatteverket?

Om leveranser och lager och sådant... eftersom Mervin tog hand om det så var det ganska naturligt att Mervin berättade för dem.

Uppläst, inga invändningar

Vi har några minuter. Vill du läsa mer i chatten?

Jag tycker inte jag behöver läsa igenom mer.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

Ingen förändring.

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-04-06	3531	2020-04-06 14:40:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi väntar på rätt mycket moms pengar			
2020-04-06	3532	2020-04-06 14:41:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Braaa			
2020-04-06	3533	2020-04-06 14:41:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi har också haft mycket Huawei fakturor,			
2020-04-06	3534	2020-04-06 14:43:08(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur mycket har ni begärt tillbaka totalt?			
2020-04-06	3535	2020-04-06 14:43:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det är mycket			
2020-04-06	3536	2020-04-06 14:43:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nästan 16			
2020-04-06	3537	2020-04-06 14:43:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jävlar			
2020-04-06	3538	2020-04-06 14:43:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi måste dela upp det mellan fler bolag asap			
2020-04-06	3539	2020-04-06 14:43:58(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		håller med			
2020-04-06	3540	2020-04-06 14:44:11(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		men den här månad blir säkert mindre Huawei			
2020-04-06	3541	2020-04-06 14:44:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Håll tummarna för att det inte blir revision			
2020-04-06	3542	2020-04-06 14:44:47(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		man vet inte			
2020-04-06	3543	2020-04-06 14:45:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		hoppas inte det i dessa tider			
2020-04-13	3662	2020-04-13 09:17:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Leverans försenad. Vi måste meddela Click att ändra upphämtning			
2020-04-13	3663	2020-04-13 09:19:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok skriver du på engelska så kopierar jag och skickar vidare ?			
2020-04-13	3664	2020-04-13 09:36:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		När beräknas leveransen dyka upp ? Och när kan i så fall godset vara klart för upphämtning .			
2020-04-13	3665	2020-04-13 11:24:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		bara att hojta till vad ni vill ha sagt....?			
2020-04-13	3666	2020-04-13 11:27:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi väntar svar. Jag återkommer med svar			
2020-04-13	3667	2020-04-13 11:27:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
2020-04-13	3668	2020-04-13 14:55:16(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Onsdag morgon			
2020-04-13	3669	2020-04-13 14:55:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Eller: onsdag förmiddag			
2020-04-13	3670	2020-04-13 14:56:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det är du som bestämmer			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-04-13	3671	2020-04-13 14:57:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Klar att skickas onsdag efter lunch ? Typ 1400?			
2020-04-13	3672	2020-04-13 14:57:38(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Onsdag förmiddag har jag fått bekräftat. Så runt 12h kan Click konma			
2020-04-13	3673	2020-04-13 14:57:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
2020-04-13	3674	2020-04-13 15:01:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		mailat			
2020-04-15	3730	2020-04-15 16:30:34(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Mervin håller på med leveransen nu			
2020-04-15	3731	2020-04-15 16:30:40(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Han säger till när allt är klart			
2020-04-15	3732	2020-04-15 16:56:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Toppen			
2020-04-15	3733	2020-04-15 17:43:28(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Klart			
2020-04-15	3734	2020-04-15 18:00:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok hela orden i lastbilen ?			
2020-04-15	3735	2020-04-15 18:00:27(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			3756.pic		
2020-04-15	3736	2020-04-15 18:03:28(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Yes. Plus lite extra. Råkade skickade med Switch lite. Jake kommer köpa dom			
2020-04-15	3737	2020-04-15 18:03:33(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Men skicka ut denna faktura nu			
2020-04-15	3738	2020-04-15 18:03:39(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Så löser jag erbjudandet imorgon			
2020-04-15	3739	2020-04-15 18:03:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
2020-04-16	3745	2020-04-16 12:04:50(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		2. Skatteverket har fått uppgift från Tullverket om att ni anmält tre exporttillfällen uppgående till totalt 5 166 093 kr i januari 2020. Ni har inte redovisat någon exportförsäljning (försäljning utanför EU) i era momsdeklarationer varken i perioden januari 2020 eller i närliggande perioder.			
2020-04-16	3746	2020-04-16 12:05:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		VEt ni vilken kund ? har ni fraktsedeln ?			
2020-04-16	3747	2020-04-16 12:05:18(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Dubai?			
2020-04-16	3748	2020-04-16 12:05:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vilka andra kunder har vi utanför eu *?			
2020-04-16	3749	2020-04-16 12:05:55(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Inga andra			
2020-04-16	3750	2020-04-16 12:06:37(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		inte vad jag vet ? men varaorna skickdes välld aldrig vi krediterade ju five elements			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-04-16	3751	2020-04-16 12:07:11(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		BK är Dubai. Five EI är HK.			
2020-04-16	3752	2020-04-16 12:07:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag ska se. Sitter i bilen			
2020-04-16	3753	2020-04-16 12:07:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		aha..... BKJ			
2020-04-16	3754	2020-04-16 12:08:49(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			ceada699-5522-469d-83f2-b64f9007798f	Bkj 9961.pdf	
2020-04-16	3755	2020-04-16 12:09:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			0665749b-f425-4149-8e3b-cd58f1aed115	Dubai BKJ 9264 & 9311.pdf	
2020-04-16	3756	2020-04-16 12:20:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		kan ni ta fram det här ? a) Kopior av fakturor, kvitton eller motsvarande handlingar för de åtta beloppsmässigt största avdragsposterna.			
2020-04-16	3757	2020-04-16 13:47:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ni har ju fakturan från er till dom?			
2020-04-16	3758	2020-04-16 13:48:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ni ska ju redovisa era papper från er till kund. Våra fakturorna är inget dom frågar efter			
2020-04-16	3759	2020-04-16 13:48:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tracking löser Mervin			
2020-04-16	3760	2020-04-16 13:49:08(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vilka var era 8 största fakturorna i mars till oss ?			
2020-04-16	3761	2020-04-16 13:50:47(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Men frågar dom verkligen efter era leverantörs fakturor?			
2020-04-16	3762	2020-04-16 13:51:09(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		nej men det underlättar för mig att hitta våra.....;-)			
2020-04-22	3831	2020-04-22 14:10:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Skatteverket har släppt spärren			
2020-04-22	3832	2020-04-22 14:10:13(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			3853.pic_thum		
2020-04-22	3833	2020-04-22 14:10:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Så vi kan planera köra nu			
2020-04-22	3834	2020-04-22 14:11:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hur mkt hade spärrats/släppts? Hela?			
2020-04-22	3835	2020-04-22 14:13:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja			
2020-04-22	3836	2020-04-22 14:13:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Hela			
2020-04-22	3837	2020-04-22 14:13:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vad står på skattekontot när du loggar in?			
2020-04-22	3838	2020-04-22 14:43:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Etter rättar 13 miljoner			
2020-04-22	3839	2020-04-22 14:45:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Begär ut allt imorgon och håll oss uppdaterade			
2020-04-22	3840	2020-04-22 14:58:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har begärt 1250000 idag			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-04-22	3841	2020-04-22 15:06:57(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		👍👍👍			
2020-04-24	3889	2020-04-24 10:41:51(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Har fått in pengar från Skv, har betalt ut			
2020-04-24	3890	2020-04-24 10:41:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Snyggt			
2020-04-24	3891	2020-04-24 10:42:11(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Då delar vi upp det mellan alliansen och nordic framöver			
2020-04-28	3999	2020-04-28 15:50:11(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag får veta under kvällen. Du kan svara imorgon. Jag skrev till Nico nyss 👍			
2020-04-28	4000	2020-04-28 15:50:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Greentech ? Ny kund ?			
2020-04-28	4001	2020-04-28 15:50:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes. Jocke har skickat allt till dom			
2020-04-28	4002	2020-04-28 15:51:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vår Kille i UK som tog in dom. Steve som skickade mailet är anställd av oss			
2020-04-28	4003	2020-04-28 15:51:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
2020-04-28	4004	2020-04-28 15:51:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Gammal Brightstar anställd			
2020-04-28	4005	2020-04-28 15:54:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Greentech Nordic Eller Mobilalliansen? Skall vi skapa en order ?			
2020-04-28	4006	2020-04-28 15:54:56(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			4028.pic_thum		
2020-04-28	4007	2020-04-28 15:57:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kör Nordic nu			
2020-04-28	4008	2020-04-28 16:01:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok Højta till om jag skall göra ordern			
2020-04-28	4009	2020-04-28 16:01:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kör			
2020-04-28	4010	2020-04-28 16:02:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
2020-04-28	4011	2020-04-28 16:04:55(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		är steve kontakt person till greentech ?			
2020-04-28	4012	2020-04-28 16:06:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		eller har du @问心无愧 kontakt information angående GreenTech i England ?			
2020-04-28	4013	2020-04-28 16:09:12(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Fråga Steve			
2020-04-28	4014	2020-04-28 16:10:48(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok			
2020-04-28	4015	2020-04-28 16:15:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		inväntar svar ifrån Steve.			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-04-28	4016	2020-04-28 16:15:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			4038.pic_thum		
2020-04-28	4017	2020-04-28 16:20:20(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			26f89688-498e-475a-9a0e-9e2f63e8fa95	GREENTECH order 10286.pdf	
2020-04-28	4018	2020-04-28 16:20:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 skapa PO till oss			
2020-04-28	4019	2020-04-28 16:24:01(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok jag har mejlat grentech och steve.			
2020-04-28	4020	2020-04-28 16:33:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack!			
2020-04-28	4021	2020-04-28 16:35:25(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 PO för både Green tech och Pantheon behövs			
2020-04-28	4022	2020-04-28 16:42:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		OK fixar nu			
2020-04-28	4023	2020-04-28 16:47:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		yes skickat			
2020-04-28	4024	2020-04-28 16:48:09(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack			
2020-04-29	4045	2020-04-29 09:53:29(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skicka offert till befro från Alliansen på: 150x XS 64gb Silver 2100x AirPods 2			
2020-04-29	4046	2020-04-29 09:54:10(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		XS - 508 Airpods - 100,5			
2020-04-29	4047	2020-04-29 09:54:56(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
2020-04-29	4048	2020-04-29 09:58:05(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		är det direkt pris till Befro?			
2020-04-29	4049	2020-04-29 09:59:43(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Yes. Pris till befro. Vi drar av sen marginal för alliansen			
2020-04-29	4050	2020-04-29 10:00:18(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok fixat			
2020-04-30	4099	2020-04-30 12:22:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej eftersom ni fakturerar innan vi får pengar, Så vill vi att ni skriver en överenskomelse där det framgår att om kund ej betalar så har vi inget betalansvar gentemot er. (man vet aldrig vad som kan hända)			
2020-04-30	4100	2020-04-30 12:27:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		📄 Skriver det i fak.texten			
2020-04-30	4101	2020-04-30 12:29:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@问心无愧 Skicka ny order till Befro på: - 100st XS Guld 64gb - 50st XS Silver 64gb - 2100st AirPods 2			
2020-04-30	4102	2020-04-30 12:29:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Han köper det. Jag skickar idag			
2020-04-30	4103	2020-04-30 12:29:25(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi faktureras strax Alliansen för gårdagens och dagens			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-04-30	4104	2020-04-30 12:29:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Månadsslutet stress 🤔🤔			
2020-04-30	4133	2020-04-30 13:48:14(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			93487601-4f1d-4dd2-84c0-ddf83da89abd	hldJi5qq.pdf	
2020-04-30	4134	2020-04-30 13:48:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		är detta rätt som PO?			
2020-04-30	4135	2020-04-30 13:48:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Mervin ?			
2020-04-30	4136	2020-04-30 13:49:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		i så fall gör jag gör jag en order samt faktura till Befro			
2020-04-30	4137	2020-04-30 13:50:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Han har köpt (gårdagens + idag) - 220st XS silver - 100st XS guld - 2100st AirPods			
2020-04-30	4138	2020-04-30 13:53:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har skickat PO för igår			
2020-04-30	4139	2020-04-30 13:54:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vad blev det? 170x XS silver?			
2020-04-30	4140	2020-04-30 13:54:26(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok är ute just nu			
2020-04-30	4141	2020-04-30 13:54:48(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Håll dig till totalen ovan. Allt som saknas i första, lägg i andra			
2020-04-30	4142	2020-04-30 13:55:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
2020-04-30	4143	2020-04-30 15:54:23(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能			43fe3c0f-316b-4db8-9473-fd3efb2e6d9a	Faktura_3002.pdf	
2020-04-30	4144	2020-04-30 15:54:37(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Pris ska vara i euro			
2020-04-30	4145	2020-04-30 15:54:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Inte sek			
2020-04-30	4146	2020-04-30 15:54:56(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Stämmer. Och vi ska lägga till dom andra raderna. Fixar nu			
2020-04-30	4147	2020-04-30 15:54:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		andra PO är skickade			
2020-04-30	4148	2020-04-30 15:55:11(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bra rabatt för dig Jocke 🤔🤔			
2020-04-30	4149	2020-04-30 15:55:17(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		om PO stämmer ja			
2020-04-30	4150	2020-04-30 15:55:24(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hur mycket momspengar kan vi kötta nästa vecka?			
2020-04-30	4151	2020-04-30 15:55:25(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		är ok			
2020-04-30	4152	2020-04-30 15:55:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Efter alla dessa ordrar			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-04-30	4153	2020-04-30 15:55:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		så kan jah ändrar till faktura ör Befro			
2020-04-30	4154	2020-04-30 15:56:14(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skickar strax			
2020-04-30	4155	2020-04-30 15:56:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag lånar från Nordic det pengarna som behöves			
2020-04-30	4156	2020-04-30 15:56:51(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har fört över 700 först			
2020-04-30	4157	2020-04-30 15:57:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		även sek med express			
2020-04-30	4158	2020-04-30 15:57:06(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det funkcar kanon!			
2020-04-30	4159	2020-04-30 15:57:48(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		euro konto är klar för Alliansen			
2020-04-30	4160	2020-04-30 15:58:08(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
2020-04-30	4161	2020-04-30 15:58:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi kan också fylla med momspengar från vårt håll. Vi behöver inte föra över, utan vi går med på att Alliansen inte behöver betala oss de momspengar till Sisu under tiden			
2020-04-30	4162	2020-04-30 15:58:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Exakt			
2020-04-30	4163	2020-04-30 15:58:47(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Skulle det funka? Säg att vi säljer ngt för 4m SEK, momsen på 1milj väntar vi in			
2020-04-30	4164	2020-04-30 15:58:52(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi får komma överens om vilken summa vi ska köra			
2020-04-30	4165	2020-04-30 15:59:31(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
2020-04-30	4166	2020-04-30 15:59:58(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Så då betalar vi vår lev under tiden från Sisu och inväntar med att ta betalt från Alliansen			
2020-04-30	4167	2020-04-30 16:00:14(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		absolut			
2020-04-30	4168	2020-04-30 16:00:19(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jocke, skickat ut ny faktura för Befro-godset. Stämmer?			
2020-04-30	4169	2020-04-30 16:00:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hur mycket ska jag planera för nästa vecka i sälj?			
2020-04-30	4170	2020-04-30 16:00:47(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi får börja lugnt			
2020-04-30	4171	2020-04-30 16:01:02(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Kanske upp till 5m i moms max för maj i Alliansen			
2020-04-30	4172	2020-04-30 16:01:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tänkte mer på Nordic			
2020-04-30	4173	2020-04-30 16:01:28(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Du är så otydlig din jävel			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-04-30	4174	2020-04-30 16:01:39(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha			
2020-04-30	4175	2020-04-30 16:02:08(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Det får Jocke räkna på och återkomma			
2020-04-30	4176	2020-04-30 16:05:39(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi har nu totalt 54 miljoner i omsättning, men inköp är något mindre den här månad, många faktura är från månad innan			
2020-04-30	4177	2020-04-30 16:05:59(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		behöver en sammaställning för alla fakturor			
2020-05-04	4200	2020-05-04 09:31:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kolla gärna hur mycket moms vi ska köra också 🤝			
2020-05-04	4201	2020-05-04 09:36:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		absolut återkommer strax			
2020-05-04	4202	2020-05-04 11:22:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Har en affär med Pant på gång.			
2020-05-04	4203	2020-05-04 11:22:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hunnit kolla pengar?			
2020-05-04	4204	2020-05-04 11:35:13(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		kommer att föra över 1 miljon till Alliansen			
2020-05-04	4205	2020-05-04 11:35:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Och vi gör samma, Daniel?			
2020-05-04	4206	2020-05-04 11:36:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Väntar in 1m fr Alliansen och bet lev direkt			
2020-05-04	4207	2020-05-04 11:36:14(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		plus lite resevation med checkkreedit och Huawei betalning			
2020-05-04	4208	2020-05-04 11:36:44(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok jag kan betala göra en del betalning från Alliansen			
2020-05-04	4209	2020-05-04 11:37:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vi kan bara omsätter runt 10 miljoner för Nordic första dagarna tills moms pengarna kommer in			
2020-05-04	4210	2020-05-04 11:38:27(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag tycker att vi väntar in utbetalningen helt. Rör inget tills dess			
2020-05-04	4211	2020-05-04 11:38:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
2020-05-04	4212	2020-05-04 11:39:53(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		det är bättre, ändå sig sig mellan, vi kan föra över lika mycket under april månad			
2020-05-04	4213	2020-05-04 11:40:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ja nu maj			
2020-05-04	4214	2020-05-04 11:40:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så vi kör bara 2 miljoner tot genom Alliansen denna vecka?			
2020-05-04	4215	2020-05-04 11:40:35(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo. Blir 10m i omsättning			
2020-05-04	4216	2020-05-04 11:40:48(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		8m			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-05-04	4217	2020-05-04 11:41:00(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		👍			
2020-05-05	4256	2020-05-05 08:23:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag har skickat kredfak för 4st telefoner som saknades hos Panth.			
2020-05-05	4257	2020-05-05 08:23:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skicka kredit till Pant från er också så kommer han betala sista delen			
2020-05-05	4258	2020-05-05 08:36:50(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			2f33937e-6d09-4f9c-857d-141292d1c121	Faktura_3009.pdf	
2020-05-05	4259	2020-05-05 08:37:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		hur kan det här vara en faktura ?			
2020-05-05	4260	2020-05-05 08:37:45(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Fel mall. Ska fixa			
2020-05-05	4261	2020-05-05 08:38:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det är ju inte så kul att få en följesedel istället för en kredit... 😊			
2020-05-05	4262	2020-05-05 08:50:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha			
2020-05-05	4263	2020-05-05 08:50:58(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Levereras imorogn 🤔			
2020-05-05	4264	2020-05-05 09:03:57(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Credit till pantheon är skickad			
2020-05-05	4265	2020-05-05 09:04:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		offerten skickas strax			
2020-05-05	4266	2020-05-05 09:04:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		det är mycket strul och kreditar....			
2020-05-05	4267	2020-05-05 09:05:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Blir bättre snart			
2020-05-05	4268	2020-05-05 09:06:32(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det sägs sååååå 🤔 🤔			
2020-05-05	4348	2020-05-05 15:27:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Har vi 550k i Nordic för moms? Greentech vill lägga en till order			
2020-05-05	4349	2020-05-05 15:28:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Alltså efter Pant och Click betalat sina sista ordrar			
2020-05-05	4350	2020-05-05 16:50:54(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ja det har kommit in 418.650,00 EUR			
2020-05-05	4351	2020-05-05 16:51:09(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		från PANTHEON DISTRIBUTION GMBH			
2020-05-05	4352	2020-05-05 16:53:52(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det kommer mer pengar !!			
2020-05-05	4353	2020-05-05 17:16:01(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jiiipppiiii			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-05-05	4354	2020-05-05 17:16:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tror du vi klarar 550k till Greentech?			
2020-05-05	4355	2020-05-05 17:22:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ifrån Panthéon så dessa måste räknas in så vi har pengar kvar...			
2020-05-05	4356	2020-05-05 17:22:47(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Har ni satt in pengar till alliansen ? Isåfall kanske det går att köra en del där...?			
2020-05-05	4357	2020-05-05 17:23:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Men det här har Mr Boss ordning på 😊			
2020-05-05	4358	2020-05-05 17:23:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi maxade Alliansen direkt 😊			
2020-05-05	4359	2020-05-05 17:24:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Click ska betala sista imorogn ockdå. Så behöver räkna Click och pantheons betalningar			
2020-05-05	4360	2020-05-05 17:24:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Meddela imorgon så jag vet			
2020-05-05	4361	2020-05-05 17:44:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Yes Mr Boss återkommer i morgon.			
2020-05-05	4362	2020-05-05 17:44:25(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Trevlig kväll 😊			
2020-05-05	4363	2020-05-05 17:44:50(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Samma till dig Jonas 😊😊			
2020-05-05	4364	2020-05-05 17:45:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack tack			
2020-05-06	4370	2020-05-06 08:48:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Pantheon vill nog inte ha dessa 2000 airpods. De hade alla öppna förpackningar som deras kund nekade 😊			
2020-05-06	4371	2020-05-06 08:48:52(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag skickar telefonerna för sig			
2020-05-06	4372	2020-05-06 08:49:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			ef1c691a-552d-4578-a579-aebd54faaf	Greentech 10310.pdf	
2020-05-06	4373	2020-05-06 08:49:30(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
2020-05-06	4374	2020-05-06 08:49:38(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag jobbar på Airpods till annan kund			
2020-05-06	4377	2020-05-06 08:52:01(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Erbjud Airpods som Pant inte vill ha till BKJ			
2020-05-06	4378	2020-05-06 08:52:03(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Samma pris			
2020-05-06	4379	2020-05-06 08:52:36(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Genom Alliansen			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-05-06	4380	2020-05-06 08:52:45(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så tror ni behöver skicka intro till dom också			
2020-05-06	4381	2020-05-06 09:08:48(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi fick in ip11 64. Så Maila tillbaka och kolla om dom vill köra 250 64GB och 80 128			
2020-05-06	4382	2020-05-06 09:16:08(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		yes jag har mejlat.			
2020-05-06	4383	2020-05-06 09:16:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tack			
2020-05-06	4384	2020-05-06 09:16:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		inga problem			
2020-05-06	4385	2020-05-06 09:16:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Bkj kommer ta airpodsen			
2020-05-06	4386	2020-05-06 09:17:02(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ok har @问心无愧 skickat introduktionen till de ?			
2020-05-06	4396	2020-05-06 11:04:25(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi har runt 400 telefoner XS 64gb som vi sitter i flera utan att kunna sälja. Befro kan ha en kund att ta dem. Skulle behöva 500 tusen SEK i ren moms till den affären. Något vi har rum till? 🤔			
2020-05-06	4397	2020-05-06 11:07:20(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@Daniel Suontausta Nish ringde och sa att de hittat en köpare för de 2k AirPods!			
2020-05-06	4398	2020-05-06 11:07:29(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Sälj inte till annan			
2020-05-06	4399	2020-05-06 11:07:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Haha. Jävla hoppande idag			
2020-05-06	4400	2020-05-06 11:07:59(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 skicka intro till BKJ men erbjud inget nu då			
2020-05-06	4401	2020-05-06 11:08:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Jonas Hallingse spara dessa 2K på pant			
2020-05-06	4402	2020-05-06 11:13:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ok			
2020-05-06	4403	2020-05-06 11:13:58(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Bara intro			
2020-05-06	4404	2020-05-06 11:50:53(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
2020-05-06	4405	2020-05-06 12:30:42(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@问心无愧 Hur ser det ut?			
2020-05-06	4406	2020-05-06 12:34:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vet inte hur mycket faktura som är kvar från er på annat som är skickade			
2020-05-06	4407	2020-05-06 12:35:32(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Telefonerna är redan betalda från vårt håll så vi skulle inte behöva skynda betalningen			
2020-05-06	4408	2020-05-06 12:36:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-05-06	4409	2020-05-06 12:36:48(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		då är det bara köra			
2020-05-06	4410	2020-05-06 12:37:17(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Jag ber Befro skicka PO			
2020-05-06	4411	2020-05-06 12:38:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
2020-05-06	4412	2020-05-06 12:39:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Befro måste betala in pengar på dem fakturor innan ni kan skickar			
2020-05-06	4413	2020-05-06 12:39:15(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Han skulle betala nu			
2020-05-07	4485	2020-05-07 11:22:27(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Fortfarande inga pengar från Befro?			
2020-05-07	4490	2020-05-07 11:45:48(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Befro ne			
2020-05-07	4491	2020-05-07 11:45:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
2020-05-07	4492	2020-05-07 11:47:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Från nu skickas aldrig något till Befro innan pengar finns på ert konto			
2020-05-07	4493	2020-05-07 11:47:59(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
2020-05-07	4508	2020-05-07 13:09:36(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jocke, faktura 3002 från Alliansen till Befro kostar dig 91k € i moms som du kommer föra över till oss med din miljon som du hade puttat in. Där är allt som vanligt. Och Alliansen ska ha 2% i vinst på det som vanligt. Funkar det att göra så här: - 2% till er vid ordrar som ni står för i moms - 0.5% till er vid ordrar som vi står för i moms ?			
2020-05-07	4509	2020-05-07 13:20:54(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Men alliansen har ni väll ihop ? Så enklast är att ni lägger in en miljon så delar ni 50/50 framöver ...			
2020-05-07	4510	2020-05-07 13:21:23(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Enklare att ha koll för er alla			
2020-05-07	4511	2020-05-07 13:23:58(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Fördelen med att dela upp per order är att ingen behöver känna att de drar på lasset. Ifall Jocke skulle putta in 5m mot våra 1m så ska han ju ta hem det mesta			
2020-05-07	4512	2020-05-07 13:24:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag tänkte mer så			
2020-05-07	4513	2020-05-07 13:24:32(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		För det kan hända att någon av oss vid något tillfälle inte kan matcha den andre			
2020-05-07	4514	2020-05-07 13:26:07(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag ringer Jocke ikväll och benar ut alla frågetecken			
2020-05-07	4515	2020-05-07 13:27:22(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Alright. Bossarna ska snacka rätt i någon restaurangkällare som i maffiafilmer			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-05-07	4516	2020-05-07 13:30:16(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi lånar Jonas båt			
2020-05-13	4675	2020-05-13 11:05:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hi Jonas What address shall we send the damage back 1 unit back. Best Regards Amit Sanchadev Purchasing Coordinator			
2020-05-13	4676	2020-05-13 11:13:23(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		vilken faktura ska jag betalar in detta betalning?			
2020-05-13	4677	2020-05-13 11:14:13(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vilken order gäller det? PO-nr?			
2020-05-13	4678	2020-05-13 11:26:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		PO10294			
2020-05-13	4679	2020-05-13 11:44:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Fak 3003			
2020-05-13	4680	2020-05-13 11:59:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok			
2020-05-13	4681	2020-05-13 12:03:21(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ok pengarna är påväg			
2020-05-13	4682	2020-05-13 12:11:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Mervin Bratic/Sisu Net Forellvägen 7 14743 Tumba Sweden			
2020-05-13	4683	2020-05-13 12:11:49(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag sa till click att skicka hit			
2020-05-13	4684	2020-05-13 12:12:14(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Går bra			
2020-05-13	4685	2020-05-13 12:12:24(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		toppen			
2020-05-20	4757	2020-05-20 07:17:43(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Något nytt kring att begära tillbaka momsen från Nordic och Alliansen?			
2020-05-20	4758	2020-05-20 07:59:14(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Pratade med Jocke igår			
2020-05-20	4759	2020-05-20 07:59:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Får svar nästa vecka			
2020-05-20	4760	2020-05-20 07:59:21(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ny handläggare			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-05-22	4773	2020-05-22 10:43:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Hört något från SKV?			
2020-05-22	4774	2020-05-22 11:08:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ringt till SKV verken tidigare handläggare eller nya svarar			
2020-05-22	4775	2020-05-22 11:08:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vill gärna höra om tidigare utredning är klar			
2020-05-22	4776	2020-05-22 11:09:04(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Hon kommer tillbaka på måndag			
2020-05-22	4777	2020-05-22 11:09:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Andra har hon nämt att vi ska höras på måndag			
2020-05-22	4778	2020-05-22 11:10:15(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		I mitt huvud är måndag idag, så fort jag hade tid, så ringde			
2020-05-22	4779	2020-05-22 11:10:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Men hon svarar inte			
2020-05-22	4780	2020-05-22 11:10:33(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Inte heller meddelande			
2020-05-22	4781	2020-05-22 11:14:17(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Känns som måndag idag			
2020-05-22	4782	2020-05-22 11:14:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det är klämdag idag			
2020-05-22	4783	2020-05-22 11:14:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Aldrig hört talas om det order 🙄			
2020-05-22	4784	2020-05-22 11:15:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Om du jobbar för staten så blir du snabbt medveten om vad det är 🙄			
2020-06-02	4900	2020-06-02 07:45:34(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Alliansen har redovisat momsens?			
2020-06-02	4901	2020-06-02 08:52:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej ingen aning 🙄🙄 men det tror jag, det är väll Evelina som har hand om det ?			
2020-06-02	4902	2020-06-02 08:53:55(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jaha ja			
2020-06-02	4903	2020-06-02 09:26:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Tja! Ja Evelina har gjort det, fick besked moms pengar är på väg			
2020-06-02	4904	2020-06-02 09:26:40(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
2020-06-02	4905	2020-06-02 09:26:54(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan vi stänga fakturorna på Alliansen då?			
2020-06-02	4906	2020-06-02 09:27:20(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Sen säljer vi endast till Nordic och du fördelat mellan Nordic och Alliansen så beloppen inte blir för stora för moms			
2020-06-02	4907	2020-06-02 09:30:36(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Efter vårt styrelsemöte så tar vi ett möte Jocke och pratar om hur ägande ska se ut för Sisu och Nordic framöver			
2020-06-02	4978	2020-06-02 19:34:39(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Men vi gör ju en order först efter att ni skickat po till oss?			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-06-02	4979	2020-06-02 19:34:53(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Sen gör vi en faktura när ni säger till oss			
2020-06-02	4980	2020-06-02 19:34:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Eller tänker jag fel?			
2020-06-02	4981	2020-06-02 19:35:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Stämmer. Vi måste ha PO för att skapa order till er			
2020-06-02	4982	2020-06-02 19:35:51(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så du Jonas behöver bara ha ert PO nr			
2020-06-02	4983	2020-06-02 19:44:24(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Och den kunde ni är nye göra när jag skickade den hit i gruppen tidigare ?			
2020-06-02	4984	2020-06-02 19:45:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Kl 15:29 skickade jag den till den här gruppen. Jag kan maila när jag är hemma lite senare			
2020-06-02	4985	2020-06-02 19:45:33(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Maila alltid gärna till Data@nordicbox.se			
2020-06-02	4986	2020-06-02 19:45:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		En annan person som hanterar våra PO			
2020-06-03	5035	2020-06-03 13:46:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@问心无愧 Skickade precis en faktura till Mobilalliansen på den sista ordern som Befro hade (2020-05-06) och som de betalade veckan därpå. Verkar som att jag missade fakturera den helt. Det var den som vi gick med på att ligga ute med moms själva			
2020-06-03	5036	2020-06-03 13:48:16(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Det gällde denna			
2020-06-03	5037	2020-06-03 13:48:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin			5062.pic		
2020-06-03	5038	2020-06-03 13:50:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Den betalades inte in på order nr då?			
2020-06-03	5039	2020-06-03 13:58:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		den order är 1847			
2020-06-03	5040	2020-06-03 13:58:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		är betaöd			
2020-06-03	5041	2020-06-03 13:58:55(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		betald			
2020-06-03	5042	2020-06-03 13:59:03(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		från Befro			
2020-06-03	5043	2020-06-03 13:59:24(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Då är det delsumman av momsen kvar?			
2020-06-03	5044	2020-06-03 14:00:05(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		PO1849			
2020-06-03	5045	2020-06-03 14:00:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		kolla på faktura från Sisu			
2020-06-04	5046	2020-06-04 07:58:10(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Gäller Nordic Samma fördröjning igen med moms för maj månad.			
2020-06-04	5047	2020-06-04 07:58:45(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Det blev ingen utbetalningen som vi trodde?			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-06-04	5048	2020-06-04 07:59:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nej			
2020-06-04	5049	2020-06-04 07:59:43(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nu även bara 2,5 miljoner			
2020-06-04	5050	2020-06-04 08:00:37(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		2.5 som inte betalats ut än för maj?			
2020-06-04	5051	2020-06-04 11:46:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		196000 är på väg till er nu. Jag var ute nyss, bra jag hade glömt nycklar, hinner göra betalning			
2020-06-04	5052	2020-06-04 11:57:42(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Skickar erbjudande till Panthoen snart. Köp av oss via Nordic men exportera via Alliansen			
2020-06-04	5053	2020-06-04 11:57:52(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så vi delar på det lite			
2020-06-04	5054	2020-06-04 12:02:52(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Absolut			
2020-06-04	5055	2020-06-04 13:10:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Fick du maillet Jonas?			
2020-06-04	5056	2020-06-04 14:44:45(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Hej. Jag såg det nu. Efter att jag orkade med Joakim tidigare så slocknade jag helt och vaknade nu. Har vart illamående sen igår kväll och sovit dåligt. Jag mejlar nu. Från alliansen ?			
2020-06-04	5057	2020-06-04 14:45:03(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Pratade			
2020-06-04	5058	2020-06-04 14:45:32(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Usch. Hoppas du blir bättre snart.			
2020-06-04	5059	2020-06-04 14:45:37(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Yes kör Alliansen			
2020-06-04	5060	2020-06-04 14:45:44(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Men skicka PO till oss från Nordic			
2020-06-04	5061	2020-06-04 14:46:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ok			
2020-06-04	5062	2020-06-04 14:47:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		När de godkänt kommer po ifrån Nordic .			
2020-06-08	5171	2020-06-08 12:13:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har fått in 2,6 från skv idag			
2020-06-08	5172	2020-06-08 12:29:28(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Till nordic eller allinsen?			
2020-06-08	5173	2020-06-08 12:29:41(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nordic			
2020-06-08	5174	2020-06-08 12:29:57(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		alliansen har inte lämnat in än			
2020-06-08	5175	2020-06-08 12:30:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		för maj			
2020-06-08	5176	2020-06-08 12:30:02(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Är det något som släpar nu eller är allt ok?			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-06-08	5177	2020-06-08 12:30:40(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		har begärt en utbetalning, men gick inte i genom, så jag var på dem			
2020-06-08	5178	2020-06-08 12:31:07(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		nu har dem släppt och betalt in tidigare			
2020-06-08	5179	2020-06-08 12:31:21(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok. Så nordic har nu 0kr som väntar på godkännande?			
2020-06-08	5180	2020-06-08 12:31:29(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		stämmer			
2020-06-08	5181	2020-06-08 12:31:34(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Perfekt			
2020-06-08	5182	2020-06-08 12:31:38(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		👍			
2020-06-08	5183	2020-06-08 12:31:43(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Jonas Hallingse erbjudande till Befro skickat			
2020-06-08	5184	2020-06-08 12:37:04(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		om			
2020-06-08	5185	2020-06-08 12:37:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		alliansen ?			
2020-06-08	5186	2020-06-08 12:38:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Tror denna är bra för Alliansen			
2020-06-08	5187	2020-06-08 12:38:27(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Sen kan ni ta Pantheon på Nordic			
2020-06-09	5282	2020-06-09 06:36:26(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		God morgon!			
2020-06-09	5283	2020-06-09 06:36:35(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kan vi stämma av hur mycket mer vi kan exportera för?			
2020-06-09	5284	2020-06-09 06:36:46(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Jonas Hallingse jag är redo för samtal när du kan 👍			
2020-06-09	5285	2020-06-09 07:05:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Jag ringer om om en sund			
2020-06-09	5286	2020-06-09 07:10:19(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Kolla gärna total försäljning för denna månad så vi kan planera försäljningen 👍			
2020-06-09	5287	2020-06-09 08:27:53(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Behöver veta hur mycket moms vi har kvar tack 🙏			
2020-06-09	5291	2020-06-09 08:34:31(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Har inte Evelina rapporterat moms för alliansen än.			
2020-06-09	5292	2020-06-09 08:34:46(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		?			
2020-06-09	5293	2020-06-09 08:34:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, måste rapportera 26e varje månad			

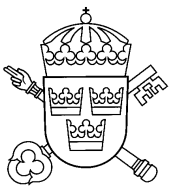
Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-06-09	5294	2020-06-09 08:35:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Hon gjorde det innan dess			
2020-06-09	5295	2020-06-09 08:35:43(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Joakim säger att det inte är gjort än ?			
2020-06-09	5296	2020-06-09 08:36:04(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@问心无愧 Evelina ringer dig och går igenom alla ordrar			
2020-06-09	5297	2020-06-09 09:49:31(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Evelina har försökt få tag på dig Jocke			
2020-06-09	5298	2020-06-09 10:04:02(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Förlorat en hel dag på att inte veta om vi kan fortsätta sälja....			
2020-06-09	5299	2020-06-09 10:07:06(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			d4ec7916-7224-4686-a542-6dd9b51b2312	document(19).pdf	
2020-06-09	5300	2020-06-09 10:07:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Den här har vi inte fakturerat då vi inte fått några pengar än.			
2020-06-09	5301	2020-06-09 10:08:27(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		övrigt sålt på alliansen juni			
2020-06-09	5302	2020-06-09 10:08:28(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Befro Invest ApSDK100497257 102 732,00 SEK			
2020-06-09	5303	2020-06-09 10:08:38(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Jag har försökt ringa tillbaka			
2020-06-09	5304	2020-06-09 10:09:00(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Vi har 5 miljoner totalt			
2020-06-09	5305	2020-06-09 10:09:22(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Runt 20 miljoner totalt			
2020-06-09	5306	2020-06-09 10:09:27(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Den här månad			
2020-06-09	5307	2020-06-09 10:11:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		20 miljoner kvar att sälja för?			
2020-06-09	5308	2020-06-09 10:11:30(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		5m eller 20m?			
2020-06-09	5309	2020-06-09 10:13:06(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		20 totalt			
2020-06-09	5310	2020-06-09 10:16:06(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jag hade hoppats på mer 😊			
2020-06-09	5311	2020-06-09 10:16:18(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Då löser jag sälj för ca 20 miljoner idag och imorgon			
2020-06-09	5312	2020-06-09 10:16:24(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Då ska allt stämma?			
2020-06-09	5313	2020-06-09 10:17:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Är det 20m att sälja för totalt med Nordic+Alliansen?			
2020-06-09	5314	2020-06-09 10:17:07(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Ja			
2020-06-09	5315	2020-06-09 10:17:08(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		Stämmer			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-06-09	5346	2020-06-09 14:04:34(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag har skickat till data PO1056 från Alliansen			
2020-06-09	5347	2020-06-09 14:04:35(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jo, ordna asap tack			
2020-06-09	5348	2020-06-09 14:04:43(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ok			
2020-06-09	5349	2020-06-09 14:04:55(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Är det inte nordic som ska köpa allt från nu!			
2020-06-09	5350	2020-06-09 14:04:57(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		?*			
2020-06-09	5351	2020-06-09 14:05:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@Daniel Suontausta hur har ni löst det!			
2020-06-09	5352	2020-06-09 14:05:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		?*			
2020-06-09	5353	2020-06-09 14:05:15(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Jo, inga PO från Alliansen sa vi ju			
2020-06-09	5354	2020-06-09 14:05:16(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		på AirPods Pro MWP22ZM/A - 950 - 167€ AirPods 2 (2019) MV7N2TY/A EAN 1901990985034 - 1000 - 106€			
2020-06-09	5355	2020-06-09 14:05:19(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		till Befro			
2020-06-09	5356	2020-06-09 14:05:22(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Ni flyttar mellan			
2020-06-09	5357	2020-06-09 14:06:32(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		jag gör den andra också Jonas			
2020-06-09	5358	2020-06-09 14:07:05(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag gjorde Po tidigare ifrån alliansen med. jag tänkte mig inte för. så jag raderade den nyss.			
2020-06-09	5359	2020-06-09 14:07:11(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack			
2020-06-09	5360	2020-06-09 14:07:30(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		ringer dig			
2020-06-09	5361	2020-06-09 14:08:42(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		sorry bortser från PO alliansen			
2020-06-10	5428	2020-06-10 11:45:23(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		@Jonas Hallingse vad landade beloppet på för dagens order?			
2020-06-10	5429	2020-06-10 11:45:29(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Så vi kan planera moms			
2020-06-10	5430	2020-06-10 11:47:36(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		eftersom jag har betalt 300 tusen för mycket innan, vi har samma belopp på konto, behöver räknat ut dem som är redan skickade faktura plus nya i så fall			
2020-06-10	5431	2020-06-10 11:51:45(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Vi sa ju 20 mill igår. Så dra av dagens order till Pantheon så vet vi ungefär			
2020-06-10	5432	2020-06-10 11:53:35(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		yes			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-06-10	5433	2020-06-10 11:54:28(UTC+0)	xiajingsi 瑞典 夏精思 太阳能		kanske kan planera lite mer slutet av månad när dem 8 miljoner som kommer till min frus konto			
2020-06-10	5434	2020-06-10 11:57:04(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Ok. 👍👍			
2020-06-12	5546	2020-06-12 08:52:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		när skickade ni ut till Pantheon 1851 ifrån alliansen ?			
2020-06-12	5547	2020-06-12 08:56:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			fb85bb9b-303a-461e-8c32-e28b87ef7d83	Faktura_3176.pdf	
2020-06-12	5548	2020-06-12 08:56:15(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ni skulle ju inte fakturera utan skicka följesedel !!			
2020-06-12	5549	2020-06-12 08:56:29(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi har fortfarande inte fått in en enda krona			
2020-06-12	5550	2020-06-12 08:56:58(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi har ju pratat om det här hundra gånger....			
2020-06-12	5551	2020-06-12 08:57:25(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Dokumentet kommer under helgen			
2020-06-12	5552	2020-06-12 08:57:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		???			
2020-06-12	5553	2020-06-12 08:57:39(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Ni skulle ju inte fakturera utan skicka följesedel !!			
2020-06-12	5554	2020-06-12 08:58:37(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi har för mycket ordrar just nu i systemet. Måste fak för att veta vad som skickats och vad som inte. Ta det lugnt. Vi gör vårt bästa. Dokumentet kommer under helgen som underlättar			
2020-06-12	5555	2020-06-12 08:59:02(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag måste nu hålla koll från vilket bolag det exporteras också. Jag vill inte göra ett fel			
2020-06-12	5556	2020-06-12 08:59:22(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ni har skickat för mycket fakturor och vi har fått in för lite pengar !!			
2020-06-12	5557	2020-06-12 08:59:33(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		@Daniel Suontausta			
2020-06-12	5558	2020-06-12 08:59:48(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		vi vill inte att ni har fodringar på oss ifall vi ej får betalt			
2020-06-12	5559	2020-06-12 09:01:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			5585.pic_thum		
2020-06-12	5560	2020-06-12 09:01:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Fortnox			
2020-06-12	5561	2020-06-12 09:01:28(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		👍			
2020-06-12	5562	2020-06-12 09:01:39(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		funkione finns i fortnox			
2020-06-12	5563	2020-06-12 09:03:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag förstår inget av vad som är levererat på denna order ? har ni levererat något mer tidigare ?			
2020-06-12	5564	2020-06-12 09:04:40(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			5590.pic		
2020-06-12	5565	2020-06-12 09:04:41(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		enklare så här. och då ser vim all klart vad som gäller...			
2020-06-12	5574	2020-06-12 09:26:35(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Alla funktioner finns i fortnox. och när ni ser att ni har ordrar som är levererade och inte fakturerade så påminns ni om att stöta på era kunder att betala 🙄			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-06-12	5575	2020-06-12 09:26:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		era/våra			
2020-06-12	5576	2020-06-12 09:32:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		när skickade ni ut till Pantheon 1851 ifrån alliansen ?			
2020-06-12	5577	2020-06-12 09:32:19(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			a5cc9cac-b384-44b9-a22b-e533ee897b86	Pantheon 1851.pdf	
2020-06-12	5578	2020-06-12 09:33:28(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag återkommer med lagersaldo vid slutet på dagen			
2020-06-12	5579	2020-06-12 09:33:56(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		De är era kunder Jonas 😊			
2020-06-12	5580	2020-06-12 09:33:57(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack tack			
2020-06-12	5581	2020-06-12 09:34:16(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		☹️			
2020-06-12	5582	2020-06-12 09:38:54(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			13302918-bffd-40fb-bba9-9aaa1198b7dc	Faktura_3188.pdf	
2020-06-12	5583	2020-06-12 09:39:03(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		??			
2020-06-12	5584	2020-06-12 09:41:13(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse			f6f26848-b8b1-4a2b-b4bc-1143a15dd950	Order_280.pdf	
2020-06-12	5585	2020-06-12 09:41:14(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		så allt på original ordern är utskickat förutom det här ?			
2020-06-12	5586	2020-06-12 09:42:34(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag ger upp.. jag har ingen kolla alls på vad och när saker har skickats...			
2020-06-12	5587	2020-06-12 09:43:00(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Jag fixar i eftermidd			
2020-06-12	5588	2020-06-12 09:43:07(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Meddelar allt			
2020-06-12	5589	2020-06-12 09:43:18(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		tack			
2020-06-12	5590	2020-06-12 09:43:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		även ordern ifrån alliansen till pantheon PLEASE			
2020-06-12	5591	2020-06-12 09:43:53(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Allt			
2020-06-12	5592	2020-06-12 09:43:59(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Befro också			
2020-06-12	5593	2020-06-12 09:44:09(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Grymt			
2020-06-12	5594	2020-06-12 10:14:35(UTC+0)	wxid_fcfvxeo1d0w 212 Daniel Suontausta		Allt kommer betalas. Vi har ej haft problem innan och kommer ej ha problem. Nu är det mycket och mervin gjorde på detta sätt. Hoppas du har tillräckligt med tillit för oss att det kommer betalas.			
2020-06-12	5595	2020-06-12 10:18:33(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Vi har tillit till er. MEN vi har ju pratat om det här flera gånger... så varför blir det så här ändå..?			
2020-06-12	5596	2020-06-12 10:18:38(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		ändå			
2020-06-12	5597	2020-06-12 10:20:44(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		om det inte funkar för er skulle ni sagt det när vi hade mötet hos oss ighop med Evelina på vårt kontor.			
2020-06-12	5598	2020-06-12 10:22:31(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Det löser sig			

Datum	#	Timestamp-Time	From	Subject	Body	Attachment #1	Attachment #1 - Details	Attachment #2
2020-06-12	5599	2020-06-12 10:25:05(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		700k € på väg till er nu			
2020-06-12	5600	2020-06-12 10:25:45(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		jag har ingen koll när det är såhär snurrt			
2020-06-12	5677	2020-06-12 21:08:06(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ser det här bra ut? Varje del av processen har sin färg. Kund = mörkgrå Jocke/Jonas = grön Sisu = blå			
2020-06-12	5678	2020-06-12 21:08:27(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		https://docs.google.com/spreadsheets/d/17NJBEd4s_ifo0KWnzpcSQVG-gd3fuJQL7XB-YxlcXbc/edit?usp=sharing			
2020-06-12	5679	2020-06-12 21:08:50(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Ni kan kika på den genom länken. Om fältet tomt = ingen åtgärd har noterats/tagits			
2020-06-12	5680	2020-06-12 21:09:52(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Vi använder fortfarande Fortnox för att fylla i produkter/antal, men detta fält för att samla ihop varje po mot varje order mot varje faktura			
2020-06-12	5681	2020-06-12 21:10:22(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Och om det sker en delleverans så skapar vi på lagret än ny rad med exakt samma uppgifter men lägger till ett nytt order.nr			
2020-06-13	5682	2020-06-13 06:54:12(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Tack ok. Fråga varför inte delleverera på samma order ? Varför göra en ny ?			
2020-06-13	5683	2020-06-13 06:55:41(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		För att det ska stämma och lättare att differenciera om skatteverket frågar efter underlag. En order = ett sändningsnr			
2020-06-13	5684	2020-06-13 06:56:26(UTC+0)	wxid_utxmayl8nx ml12 Mervin		Eller?			
2020-06-13	5685	2020-06-13 06:57:12(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		För redovisning till SKV är det nog bäst med 1 order till 1 tracking. Lättare att hitta om man går tillbaka i tiden			
2020-06-13	5686	2020-06-13 06:57:20(UTC+0)	wxid_fcfvxe01d0w 212 Daniel Suontausta		Dom kan ju fråga efter saker 1 år tillbaka			
2020-06-13	5687	2020-06-13 07:15:42(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Men om man skriver in order/följesedel nr på fraktsedeln ? Så slipper man hålla på att göra nya ordrar och göra om gamla ordrar hela tiden vilket innebär att man sparar tid. Annars måste ni skicka en ny uppdaterad order på befintlig order varje gång det saknas något på ordern. Så en order med 50 artiklar som ni skickar ut i 25 omgångar så måste ni göra om ordern 25 gånger istället för att delleverera 25 gånger. Ni för order sedan måste ordern uppdateras och skickas till oss. Och sedan gör ni en ni som skickas till oss igen osv....			
2020-06-13	5688	2020-06-13 07:16:21(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Det kanske går att arbeta lite effektivare som sparar tid både för er och oss ?			
2020-06-13	5689	2020-06-13 07:17:37(UTC+0)	F1270350848 Jonas Hallingse		Sorry om jag är jobbig..			



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör

2023-01-10 (24:8)

Signerat av

Signerat datum

Diarienum
9000-K2277-22

Hörd person Halling, Jonas Robert			Personnummer 19720117-6737
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Körkort	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör
Gärningspåstående Jonas Halling

Underrättad om misstanke

1. Grovt skattebrott

Jonas Halling har varit faktisk företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Han har som bolagets företrädare varit ansvariga för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jonas Halling har tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige under maj 2020 till och med oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

2. Grovt penningtvättsbrott alt. grov näringspenningtvätt (

Jonas Halling har varit faktisk företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna.

Han har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, på bolagets konton medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 73 000 000 kronor.

Genom att göra detta under perioden september 2020 ; december 2021 har han tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier).

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna. .

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Brottsmisstankar i Yxlan Mobile Service AB (f.d. Nordic Mobile Service AB),
556810-1264

3. Grovt skattebrott samt medhjälp till grovt skattebrott

Jonas Halling har varit faktisk företrädare i Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB)(556810-1264) med säte i Stockholm. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jonas Halling har tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige mellan december 2019 till och med oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (tidigare Nordic Mobile Service AB:s) deklARATIONER. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklARATIONER enligt nedan.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas	Försvarare/ombud närvarande
Ja	Ja		

Förhørsledare	Förhørsdatum	Förhör påbörjat	Förhör avslutat
Sarah Nördén	2023-01-10	07:41	07:48
Förhørsplats	Typ av förhör	Förhörssätt	
Kronoberg, Kungsholmen	RB 24:8		
Förhörsvittne	Utskrivet av		
Lindblad, Niclas			

Berättelse

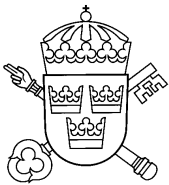
Halling har fått muntlig & skriftlig information om sina rättigheter enligt 12§ förundersökningskungörelsen (1947:948).

Halling informeras om rätten till försvarare och uppger att han godtar den rätten förordnar.

Halling delges misstanke enligt ovan.

Halling FÖRNEKAR BROTT.

Förhöret avslutas.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

459

Förhör

2023-01-10

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person

Halling, Jonas Robert

Personnummer

19720117-6737

Den hörde är

Misstänkt

ID Styrkt

Ja

Sätt

Känd av polis

Ställning till misstänkt - målsägande - vittne

Tolk

Språk

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om

Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman

Underrättad om misstanke

2023-01-10

Ytterligare information om anledning till förhör

Tidigare delgiven misstanke kvarstår

Underrättad om rätt till försvarare

Godtar den försvarare som rätten förordnar

Försvarare/ombud önskas

Försvarare/ombud närvarande

Offentlig försvarare, advokat Ja

Johan Ödlund

Förhørsledare

Martin Svensson Lindroth

Förhørsdatum

2023-01-10

Förhör påbörjat

13:38

Förhör avslutat

Förhörsp plats

Arresten Normalm

Typ av förhör

RB 23:6

Förhörssätt

Ljudbandsförhör

Förhörsvittne

Utskrivet av

Berättelse

Se bifogat förhör med bilagor



Skattebrottsenheten

Förhör

1(13)

Förhørsdatum
2023-01-10Ärendenummer
22FU1353Förhørsledare
Martin Svensson Lindroth
Jacqueline RigolletFörhöret påbörjat
Kl. 13.38Förhørsplats, ort
Kronobergsgatan 52, StockholmFörhöret avslutat
Kl. 17.46

Distansförhör ☐ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör	Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☒ Ljudfil ☐ Ej inspelat	Nedtecknat av JR
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Halling, Jonas Robert		Personnummer 720117-6737
ID-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd Kontrollsätt:	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, medhjälp till grovt skattebrott, grovt penningtvättsbrott alt. Grov näringspenningtvätt		
Information om rättigheter enligt 12 § samt 12 c § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☒ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:		
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande		
Försvare ☒ Närvarande ☐ Ej närvarande	Namn Advokat Johan Ödlund	
Anteckning angående försvare		
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☒ Nej	Språk (samt eventuell dialekt)	

Inledning

Information lämnas om att möjlighet att ta del av förhørsutsagan kommer att ges.

Information om rättigheter enligt förundersökningskungörelsen (1947:948)**12 §**

I samband med att den som skäligen misstänks för brott underrättas om misstanken ska han eller hon också underrättas om sin rätt att

- anlita biträde av försvare och att under vissa förutsättningar få en offentlig försvare förordnad,
- få information om förändringar av misstanken och ta del av utredningsmaterial i den utsträckning som följer av 23 kap. 18 § rättegångsbalken,



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-01-10

Ärendenummer

22FU1353

2(13)

- vid behov biträdas av tolk och få handlingar översatta som är väsentliga för att kunna ta till vara sin rätt, och
- inte behöva yttra sig över misstanken och inte heller i övrigt behöva medverka till utredningen av sin egen skuld.

Den misstänkte ska även informeras om att staten betalar kostnaden för en offentlig försvarare, men att den som döms för ett brott kan bli skyldig att betala tillbaka hela eller delar av kostnaden.

12 c §

I samband med att den som skäligen misstänks för brott underrättas om misstanken ska han eller hon få information om möjligheten till strafflindring enligt 29 kap. 5 a § brottsbalken, om misstanken avser

- brott för vilket det inte är föreskrivet ett lindrigare straff än fängelse i sex månader, eller
- försök, förberedelse eller stämpling till ett sådant brott om gärningen är belagd med straff. Förordning (2022:794).

Gärningsbeskrivning

Du hörs idag eftersom du är misstänkt för grovt skattebrott, medhjälp till grovt skattebrott samt grovt penningtvättbrott alt. grov näringspenningtvätt.

Du underrättas om den preliminära gärningsbeskrivningen enligt nedan:

1. Grovt skattebrott

Jonas Halling har varit faktisk företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Han har som bolagets företrädare varit ansvariga för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jonas Halling har tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige under maj 2020 till och med oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-10Ärendenummer
22FU1353

3(13)

2. Grovt penningtvättsbrott alt. grov näringspenningtvätt

Jonas Halling har varit faktisk företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna.

Han har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, på bolagets konton medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 73 000 000 kronor.

Genom att göra detta under perioden september 2020 – december 2021 har han tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier).

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna. .

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

3. Grovt skattebrott samt medhjälp till grovt skattebrott

Jonas Halling har varit faktisk företrädare i Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB)(556810-1264) med säte i Stockholm. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jonas Halling har tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige mellan december 2019 till och med oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (tidigare Nordic Mobile Service AB:s) deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer enligt nedan.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-10Ärendenummer
22FU1353

4(13)

Har du någon kommentar kring gärningsbeskrivningen?

Det verkar helt galet, vad betyder faktisk företrädare? Jag som gjort det jag blivit tillsagd att göra. Anställd i Mobilservice sedan 2013 som butikschef och key account manager.

Förtydligande vid genomläsning: Nordic Mobile Service AB.

Berättelse**Någon tanke om vad som har hänt och varför du är här?**

Jag har läst artiklar i tidningen om mobilhärvor avseende nya mobiltelefoner och airpods, och har förstått att vi kanske ingått i det. Jag slutade för två år sedan och har läst om detta efteråt. Jag har aldrig haft tillgång till att kunna godkänna betalningar eller skicka in någon momsrapport. Jag jobbar som säljare.

Berätta lite kort om dig själv, bakgrund, utbildning?

Grundskola, jag har läst handel och kontor. Flyttade till Italien för att lära mig språket 1996-2007. Jag bodde i Rom. Jag kom tillbaka och en vän behövde hjälp att öppna mobilbutik, Jag jobbade ett år i butik i Göteborg, sedan öppnade vi en butik på Döbelnsgatan. (Mumien.se). 2013 fick jag frågan om jag kunde arbeta i en affär på S:t Eriksgatan av Joakim Hsia och Robert Geocaj, de hade affären Nordic Mobile Service. Sedan köpte Joakim loss butiken jag tror det var 2015. De kom inte överens och gick skilda vägar. Robert jobbade hela tiden, men inte Joakim.

Hur visste de om dig?

Det fanns inte så många som höll på med mobilreparationer då. De hade hört ryktet att jag jobbade på Mumien och var duktig. De lämnade in en mobil där för att kolla om jag var duktig. Efter det bad Joakim mig att distribuera mobilreservdelar så att vi kunde börja tjäna mera pengar. Jag tog kontakt med kunder ute i Europa. Från 2016 börja jag sälja reservdelar både i Sverige och Europa. Jag har bara varit anställd i Nordic Mobile Service, men aldrig i Mobilalliansen. Jag har fått lön någon gång från Mobilalliansen, när Nordic inte hade tillräckligt med pengar. För mig var det samma sak då det var samma ägare. Vi sålde skärmar och andra smådelar, det var Samsung. Sedan kontaktade Joakim Huawei och så började vi sälja det. Jag var med på ett möte med Huawei, men de pratade bara kinesiska så jag förstod ingenting. Det var 2017-2018.

Förtydligande vid genomläsning: Efter det bad Joakim mig att distribuera mobilreservdelar så att Joakim/ bolaget kunde börja tjäna mera pengar.

Förtydligande vid genomläsning: När distributionsavtalet med Samsung gick ut, kontaktade Joakim Huawei.

Hade ni kvar avtalet med Huawei när du slutade?

Ja. Butiken var ju kvar.

Var jobbade du under åren 2019-2021?

Jag har alltid jobbat på Nordic Mobile Service, men jag har alltid hjälpt Joakim med det han bett mig om.

Vad var din roll? Vad hade du för ansvar?

Jag var butikschef, jag jobbade som säljare, hade även hand om missnöjda kunder. Vi hade



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-10Ärendenummer
22FU1353

5(13)

ekonomihjälp, men jag har hjälpt till att ta fram uppgifter till Skatteverket om det var några frågor. Ekonomipersonalen satt på kontoret ovanför affären. En hette Florens, en hette Gaia. Jag kommer inte ihåg efternamn. De var anställda i bolaget. Efter Gaia tog de in en extern byrå, Patrikon.

Vet du när butiken på S:t Eriksgatan stängdes?

Jag tror det var för ett halvår sedan. Jag har jobbat i Linköping en del, Zandgroup heter det företaget. De är tidigare kund till Nordic Service Mobile.

Tillägg vid genomläsning: Nordic Service Mobile var även kund till Zandgroup.

Varför avslutades din anställning?

Det blev problem, mycket frågor från Skatteverket. Det blev problem att sälja varor. Bolaget fick inte sina momspengar och hade dåligt med pengar. Joakim började köpa in airpods för att tjäna mer pengar. Jag fick kontakta våra kunder för att kolla om de ville köpa airpods. Jag är väldigt öppen av mig till skillnad mot Joakim.

Förtydligande vid genomläsning: Jag är väldigt social till skillnad mot Joakim

Var arbetar du idag?

Jag blev uppsagd från Zandgroup i december 2022.

Vad kan du berätta om Mobilalliansens verksamhet?

Jag har gjort ordrar även för Mobilalliansen, jag har fått arbetet av Joakim. Jag har inte tagit några egna beslut utan bara fått order av Joakim. Jag tyckte att det var tråkigt plus det att det inte blev några affärer. Visst det kom in pengar men, det har också gått ut pengar. Jag har aldrig sett att det legat några pengar på kontot. Joakim har sagt antal, summa och att jag ska skicka till kunden. Det var inte roligt. Innan fick jag arbeta mera självständigt. Jag har haft tittbehörighet till Nordic Mobiles konto och har kunnat betala upp till 30 000-50 000 kr. Inga stora summor.

Förtydligande vid genomläsning: Jag slutade för att jag tyckte det var tråkigt.

Förtydligande vid genomläsning: Jag har aldrig sett de stora belopp på kontot som framgår av gärningsbeskrivningen.

Förändrades bolagens verksamhet under tiden du jobbade där? På vilket sätt?

Jag tror Joakim såg mer pengar, större vinst. En skärm kostar kanske 300 kr en mobil 5 000 kr. Det blir mer pengar med mobiler. Så tror jag det var.

Tillägg vid genomläsning: En skärm kostar kanske 300 – 1 500 kr, en mobil 5 000 – 20 000 kr.

Kan man bara ändra verksamheten så där?

Joakim kom in en dag och sa nu ska vi börja sälja nya enheter, det var 2019. Nu ska vi börja trejda. Man köper kanske 100 airpod och säljer dem direkt, man köper direkt på en order. Han var inte längre intresserad av att sälja reservdelar. Jag har liksom blivit vän med mina kunder, så jag fortsatte sälja lite reservdelar. Joakim har inte så mycket pengar, men hans fru är rik. Hon köper fastigheter och kommer från en rik familj.

Förtydligande vid genomläsning: Hon äger fastigheter och kommer från en rik familj.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-10Ärendenummer
22FU1353

6(13)

Joakim var alltid i möten, nästan aldrig på kontoret. Joakim har hittat kontakter men han berättade inte hur. Joakim träffade några killar, kommer inte ihåg vad de hette, som han började handla med. Jag tror att de hade lager i Enköpingstrakten. Det var två svenska killar.

Har du varit med och träffat dessa personer?

Jag har träffat dem någon enstaka gång, men då var det bara en i taget. Det var på S:t Eriksgatan i butiken. Jag var inte med i konferensrummet. Vi satt i ett öppet kontorslandskap på S:t Eriksgatan. Sedan flyttade vi ut i Upplands Väsby (Bergkällavägen) och där hade vi lager och kontor. Det var när Huawei skulle bygga om lokalen på S:t Eriksgatan. Jag satt på Bergkällavägen tills jag slutade. Vi flyttade inte tillbaka till S:t Eriksgatan. Vi köpte mobiltelefoner och airpods från SisuNet.

Paus i förhöret kl. 14.26

Förhöret återupptas kl. 14.32

FL anför: Vi pratade om Sisu Net.

Jag tror det låg i Enköpingstrakten.

Det började med begagnade mobiltelefoner. Joakim hade kontakt med dem. Jag tror att det var så det började. Sedan blev det nya mobiltelefoner och airpods som vi trejdade med.

Har du haft kontakt med Sisu Net?

Jag har chattat med dem och fått erbjudanden, som jag gått till Joakim med och sedan erbjudit mina kunder. Det kan ha varit när Joakim var i Kina. Vi använde WeChat.

Jag fick erbjudande om olika enheter. Ex. vi har nu 500 enheter av mobiler/airpods. Jag har sedan gått till Joakim med det. Jag har varit som en assistent, men inte kunnat förhandla själv. Jag har kontaktat kund när Joakim sagt vem som skulle kontaktas. Vi har sålt varorna innan vi har fått dem. Vi sålde mot förskottsfaktura och sedan fick vi varorna efter en dag.

Jag har aldrig förhandlat pris med en leverantör. Jag vet inte om Joakim har gjort det i konferensrummet. Jag hade inga befogenheter, det var Joakims egen business.

Tillägg vid genomläsning: Jag har varit som en assistent, men inte kunnat förhandla priser själv.

Tillägg vid genomläsning: Jag vet inte om Joakim har gjort det i konferensrummet eller via chat.

Hade ni någon annan leverantör än Sisu Net?

Inte vad jag kommer ihåg. Inköpsorder gjorde inte jag, jag gjorde försäljningsorder. Leverantörsfakturorna gick direkt till ekonomiavdelningen. De la in betalningen och Joakim godkände den. Jag hade inte tillgång till det. Jag tror det bara var Sisu Net som var leverantör.

Har du funderat på varför ni använde förskottsfakturor?

Det har vi alltid gjort, för Joakim var rädd att bli blåst. När vi fick en faktura från Sisu Net så ville vi ha leverans så fort som möjligt.

Joakim satte in mycket privata pengar också, för att få det att gå runt.

Under vilken tidsperiod handlades med Sisu Net?

Jag tror vi började 2019, först med begagnade mobiler.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-01-10

Ärendenummer

22FU1353

7(13)

Vilka kontroller har ni gjort av Sisu Net innan ni började handla med dem.?

Med alla kunder gjorde vi det på Alla bolag och på VIES för att kolla att det var aktivt momsnummer. Det var ett krav för att sälja, så att vi skulle kunna få tillbaka momsen.

Jag vet inte om vi kollade Sisu Net, det var Joakim som hade kontakten med dem. Han borde ha gjort det, men jag vet inte.

Sparade ni de kontroller ni gjorde?

Inte med våra kunder. Jag tror kanske vi sparade det i början och satte in en pärm.

När gjordes kontrollerna och av vem?

Om det har gjorts, så är det Joakim.

Vem var kontaktperson på Sisu Net?

David kanske och någon Micke/Michel. De var de som besökte oss. Jag är osäker på namnen. Jag har aldrig besökt Sisu Net själv. De kom till oss och lämnade över lådor med begagnade och trasiga mobiler. De har också besökt Joakim och pratat i konferensrummet. Jag var aldrig med på deras luncher, eller möjligen någon gång.

Känner du Daniel Sountuosta sedan tidigare? Berätta om er kontakt.

Det kan ha varit han jag menar att jag träffat, det kan vara "David", som jag sa förut.

Känner du Mervin Bratic sedan tidigare? Berätta om er kontakt

Det kan stämma att jag har träffat honom, det kan vara "Micke/Michel", som jag sa förut.

Vem beställde varor?

Först kom erbjudanden till Joakim, sedan fick jag dem när han var borta. Vi sålde bara varor som leverantören hade i lager, som en stock-lista. Sisu Net talade om vad som fanns tillgängligt, det är lite dagspriser på mobiltelefoner. Jag har aldrig frågat dem. Joakim har kommit överens om vilket pris vi skulle köpa till, jag har aldrig varit inblandad i det.

Hur fick ni leveranser?

Mobiler och AirPods kom med lastbilar till lagret i Upplands Väsby. Jag har bara sett småleveranser till S:t Eriksgatan, men jag har aldrig sett några pallar komma vad jag vet.

Ibland skulle det skickas från SisuNets lager s.k. drop shipping, dvs vi köper av dem men de levererar till vår kunder.

Har du sett några leveranser till er från Sisu Net?

Jag vet att det har kommit varor. Joakim har bett mig åka ut och öppna lagret i Upplands Väsby, men jag kunde inte göra det då. Det hände bara en gång.

Jag tror att de flesta leveranserna kom till vårt lager, men jag vet ju inte riktigt. Varorna skulle bara in och vända, stannade kanske bara något dygn.. Det är ju dyrt att lagerhålla med försäkringar. Jag tror att det bara byttes fraktsedlar

Tillägg vid genomläsning: Joakim åkte själv till lagret, när jag inte kunde göra det.

Funderade du på varför de skulle in och vända på ert lager?

Jag vet inte, jag har inte funderat på det. Jag tänkte att drop-shipping var smidigt, kunderna klagar inte då. Sisu Net bokade en lastbil och skickade leveransen.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-01-10

Ärendenummer

22FU1353

8(13)

Det fanns inga försäkringar för lagerhållning. Jag vet inte ens vilket försäkringsbolag vi hade, Vår lagerpersonal skötte leveransen ut för de varor som kom in och vände. Det var två som jobbade på lagret, Jenny och Henry, båda kineser. Jag tror de var anställda i Nordic Mobile.

Förtydligande vid genomläsning: Det fanns försäkringar, men inte för de här stora beloppen.

Hur ofta skedde leverans till och från Nordic Mobile?

Så fort det var en order så måste det ha blivit en leverans, jag vet inte hur ofta.

Vem hade fraktsedlarna som du tog fram till Skatteverket?

Hade vi varorna på lagret så tog lagerpersonalen fram dem. Var det Sisu Net så tog Joakim fram dem

I vilken valuta handlade ni? Euro tror jag. Svenska kronan har svajat en del. Jag tror att det varit i pund också. Men vi har alltid köpt i Euro. Nordic Mobile har alltid haft ett eurokonto, det hade inget med tradingen att göra. Alltså innan vi började handla med Sisu Net. Mobilalliansen skaffade också eurokonto.

Joakim startade Mobilalliansen med en annan kille, Bosse Persson i Borlänge,. De hade någon idé om att de skulle starta en kedja och sälja billiga mobilreparationer, men det har aldrig gjorts några reparationer i Mobilalliansen.

Förtydligande vid genomläsning: När det gäller pund så gäller det bara försäljning, inte inköp.

Betalningsvillkor gentemot Sisu Net?

Jag tror att det var betalning direkt. Jag tror vi betalade i förskott innan Mobilalliansen fick varorna. *Fakturor förevisas, bilaga 1a - b*

Förtydligande vid genomläsning: Mobilalliansen/Nordic Mobile Service

Reagerade du inte på att det var förskottsbetalning på så stora belopp?

Jag reagerade inte på det. I början var det småbelopp, det var småaffärer, sedan blev det många nollor. Alla fakturor har gått till ekonomiavdelningen via mail. Nu när jag ser beloppen blir jag förvånad, det visste jag inte.

Förtydligande vid genomläsning: I början var det småbelopp (mobilreservdelar) det var småaffärer, sedan blev det större belopp, många nollor. Nu när jag ser beloppen blir jag förvånad hur stora de var, det visste jag inte.

Var ni inte rädda att bli blåsta?

Jag vet inte.

Advokaten påpekar att fakturorna avser Mobilalliansen.

Har det upprättats avtal med Sisu Net?

Ingen aning, det tror jag inte. Inte vad jag kan minnas.

Vad hade Nordic för kunder till det ni köpte från Sisu Net?

Något företag i Tyskland, något i Österrike. Ett bolag hette Pantheon. Ett finskt företag tror jag också. Jag har svårt för namnen.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-10Ärendenummer
22FU1353

9(13)

Vad hade du för kundkontakter?

Jag fick kontaktuppgifter från Joakim, sedan kontaktade jag kunderna och frågade om de var intresserade att köpa. Jag bad om deras kunduppgifter, såsom registreringsbevis, passkopia på företrädare. De skickade massor av papper. Jag har även kollat VIES-uppgifter.

Vad har du gjort med uppgifterna du fick in?

Jag har lagt in dem i kundregistret, i Specter.

Varför gjorde du det?

Först låg det på ekonomiavdelningen men sedan hade de inte tid. De skar ner på ekonomiavdelningen, så då hamnade uppgiften på mig.

Hur hade du kontakt med kunderna?

Via WeChat. Kunderna frågade om vi hade Skype, men de hade inte jag. Jag använde WeChat på min arbetsdator. Man kan använda det på telefon också, men det gjorde inte jag.

Kunderna betalar i förskott sa du?

Ja

Är det kända kunder eller nya kunder?

Det är nya kunder. Det är Joakim som har fått tag på dem.

Har ni upprättat avtal med kunderna?

Nej.

Vad tyckte de om förskottsbetalning, om de inte kände er?

Jag tror det är vanligt med förskottsbetalning i branschen. De har inte frågat om någon bakgrundsinfo om oss direkt. Ibland har jag skickat våra uppgifter. Joakim var rädd att bli blåst han skulle aldrig skicka varor utan att få betalt först, när det rör sig om så stora belopp.

Har du haft tillgång till kort för bolagens räkning?

Ja, det har jag för Nordic Mobile Service, kanske för Mobilalliansen också. Jag tror jag hade för båda.

Varför har du haft det?

När vi varit ute på resor. För att ta ut kunder på middag, tanka bilen. Småutgifter. En gräns på c:a 10 000 kr.

Vad hade Nordic Mobile för fakturaadress?

Först S:t Eriksgatan, sedan ev. en boxadress. Jag tror även Joakims bostad i Täby.

Varifrån bedrevs verksamheten?

S:t Eriksgatan först och sedan i Upplands Väsby.

Vad finns på adressen S:t Eriksgatan 105-107 idag?

Huawei-butiken är kvar, men det bedrivs ingen verksamhet längre. Jag vet inte exakt, jag har inget med dem att göra längre.

Förtydligande vid genomläsning: Jag vet inte exakt när den stängde, jag har inget med dem att göra längre.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-10Ärendenummer
22FU1353

10(13)

Vad hade Mobilalliansen för fakturaadress?

S:t Eriksgatan tror jag.

Enligt uppgift har kontraktet på lokalen övertagits av ett företag som heter Sunfavors in Sweden AB. Vad känner du till om detta bolag?

Det känner jag till, det är en tidigare arbetare på Huawei som startade upp när han slutade där. Han har sålt mobiltelefoner (ett annat kinesiskt märke) samt reservdelar till elskotrar. Han heter Keendy (förnamn), han är kines. Han är väldigt korrekt. Han har lånat en del av lagret i Upplands Väsby. Joakim och Keendy känner varandra lite. Joakim är lite rörig, har ingen ordning och tänker bara på pengar.

Förtydligande vid genomläsning: Han har sålt mobilreservdelar (ett annat kinesiskt märke) samt reservdelar till elskotrar.

Paus i förhöret kl. 16:07

Förhöret återupptas kl. 16.39

Har du varit involverad i Sunfavors in Sweden?

Nej, förutom att jag varit kund genom Zandgroup, jag har köpt mobilreservdelar av dem.

Vi har en uppgift att du varit extern firmatecknare i bolaget. Stämmer inte det?

Nej, det stämmer inte, Jag har inte varit med i det bolaget. Det är Joakims bolag.

FL förtydligar att uppgiften avser uppdraget som extern firmatecknare.

Jag var med på ett möte med Joakim och några fler som skulle starta upp ett bolag. Bolaget skulle byta glas på mobiler.

Vilken verksamhet bedrivs i bolaget?

Försäljning av Mobilreservdelar och elskoterreservdelar.

Vilka är företrädare i bolaget.

Jag tror det är Keendy, men jag vet inte.

Vad har din roll varit i bolag?

Ingen.

Berätta om faktureringen mellan Nordic Mobile Service (Yxlan) (iFon) och Mobilalliansen?

Det var nånting att det köptes in reservdelar till Nordic Mobile Service och att de såldes från Mobilalliansen. Det verkar konstigt, men det måste ha varit Joakims idé i så fall.

Joakim kan ha sagt det men jag vet inte. Jag gjorde det han sa. Jag gissar på att det ena bolaget inte hade pengar att köpa varorna, men jag är osäker.

Vem upprättade dem? Fakturor förevisas, bilaga 2 a - d

Det kan ha varit jag. Jag ser att det är jag som är referens. Jag följde de order jag fick av min chef. Befron var en kund.

Du anges som referens på fakturorna. Vem attesterade dem?

Jag gör order, visar för Joakim som godkänner och fakturorna går sedan till ekonomiavdelningen. Så tror jag att det gått till.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-01-10

Ärendenummer

22FU1353

11(13)

Tillägg: Min referens fanns alltid med, andra använde mitt konto, så det kommer upp automatiskt.

På faktura 9740 anges som referens Jonas Halling Befro 1854. Vad avses?

Befro var en kund som fick erbjudande att handla mobiltelefoner eller airpods. Joakim har hittat alla kunderna.

Det är fyra fakturor från juni 2020, två i SEK och två i EUR. Varför olika valutor?

Kan det ha skrivits fel? Jag vet inte varför det är olika valutor.

Fakturaadressen är Våtmarksvägen 1, Solna. Vad finns på den adressen?

Kan det vara Joakims bror som bor där, han heter Jens. Jag känner igen adressen när jag ser den. Jens bor i Solna.

På adressen bor en kvinna född -78, Stephanie Lau Pettersson, med sina två barn. Vad känner du till om det?

Jag vet inte vad Jens fru heter. Jag vet att de har barn.

Under 2021 betalar Zandgroup 98 141 EUR till Mobilalliansen, fördelat på 12 inbetalningar. Vad vet du om de inbetalningarna?

Nordic Mobile hade i sitt lager gamla Samsung mobiler och andra saker. Värdet var c:a 3 mkr och jag la ett skambud på det, och så fick vi (Zandgroup) köpa det. Mobilalliansen skickade varorna i flera delleveranser och då betalade Zandgroup för varje respektive leverans. Zandgroup betalade inte i förskott, för de litade inte på Joakim. Joakim tjatade för han ville egentligen ha betalt på en gång.

Hur kommer det sig att Nordic Mobile Services och Mobilalliansens kunder betalar i förskott då?

Deras kunder har alltid betalat i förskott. Men när du säger det så låter det konstigt.

Vem skötte bokföringen i Nordic Mobile Service (Yxlan)?

Florens, Gaia och Patrikon. Jag tror att de skötte bokföringen i Mobilalliansen också.

Hade du kontakter med bokföraren, Patrik Aronsson?

Ja, bl.a. angående svar till Skatteverket. Jag tror Patrikon ville ha extra betalt för att svara Skatteverket. Joakim ville inte betala för det och gav mig uppgiften istället.

Varför fick du den uppgiften?

Därför att jag hade kontakterna med kunderna och att jag var bra på att ta fram uppgifter. Joakim hade ingen ordning. Jag tror inte Joakim förstod hur allvarligt det var.

Förtydligande vid genomläsning: Därför att jag hade kontakterna med kunderna och att jag var bra på att ta fram uppgifter i affärssystemet Specter.

Tillägg vid genomläsning: Jag tror inte Joakim förstod hur allvarligt det var, gällande frågorna från Skatteverket.

Förstod du det?

Först gjorde jag inte det, som anställd. Sedan började jag ana. Det kändes som att företaget höll på att sjunka. Det fanns inga pengar att betala löner till de anställda. För mig är det viktigt att man gör rätt för sig mot sina anställda.



Skattebrottsenheten

Förhör

12(13)

Förhørsdatum

2023-01-10

Ärendenummer

22FU1353

Joakim ringde till Skatteverket och tjatade på att få pengarna. Joakim tjatade även på mig att ringa.

Tillägg vid genomläsning: Det blev bara mer och mer frågor från Skatteverket och mer och mer problem.

Hade du någon insyn i bokföringen? För något av bolagen?

Nej, varför skulle jag ha det. Jag kan ingenting om bokföring.

Vad hade du för lön? Får du provision?

Jag hade månadslön. Ingen uttalad provision. Ibland fick jag en lunch/middag eller en extra tusenlapp. Det kunde var på julen, kineserna har en sådan tradition. Det var tal om det i början, att jag skulle få provision på försäljningen, men det blev inte så,

Hade du det som krav?

Jag nämnde det när vi började sälja mobilreservdelar till utlandet, men det blev inget.

Vem är Jiangmin Wei?

Det är Joakims fru. Hon kom ofta in och satt framför datorn. Hon låtsades arbeta, men hon har aldrig gjort det.

Vem är Yunsi Hong?

Det är ”Jens”, som jag nämnde förut, Jokims bror. Jag vet inte vad Jens fru heter.

Låter namnet Weihua Shi bekant?

Nej.

Vet du hur bröderna, Joakim och Yunsi, umgås?

Jag tror de träffas varje vecka. Han kom förbi ibland. Jens tog över en mobilreparationsfirma på Hornsgatan, men jag tror inte det gick så bra, så jag tror han sålde den. Han hade en sushirestaurang innan. Jag vet inte vad han gör idag.

Vem är Evelina Bellmark?

Nej, jag vet inte vem det är.

FL berättar att hon varit deklaraationsombud.

Känner du till något om Nordic Mobiles namnbyte och adressändringen till Yxlan?

Det var långt efter jag slutade. Det var på Zandgroup jag såg det i samband med en uppdatering av kredituppgifter. Jag blockade dem eftersom jag såg att de hade betalningsanmärkningar.

Vad kan han säga om Zhenhua Shan?

Nej, jag har ingen aning. Kanske om det finns ett ”svenskt” namn

Vem är Cai Li Jun?

Nej. Samma där, jag känner personer till deras ”svenska ” namn.

Har du någon erfarenhet av att driva bolag?

Jag går gärna in som anställd för att lära mig, men jag har inte drivit något bolag. Jag registrerade en enskild firma en gång, men det blev ingenting.



Skattebrottsenheten

Förhör

13(13)

Förhørsdatum

2023-01-10

Ärendenummer

22FU1353

Har du någon erfarenhet av bokföring och fakturering?

Nej, inte bokföring. Fakturering på så sätt att jag har skickat fakturor och sett att betalning kommit in,

Har du styrt verksamheten i Mobilalliansen?

Jag har varit anställd och sköt samma uppgifter som i Nordic Mobile Service. Jag har gjort det som jag blivit tillsagd. Jag har varit hårt hållen.

Tillägg vid genomläsning: Jag har inte kunnat ta några egna beslut.

Förtydligande vid genomläsning: Jag har inte varit anställd i Mobilalliansen, men gjort samma uppgifter som i Nordic Mobile Service, när jag blivit tillsagd.

Har du styrt verksamheten i Nordic Mobile Service (Yxlan)?

Nej, jag har varit anställd. Joakim skulle aldrig släppa sin styrning till någon annan. Hur ska man kunna styra om man inte är betrodd med pengar eller annat. Det har jag absolut inte gjort.

Har du någon kontakt med bolagen eller företrädarna idag?

Joakim har hört på omvägar att jag blivit uppsagd så han ringde i slutet av november/början december och fiskade. Zandgroup var en av de största konkurrenterna till Joakim.

Har du något att tillägga?

Att det som står i gärningsbeskrivningen inte stämmer. Att man kan bli indragen som anställd. Man jobbar och sliter och så blir det så här. Om ni kollar mina konton så finns det ingenting. Hade jag fått en massa pengar hade jag levt ett annorlunda liv och flyttat utomlands.

Har advokaten något att tillägga?

Nej, inte annat än att det inte står något i gärningsbeskrivningens punkt 3 vad medhjälpen består i., det borde framgå.

FL kontrollerar med åklagare, som säger att medhjälp till grovt skattebrott felaktigt har kommit med i gärningsbeskrivningen.

Inställning till brottsmisstanken? Erkänner eller förnekar du brott i enlighet med de gärningsbeskrivningar som du delgivits?

Jag förnekar.

Avslutning

Förhørsutskriften ej genomläst vid dagens förhör. Kommer att läsas igenom vid nästa förhörstillfälle, 2023-01-11.

Tillägg 2023-01-11, påbörjas kl. 13.40

Förböret är genomläst och godkänt vid förhör 2023-01-11, med ovan gjorda förtydliganden och tillägg.



Faktura

Fakturanr 3396
OCR 339663

Fakturadatum
2020-07-17

Fakturaadress
Mobilalliansen i Sverige AB
iFon Nordicservice, Sankt Eriksgatan 105-107
11331 STOCKHOLM
Sverige

Kundnr 127821
Er referens
Ert ordernr 1869
Leveransvillkor
Leveranssätt
Ert VAT-nummer

Vår referens
Betaltvillkor 0 dagar
Förfallodatum 2020-07-17
Dröjsmålsränta 12%
Leveransdatum 2020-07-16
Vårt ordernr 451

Artnr	Benämning	Lev ant Enhet	A-pris	Summa
	iPhone 11 64GB White MWLU2ZD/A	470	576,24	270 832,80
	iPhone 11 128GB White MWM22ZD/A	370	635,04	234 964,80

Kurs 10,264419 Moms(SEK) 1 297 929,62

Net	Excl. VAT	VAT	Round off	ATT BETALA
505 797,60	505 797,60	126 449,40	0,00	EUR 632 247,00

VAT 25% 126 449,40 (505 797,60) VAT 12% 0,00 VAT 6% 0,00 IBAN (EUR) SE55 5000 0000 0508 0820 3711 BIC ESSESESS

Company address
Sisu Net AB
Industrivägen 4
74960 ÖRSUNDSBRO
Sverige

Phone
0738213977
E-mail
Data@nordicbox.se
Website
www.nordicbox.se

Corporate id no
559021-4333
VAT reg. no
SE559021433301
VAT-registered

**Faktura**Fakturanr 3399
OCR 339960Fakturadatum
2020-07-17Fakturaadress
Mobilalliansen i Sverige AB
iFon Nordicservice, Sankt Eriksgatan 105-107
11331 STOCKHOLM
SverigeKundnr 127821
Er referens
Ert ordernr 1869
Leveransvillkor
Leveranssätt
Ert VAT-nummerVår referens Daniel Suontausta
Betaltvillkor 0 dagar
Förfallodatum 2020-07-17
Dröjsmålsränta 12%
Leveransdatum 2020-07-23
Vårt ordernr 457

Artnr	Benämning	Lev ant Enhet	A-pris	Summa
	iPhone 11 64GB White MWLU2ZD/A	10	576,24	5 762,40
	Restorder från ordernr 451 (total var 480)			

Kurs 10,264419 Moms(SEK) 14 786,92

Net	Excl. VAT	VAT	Round off	ATT BETALA
5 762,40	5 762,40	1 440,60	0,00	EUR 7 203,00

VAT 25% 1 440,60 (5 762,40) VAT 12% 0,00 VAT 6% 0,00 IBAN (EUR) SE55 5000 0000 0508 0820 3711 BIC ESSESESS

Company address
Sisu Net AB
Industrivägen 4
74960 ÖRSUNDSBRO
SverigePhone
0738213977
E-mail
Data@nordicbox.se
Website
www.nordicbox.seCorporate id no
559021-4333
VAT reg. no
SE559021433301
VAT-registered

Faktura

OCR-nr	Fakturanr	Fakturadatum
7800974102	9741	2020-06-22

Fakturaadress

Mobilalliansen i Sverige AB
VÅTMARKSVÄGEN 1
17062 SOLNA

Vår referens: Anv2
Er referens: Jonas Halling
Er orderref:
Kundnummer: 78

Betelsätt: Faktura
Förfallodatum: 2020-07-22
Betalningsvillkor: 30 dagar
Dröjsmålsränta: 18 %

Art. Nr	Benämning	Antal	Pris	Rabatt	Summa
	iPhone 11 128GB Black MWM02ZD/A	400 st	652,00	1%	258 192,00
	iPhone 11 128GB White MWM22ZD/A	400 st	652,00	1%	258 192,00
	AirPods 2 (2019) MV7N2ZM/A EAN 0190199098572	2000 st	105,00	1%	207 900,00
	AirPods Pro MWP22ZM/A	1000 st	168,00	1%	166 320,00
2020-06-04 Pantheon alliansen 1851					
Moms %	Netto	Moms	Summa		
25 %	890 604,00	222 651,00	1 113 255,00		
			Summa exkl moms	890 604,00 SEK	
			Moms	222 651,00 SEK	
			Öresutjämning	0,00 SEK	
			Summa totalt	1 113 255,00 SEK	

IFON.se / Nordic mobile service AB (huvud Tel: 08-410 517 80
St Eriksgatan 105-107 E-post: Order@ifon.se
113 31 Stockholm Hemsida: butik.ifon.se
Org.nr: 556810-1264

Bankgiro: 662-8978

Godkänd för F-skatt
Momsreg nr: SE556810126401

**Fakturaadress**

Betalsätt: Faktura
Förfallodatum: 2020-07-22
Betalningsvillkor: 30 dagar
Dröjsmålsränta: 18 %

Bankgiro: 662-8978

Godkänd för F-skatt
Momsreg nr: SE556810126401

Faktura

OCR-nr	Fakturanr	Fakturadatum
7800973906	9739	2020-06-22

Fakturaadress

Mobilalliansen i Sverige AB
VÅTMARKSVÄGEN 1
17062 SOLNA

Vår referens: Anv2
Er referens: Jonas Halling
Er orderref:
Kundnummer: 78

Betalsätt: Faktura
Förfallodatum: 2020-07-22
Betalningsvillkor: 30 dagar
Dröjsmålsränta: 18 %

[illegible]

IFON.se / Nordic mobile service AB (huvud Tel: 08-410 517 80
St Eriksgatan 105-107 E-post: Order@ifon.se
113 31 Stockholm Hemsida: butik.ifon.se
Org.nr: 556810-1264

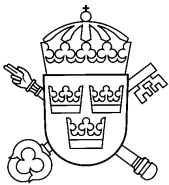
Bankgiro: 662-8978

Godkänd för F-skatt
Momsreg nr: SE556810126401



Bankgiro: 662-8978

Godkänd för F-skatt
Momsreg nr: SE556810126401



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

479

Förhör

2023-01-11

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Halling, Jonas Robert			Personnummer 19720117-6737
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-01-10
Ytterligare information om anledning till förhör Tidigare delgiven misstanke kvarstår	

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Johan Ödlund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	--	--

Förhørsledare Martin Svensson Lindroth	Förhørsdatum 2023-01-11	Förhör påbörjat 15:01	Förhör avslutat 16:58
Förhørsplats Arresten normalm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse
Se bifogat förhör med bilagor



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum
2023-01-11Ärendenummer
20FU1353

1(8)

Förhørsledare
Martin Svensson Lindroth
Jacqueline Rigollet**Förhöret påbörjat**
Kl. 15.01**Förhørsplats, ort**
Kronobergsgatan 52, Stockholm**Förhöret avslutat**
Kl. 16.58

Distansförhör ☐ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör	Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☒ Ljudfil ☐ Ej inspelat	Nedtecknat av JR
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Halling, Jonas Robert		Personnummer 720117-6737
ID-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd Kontroll sätt:	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, grovt penningtvätsbrott alt. grov näringspenningtvätt		
Information om rättigheter enligt 12 § samt 12 c § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☐ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:		
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande		
Försvare ☒ Närvarande ☐ Ej närvarande	Namn Advokat Johan Ödlund	
Anteckning angående försvare		
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☒ Nej	Språk (samt eventuell dialekt)	

Inledning

Information om rättigheter enligt förundersökningskungörelsen (1947:948)

Har lämnats i samband med tidigare förhör 2023-01-10.

Gärningsbeskrivning

Delges justerad gärningsbeskrivning. Tidigare misstankar kvarstår med tillägg för medhjälp på samtliga punkter.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-01-11

Ärendenummer

20FU1353

2(8)

1. Grovt skattebrott

Jonas Halling har varit faktisk företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Han har som bolagets företrädare varit ansvariga för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jonas Halling har tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige under maj 2020 till och med oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

Medhjälp till grovt skattebrott

Jonas Halling har under april 2020 till och med september 2020 främjat företrädarnas brott i Mobilalliansen i Sverige AB under ovanstående punkt genom:

- Att sköta inköp samt försäljningar av aktuella elektroniska produkter trots att han känt till eller bort känt till att transaktionerna ingick i ett momsbedrägeri.

2. Grovt penningtvättsbrott alt. grov näringspenningtvätt

Jonas Halling har varit faktisk företrädare för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna.

Han har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, på bolagets konton medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 73 000 000 kronor.

Genom att göra detta under perioden september 2020 – december 2021 har han tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier).

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-01-11

Ärendenummer

20FU1353

3(8)

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Medhjälp till grovt penningtvättsbrott alt. medhjälp till grov näringspenningtvätt

Jonas Halling har under september 2020-december 2021 främjat penningtvättsbrotten under ovanstående punkt genom:

- Att sköta inköp samt försäljningar av aktuella elektroniska produkter som låg till grund för att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt ett värde om i vart fall 73 000 000 kr, trots att han känt till eller bort känt till att transaktionerna ingick i brottslig verksamhet, alternativt att det fanns skälig anledning anta att transaktionerna skäligen kunde antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrörde från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottsmisstankar i Yxlan Mobile Service AB (f.d. Nordic Mobile Service AB), 556810-1264**3. Grovt skattebrott**

Jonas Halling har varit faktisk företrädare i Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB)(556810-1264) med säte i Stockholm. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jonas Halling har tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige mellan december 2019 till och med oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (tidigare Nordic Mobile Service AB:s) deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer enligt nedan.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

Medhjälp till grovt skattebrott

Jonas Halling har under april 2020 till och med september 2020 främjat företrädarnas brott i under ovanstående punkt genom:

- Att sköta inköp samt försäljningar aktuella elektroniska produkter trots att han känt till eller bort känt till att transaktionerna ingick i ett momsbedrägeri.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-11Ärendenummer
20FU1353

4(8)

Har du förstått vad du är misstänkt för?

Jag har förstått.

Inställning till brottsmisstankarna.

Jag förnekar brott.

Berättelse**Har du något du vill säga efter gårdagens förhör?**

Angående bokföraren du frågade om igår. Jag har träffat Evelina (tror jag hon hette) på Begkällvägen som skulle jobba med ekonomin. Vi pratade en stund efter att hon och Joakim pratat med varandra. Hon frågade om jag kunde hjälpa henne med Specter, att plocka fram fakturor m.m. Jag visade henne systemet. Joakim letade efter en ny ekonomiperson efter Gaia. Det var innan Patricon började. Jag vet inte var Joakim hittade Evelina. Evelina ringde mig efter några veckor, jag fick medla eftersom hon och Joakim inte var överens om hennes ersättning. Hon jobbade på distans, men jag tror inte hon jobbade så länge.

Tog hon över några uppgifter från dig?

Jag kommer inte ihåg, men hon borde fått Skatteverkets frågor, men jag vet inte. Möjligen tog hon över uppgiften att svara Skatteverket, jag kommer inte ihåg för jag har skrivit så mycket.

Jag har svarat på alla frågor som Skatteverket skickat, sedan har Joakim ändrat mina svar, ändrat siffror. Jag har fått siffrorna från vårt affärssystem, (Specter) men Joakim sa att det var fel. Det gäller försäljning och moms. Jag bifogade försäljningen och ordrar. Jag har gjort sammanställningar till Skatteverkets frågor.

Vad tänkte du när Joakim sa att det var fel och att du skriva något annat?

Så var det ofta, han sa att jag inte kunde räkna. Jag lydde hans order och skrev det han sa. Jag fick böja mig, det är hans bolag och jag är anställd.

Har det någon gång skett att du fått information vad du ska skriva som svar till Skatteverket som du har reagerat på inte stämmer överens med verkligheten?

Ja det har hänt, han har sagt radera detta, skriv så här. Jag tycker att det jag skrev först stämde med verkligheten, men jag skrev ändå det han ville och ändrade.

Gäller det både text och siffror som du fick ändra?

Ja, både text och siffror. Jag har inget exempel, kommer inte ihåg.

Hur kände du inför att skriva något som inte stämmer?

Jag har inte riktigt förstått allvaret i det, när det var hans företag och jag bara hjälpte honom att skriva det han sa. Nu känner jag mig korkad som gjorde det han ville, skickade svaren från min mail m.m. Jag trodde inte att det skulle bli en stor grej, när det var hans företag. Jag var bara två händer som skrev..

Har du pratat med någon annan om att du lämnat uppgifter till Skatteverket som inte stämmer?

Nej, jag har inte tänkt på det. Inte när det gällde text heller, som inte stämde. Jag tyckte att det jag skrivit var rätt, men ändrade ändå. Jag har formulerat mig som jag trott det ska vara, men när Joakim har velat omformulera det så har jag gjort det. Jag har inte ljugit med vilja.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-11Ärendenummer
20FU1353

5(8)

Paus i förhöret kl. 15.37

Förhöret återupptas kl. 15.40

Styrelsen för Nordic Mobile Service har under Skatteverkets utredning svarat att de under 2019 lämnade all operativ drift till key account manager Jonas Halling. Kan du berätta om det? *Bilaga 1 förevisas.*

Det är helt sinnesjukt, galet. Hur kan man lämna all drift till någon som inte har fria tyglar. Jag har blivit tillsagd att göra allting. Skulle jag ta över all drift utan att få högre lön eller titel? Det finns inte en chans. Då borde jag ha varit vice VD eller dylikt.

Varför tror du Joakim gjort så?

Jag tror han vet att han sitter i klaveret och han vill skylla på någon, göra mig till syndabock. Han kanske var sur för att jag slutade. Joakim har mitt telefonnummer, han vet var jag bor om han hade behövt få tag på mig. Det skulle inte varit svårt att få tag på mig. Jag tror han är sur för att jag sa upp mig.

Vad tror du Joakim har gjort, varför sitter han i klaveret?

Jag tror att han sitter med i hela konceptet med mobilhärvor. Jag tror att han vet att han är inblandad i det.

Joakim Hsia (Joakim) har i förhör sagt att du har skött verksamheten i både Mobilalliansen och Nordic Mobile Service, att du har varit chef för hela kedjan och skött hela försäljningen. Du har även skött faktureringen. Vad har du för kommentar till det?

Jag har gjort ordrar och skickat fakturor, ja, men jag har inte skött driftren. Han vill bara skylla ifrån sig. Han vill inte själv åka på det här. Jag har inte fått egna beslut. Allt har gått genom Joakim.

Joakim säger också att du har varit med i styrelsen samt varit VD i Mobilalliansen.

Vad säger du om det?

Jag har aldrig varit med i styrelsen. Jag har aldrig fått något erbjudande om det. Robert sa när han slutade till Joakim ”det bästa du kan göra är att sätt Jonas som VD i Nordic Mobile Service”. Aldrig att Jonas ska vara VD i mina bolag, sa Joakim.

Joakim säger att du har varit VD i Nordic Mobile Service Holding 2 AB. Stämmer det?

Aldrig.

Varför tror du att Joakim säger det?

Joakim är inte som alla andra, han tror sig veta bästa. Skatteverket kan inte det här, så tycker han. nHanljuger rakt igenom

Joakim säger att det är du som har skött kontakterna med SisuNet. Är det din uppfattning?

Nej, han var i kontakt med dem från början. n När Joakim åkte till Kina så började erbjudandena komma till mig. Joakim började med att göra allt det som jag sedan fick ta över. Han sa aldrig att jag skulle ta över det när han åkte till Kina, det bara kom.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-01-11

Ärendenummer

20FU1353

6(8)

Sådant kan man väl göra över nätet? Varför skulle du behöva ta över detta när han åkte?

Jag förstår inte det. Jag sa bara ok, jag fick information och gjorde ordrar som vanligt. Jag frågade Joakim vem som skulle ha orderarna när de kom. Jag frågade vilken kund som skulle ha erbjudandet, han sa det och vilket pris och så gjorde jag orderarna.

Tog Joakim tillbaka ansvaret när han kom tillbaka från Kina?

Nej han tyckte jag skötte det så bra, så jag kunde fortsätta.

På fråga om vem som hade kontakterna med leverantörerna svarade Joakim att:

”I de flesta fall var det Daniel på Sisu som pratade med Jonas”. Stämmer det, är det din uppfattning?

Nej, men jag har fått erbjudanden. Vi har haft en chat-grupp med SisuNet, Daniel och Mervin. Joakim var också med. Det var WeChat. Mitt användarnamn var Jonas Halling.

Hittar vi chatten om vi tittar i din mobil?

Kanske, men jag har bytt mobil så det kan ha raderats. Joakim tog bort mig ur gruppen när jag slutat, så då har jag inte haft åtkomst till chat-gruppen efter det.

Har du haft åtkomst till chat-gruppen via din privata mobil efter att du slutade?

Ja, den ligger i Molnet. Men jag har inte haft åtkomst till själva gruppen. Man kan se historiken.

Joakim säger att ni har hittat kunder på mässor i Tyskland, Cebit i Hannover och IFA i Berlin, och att ni båda har varit med på dessa mässor. Stämmer det?

I Berlin har jag aldrig varit, men jag känner till mässan. Jag har varit på Cebit i Hannover tillsammans med Joakim, hans fru och bror. Det var sista året Cebit var, det var innan vi höll på med trading nya mobiler. Vi trodde att det även var mobildelar. Jag har varit på Mobile World Congress i Barcelona. IFA var 2022, då vet jag att Joakim var där med Keendy.

Vi träffade kunder som ville att vi skulle börja trejda, men det var långt innan vi började med den verksamheten.

Joakim säger att både han och du har profiler på LinkedIn och att ni även fått kunder på det viset. Stämmer det?

Aldrig några tradingkunder, bara mobilreservdelskunder på min LinkedIn.

Det du säger går inte ihop med det Joakim säger. Varför är det så?

Joakim är en lögnhals, han vill skylla allt på mig. Jag vet inte ens om mobiltelefonerna från Sisu Net har funnits. Jag har trott att de vi sålt till har varit slutkunder.

Har du funderat på varför mobilerna måste gå igenom 4 -5 led?

Jag har trott att Sisu Net köpt det av en etablerad leverantör. Sedan har vi sålt det vidare. Jag har inte funderat på det. Vi gjorde så med mobilreservdelar. Vi köpte in och sålde vidare till andra distributörer. Jag har inte sett enheterna, jag har sett någon lastbil någon gång. Jag har trott att Sisu Net var ett seriöst företag. Jag har trott att tradingen har funkat på samma sätt som försäljningen av mobilreservdelar.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-11Ärendenummer
20FU1353

7(8)

Kan du berätta om:**Pantheon Distribution GmbH (Österrike)**

Jag fick kontaktuppgifter av Joakim. Jag har kontaktat dem och frågat om de varit intresserade. Jag har aldrig träffat dem. Vem jag varit i kontakt med borde framgå av mina chattar. Det enda namn jag kommer ihåg är Nigel, men jag vet inte vilket bolag.

Turan Trade sro (albanskt företag med slovakiskt VAT-nr)

Det känner jag igen. Jag fick kontaktuppgifter genom Joakim eller genom SisuNet. Jag vet inte varför Sisu Net skulle ge oss uppgifterna. Vi har haft kontakt via chatt, WeChat tror jag. Jag vet inte om det var jag eller ekonomi som gjorde kontroller på bolaget.

Jag har inte tänkt på att de haft ett slovakiskt VAT-nr. Det är inte ovanligt att företag är registrerade i Slovenien.

Avejurm BV (Holland)

Jag kommer ihåg dem. Jag kommer inte ihåg någon kontaktperson.

Befro Invest ApS (Danmark)

Jag vet inte vem jag har haft kontakt med, men jag känner igen bolaget. Jag tror att jag pratat i telefon med någon, jag vet inte vem.

SIA Ourea Baltic (Lettland)

Jag kommer ihåg dem. Jag tror det var en kvinna som var kontaktperson.

Har du någon gång pratat med någon på ovan nämnda företag?

Ja, en gång med en person som inte var nöjd. Jag tror det gällde 500 airpods. Det var något med leveransen som inte stämde. Kanske var det Nigel, jag vet inte.

Du sa igår att du att du gjorde sedvanliga kontroller på era kunder. Har du gjort det på dessa företag?

Om det är jag som lagt upp det i affärssystemet, så har jag det. Då har jag bett om företagens registreringsuppgifter, registreringsbevis och jag har även kollat upp dem i VIES.

Vilket användarnamn har du i WeChat, WhatsApp?

Jonas Halling

Har du något du vill tillägga?

Nej.

Har advokaten något att tillägga?

Nej,

Paus i förhöret kl. 16.40

Förhöret återupptas kl. 16.56

Har du något du vill tillägga efter att ha läst igenom förhørsutskriften

Nej.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-01-11

Ärendenummer

20FU1353

8(8)

Förhørsutskriften godkänd efter genomläsning, vid förhörstillfället

Förhöret avslutas kl. 16.58

Avslutning

*FL informerar om att förenklad delgivning kan komma att tillämpas.
Informationsblad överlämnas.*

Ärendenummer 20TD154573**Svar till Skatteverket om förslag till beslut:****Ansökan om anstånd / befrielse från skattetillägg**

Enligt Skatteverkets egen hemsida:

<https://www4.skatteverket.se/rattsligvagledning/edition/2022.7/324455.html>

Vi har skickat in samtliga dokument som berör ärendet som ni efterfrågat. Samtliga var godkända vid inlämning utan anmärkning från Skatteverket. Trots det avser Skatteverket avslå avdrag för ingående moms samt påföra skattetillägg.

Att kunder inte betalar i tid är tyvärr inga konstigheter. De flesta bolag erbjuder sina företagskunder minst 10, upp till 30 dagars faktura. Vår ekonomiavdelning gör avstämningar nästan varje dag. Så det förefaller inte rimligt att någon kund skulle ha en ansenlig skuld till bolaget.

Leverantörerna brukar ofta stå för själva fraktkostnaden, och så länge kunderna inte har allvarliga anmärkningar så gör vi ej anspråk på logistikfirman. Det kan därför hända att logistikfirman lämnade ej korrekta uppgifter till Skatteverket.

Vi har ej varit medvetna om de oegentligheter som Skatteverket hänvisar långt i efterhand (2022) till, vad gäller vissa kunder åren 2019/2020.

Skatte- och momsdeklarationerna har lämnats i tid och vi anser att inlämnade uppgifter är korrekta.

Både leverantörer och kunder har betalat skatter och moms i tid, dvs inom rimlig tid.

Ibland skickar Skatteverket sina frågor med papper, ibland till Min myndighetspost eller Kivra.

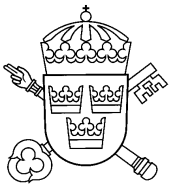
Den kreditfaktura som Skatteverket har anmärkt på, har vi inte uppfattat vara del av förfrågan.

Styrelsen lämnade under 2019 all operativ drift till key account manager Jonas Halling, som ni fått svar ifrån. Han har för övrigt avslutat sin anställning i mars 2021. Om ni har ytterligare frågor så kan det ta tid att reda ut, eftersom vi då kommer att behöva få tag på Jonas Halling personligen.

Bolaget anser att det inte är rimligt att avdrag för ingående moms avslås eller att ett skattetillägg tillförs bolaget. Bolaget eller dess företrädare har inte medvetet begått några felaktigheter under räkenskapsåren 2019/2020.

Med vänliga hälsningar,

Styrelsen



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör

2023-01-26

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Halling, Jonas Robert			Personnummer 19720117-6737
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd av utredarna	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-01-10
Ytterligare information om anledning till förhör Tidigare delgiven misstanke kvarstår	

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Johan Ödlund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	--	--

Förhørsledare Martin Svensson Lindroth	Förhørsdatum 2023-01-26	Förhör påbörjat 13:20	Förhör avslutat 16:43
Förhørsplats Häktet Kronoberg	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av JR	Konceptförhör	

Berättelse

Förhørsledare SBE Martin Svensson Lindroth och Jacqueline Rigollet

Se bifogat förhör med bilagor



Skattebrottsenheten

Förhör

1(13)

Förhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353Förhørsledare
Martin Svensson Lindroth
Jacqueline RigolletFörhöret påbörjat
Kl. 13.20Förhørsplats, ort
KronobergsgatanFörhöret avslutat
Kl. 16:43

Distansförhör ☐ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör	Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☒ Ljudfil ☐ Ej inspelat	Nedtecknat av JR
Hörd person (efternamn och alla förnamn)		Personnummer 720117-6737
ID-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd Kontroll sätt:	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om		
Information om rättigheter enligt 12 § samt 12 c § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☐ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:		
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande		
Försvare ☐ Närvarande ☐ Ej närvarande	Namn Johan Ödlund	
Anteckning angående försvare		
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☒ Nej	Språk (samt eventuell dialekt)	

Inledning

Information om rättigheter enligt förundersökningskungörelsen (1947:948)

Har lämnats i samband med tidigare förhör, 2023-01-10.

Gärningsbeskrivning

Tidigare misstankar kvarstår.

Berättelse



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353

2(13)

Angående avtalet

Du har tidigare fått frågan om det upprättades några avtal mellan Sisu Net och Nordic Mobile Service respektive Mobilalliansen, och du svarade att du inte hade någon aning, men att du inte trodde det.

I din dator så har det återfunnits ett mail som du har skickat 2020-11-16 till Joakim Hsia, Daniel Suontausta och Mervin Bratic. Till mailet har det bifogats ett antal filer, bl.a. filen "Handelsavtal Sisu Net AB 2020 Mobilalliansen v01 FINAL.pdf." Du skriver i maillets ämnesrad "Snälla kolla om det är något jag missat eller ska ändras?"

Vad har du för kommentar till det?

Jag har tänkt på det, jag vet att vi haft ett möte allihop på Bergkällavägen och då tog de fram ett avtal. Det var ett avtal som skulle skickas in till Skatteverket. Avtalet skulle visa att vi sålde till deras kunder. Jag har inte tagit fram avtalet, men jag har kanske fyllt i något. Jag tror att jag har bevitnat det. Men jag tyckte inte att jag hade någon del i det eftersom jag inte stod på bolaget. Jag skötte orderarna. Det stod att Nordic/Mobilalliansen skulle få 2% om de sålde till deras kunder. Jag har förstått i efterhand att allt var sålt på förhand. Jag har arbetat som orderhanterare, inte som säljare..

När kom du på att du hade den rollen?

Nu här. Innan trodde jag att jag jobbade som säljare, nu i efterhand så förstår jag att det redan var uppgjort på förhand.

Hur är det möjligt att du inte förstått det under tiden som affärerna pågick?

Jag har alltid jobbat som säljare. Jag tror det stod i chattarna att det stod att kunderna skulle få vissa erbjudanden. Sedan har jag gjort en order, som jag sedan skickade till Joakim. Jag skickade till honom för att det var så stora summor. Jag har inte hanterat så stora summor tidigare. Jag ville att han skulle se att jag inte gjort något fel.

Har du inte förstått det tidigare?

Nej, jag har inte förstått att det redan var sålt, att det var en uppgjord affär. Jag har trott att jag har sålt, att kund fått erbjudande från mig att kund sedan godkände att han ville ha produkterna. Jag har förstått i efterhand att affären redan var uppgjord tidigare, och att jag bara höll på med orderhantering.

Det har inte slagit mig tidigare. Jag har lytt min chefs order. Jag var bara anställd.

När förstod du att affären var uppgjord på förhand?

Det har kommit nu när jag har läst häktespromemorian. Jag trodde att Sisu köpte från en distributör och vi hjälpte Sisu att sälja till deras kunder. Jag vet inte varför jag inte har tänkt så klart. Jag såg det mer som att vi hjälpte deras kunder.

Vad tycker du om tillvägagångssättet nu?

Jätteknasigt.

Kan du utveckla?



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353

3(13)

Jag förstår inte varför jag inte själv haft den bilden i huvudet, hur det gick till. Jag fick veta att vi skulle hjälpa Sisu Net, att vi skulle hjälpa dem för att de hade likviditetsproblem.

Varför har du inte berättat det tidigare?

Jag har legat nu på nätterna och tänkt igenom allt. Jag har jättedåligt minne. Först nu har jag förstått att affärerna varit uppgjorda på förhand, eller så har jag inte kommit ihåg det sedan tidigare.

Vad var det för likviditetsproblem du pratade om?

Joakim berättade i november/december 2019 att Sisu Net hade likviditetsproblem, och att vi skulle hjälpa dem att sälja till deras kunder, för att det var snabba pengar. Så att Nordic och alliansen skulle tjäna lite.

Detta är helt nya uppgifter mot det du sagt i tidigare förhör.

Ja jag har tänkt jättemycket nu och med hjälp av häktespromemorian försökt sätta ihop det hela.

Mail och avtal förevisas, bilaga 1.**Vad är det för ett avtal?**

Jag tror att det är det avtal som de kom överens om att skriva på Bergkällavägen. Jag har inte skrivit det, jag kan inte skriva sådant. Jag vet inte vem som har skrivit det. Jag har skickat ut det på Joakims begäran

Varför har du skickat ut det?

Joakim bad mig väldigt ofta att jag skulle skicka ut det eller maila ut det.

Varför fick du det?

Han har alltid sagt åt mig att göra vissa saker.

Men du skickar det till Joakim?

Ja han vill alltid ha en kopia. Jag tror att jag har fått det från Joakim, inte från Sisu. Jag trodde jag hade bevittnat detta på Bergkällavägen.

Har du tittat igenom avtalet?

Jag har nog ögnat igenom det, men inte lagt det på minnet. Det berör ju inte mig egentligen, det är Joakims företag.

Vi har ett annat avtal mellan Sisu Net och Mobilalliansen, "Samarbets- och leveransavtal", som är daterat 2020-03-10. Avtalet förevisas, bilaga 2.**Vad är det för avtal?**

Jag vet att det var ett avtal, det kan ha varit detta jag bevittnade. Jag har trott att Mobilalliansen säljer produkterna i eget namn för egen räkning, så som det står här. Jag har förstått att det inte var så när jag läst häktespromemorian. Nu har polletten trillat ner. Det kan ha varit detta avtal jag bevittnade. Jag har hört talas om att det fanns ett avtal. När jag slutade på Nordic raderade jag all information, för jag var ju tvungen till det. Nu har jag legat och tänkt massor. Nu har det varit förhör och jag har varit stressad. Jag har inte haft detta i mitthuvud hela tiden. Jag kastade hela mitt gamla liv bakom mig när jag slutade på Nordic.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353

4(13)

Jag har bara varit med när de pratade om något avtal, på Bergkällavägen. Det var Joakim, Daniel och Mervin. Joakim har alltid velat ha med mig som en stöttepelare, i allt vad han har gjort, när han träffat kunder m.m. Jag har alltid suttit med som ett moraliskt stöd, men aldrig kunnat inflika något. Jag vet inte varför Joakim behöver ett moraliskt stöd. Jag har bara gjort som min chef sagt. Joakim har alltid vetat vad han ska göra och vad han ska säga.

Det finns även ett likadant, samma datum, mellan Sisu Net och Nordic Mobile Service. Avtalen är helt identiska och båda har signerats av Daniel Suontausta och Joakim Hsia den 10 mars 2020.

Av avtalen framgår att:

- Nordic Mobile Service/Mobilalliansen ska sälja mobiltelefoner och tillbehör till de EU-kunder som Sisu Net har anvisat dem. Enligt avtalen ska kundstocken framgå av bilaga 1 men någon bilaga har inte återfunnits.

Kände du till då, att det har det gått till så här?

Ja, vi skulle sälja deras produkter till deras kunder. Jag har för mig att vi pratade om att vi även skulle hitta nya kunder.

- Nordic Mobile Service/Mobilalliansen ska sälja produkterna i eget namn och ska stå för garanti, reklamationer osv.

Kände du till då, att det har det gått till så här?

Ja, det var så det skulle gå till. Garanti och reklamationer vet jag inte, men så borde det vara om vi säljer.

- Nordic Mobile Service/Mobilalliansen förpliktar sig att enbart köpa produkter från Sisu Net och sälja till de kunder som Sisu Net har anvisat dem. De är förhindrade att köpa produkter från andra leverantörer för att sälja till EU-kunderna.

Kände du till då, att det har gått till så här?

Det låter ju rimligt, för Nordic och Alliansen har ju aldrig hållit på med detta tidigare, men jag kommer inte ihåg. Vi har inte haft några andra att köpa ifrån. Jag har inte tänkt tanken att leta nya leverantörer. Vi har inte hållit på med nya mobiler tidigare.

- Det är Sisu Net som ska vägleda och rekommendera de priser som Nordic Mobile Service/Mobilalliansen ska sälja produkterna för.

Har det gått till på detta sätt?

Jag har alltid frågat Joakim om alla ordrar och alla priser, för det är han som har bestämt. Jag har aldrig kunnat förhandla eller sätta egna priser. Joakim har sagt vad jag ska göra.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353

5(13)

- Det är Sisu Net som ska stå för logistikhantering, transporter och kostnaden för dessa för de produkter som Nordic Mobile Service/Mobilalliansen säljer till EU-kunderna.

Har det gått till på detta sätt?

Vi pratade tidigare om drop-shipping. Att vi sålde och att Sisu skickad ut varorna till kund. Så var det, för vi har aldrig debiterat någon frakt. I början kom någon lastbil som kom med airpods, och lagret satte på nya fraktsedlar. Det har skett en gång som jag vet.

Vad är anledningen till att samarbetsavtalen upprättades?

Som jag förstod det så skulle skicka ett avtal till Skatteverket för att förklara varför Mobilalliansen sålde Sisus varor till Sisus kunder.

Tyckte du inte det var konstigt att upprätta ett avtal bara för att Skatteverket skulle ha det?

Nej, jag vet inte, jag är inte jurist. Det kan även ha varit för att reglera sakerna sinsemellan, för att företagen skulle göra rätt dem emellan. För att det skulle var ordning och reda mellan företagen.

Av avtalen framgår att det är Sisu Net som bestämmer vilka kunder Nordic Mobile Service/Mobilalliansen ska sälja till.**Hur kommer det sig?**

Det har Joakim och Sisu Net bestämt. Då trodde jag att vi hjälpte Sisu Net eftersom de hade ett likviditetsproblem. Det var någonting med deras moms, att de inte fått tillbaka sina pengar. Det har Joakim sagt. Jag tänkte att det är sådant som händer, att man får frågor från Skatteverket. Sedan förstod jag att det måste vara något stort eftersom vi hjälpte dem så mycket. Jag tror inte man ger bort sin egen vinst utan vidare. Då tänkte jag inte så mycket på det. Nu i efterhand förstår jag att det är konstigt. Nu har ju även Nordic och Mobilalliansen fått problem med sina momspengar och det är pga Sisu Net.

Har du diskuterat med Joakim angående dina tankar med att Sisu Net faktiskt ger bort sina kunder till er, när de egentligen skulle kunna få vinsten själva?

Jag frågade Joakim om det i början, och Joakim sa att då kunde hans företag tjäna mer pengar. Snabba enkla affärer.

Har det föranlett er att göra några specifika kontroller på Sisu Net.

Det har Joakim skött. Det var hans kontakter och det är hans företag.

Diskuterade ni att Skatteverket innehöll momspengar, och att det skulle föranleda särskilda kontroller från er sida på Sisu?

Nej, inte vad jag kan minnas. Det var Joakims företag och det var han som bestämde och tog alla beslut.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353

6(13)

Det stämmer inte med vad du tidigare uppgett i förhör när du fick frågan om hur ni fick tag på kunder. Hur kommer det sig att du gav en annan version av hur ni hittade era kunder?

Hade jag kommit ihåg det, så hade jag sagt det. Det har kommit fram i efterhand och trillat ner bit för bit i mitt huvud, att vi fick alla kunder från Sisu.

Joakim åkte till Kina och blev kvar där pga covid. Vi hade kontakt via WeChat, men det var tidsskillnad. Det var bråttom när orderarna kom och då sa han till mig att jag skulle prioritera Sisu Nets orderar. Sisu Net fick dubbelkolla orderarna för att se att de stämde.

Paus i förhöret kl. 14.40

Förhöret återupptas kl. 14.44

Angående WeChat

I tidigare förhör så har du berättat att ni hade en chatt (WeChat) du, Joakim, Daniel (Sisu) och Mervin (Sisu).

I tidigare förhör så sa du att du haft kontakt med Sisu Net, framförallt när Joakim var utomlands. Du var osäker på namnen på dem du haft kontakt med.

Det har också trillat ner, jag har sett det i häktespromemorian vad de heter. Jag trodde först David, Michel.

När vi tittar i er gemensamma chatt så kan vi konstatera att ni chattar så gott som varje dag, ofta flera gånger om dagen.

Hur kan det komma sig att du var osäker på deras (Mervins och Daniels) namn?

Det är samma som att jag inte kommer ihåg vad kunderna heter. Jag har dåligt minne. Jag vill säga allt för att hjälpa mig själv.

Berätta då om de olika överenskommelser som ni haft och vilka diskussioner ni haft.

Allt jag chattat med dem om har jag pratat med Joakim om först. Jag berättar allt jag kommer ihåg, men jag kan inte komma ihåg allt jag har chattat om. En gång, jag vet inte när, var det en mobilreservdelskund som jag hade, som frågade om jag kunde få tag på airpods, då frågade jag Daniel, eller om det var Mervin, om vi kunde sälja till den kunden. Då sa han att vi kunde sälja till dem, vi fick 1 % extra i marginal på den försäljningen. Det har bara hänt en gång. Jag har frågat någon gång, Mervin eller Daniel, hur det har gått mer deras momspengar, för att se hur det går.

Du har tidigare sagt att du fått erbjudanden från Sisu Net, som du gått till Joakim med, för att sedan kunna erbjuda dina kunder. När orderarna kom så frågade du Joakim vilken kund som skulle ha erbjudandet. Han sa (Joakim) det, och angav till vilket pris.

Stämmer det?

I början när jag skulle göra orderar och fakturor har jag först fått pris m.m. från Joakim och sedan med Sisu Net, när Joakim var i Kina. De erbjudanden du får från Sisu Net är de priser som gäller, sa Joakim. Joakim har gjort upp priser till kund med Sisu Net. I efterhand har jag förstått att detta inte stämmer.

Jag visste att Joakim hade förhandlat priserna med Sisu Net.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353

7(13)

Varför sa du inte det till oss?

Jag vet inte. Sa jag inte det?

När vi tittar i er gemensamma chatt så ser vi att Sisu ger detaljerade instruktioner.***De talar om vem som ska köpa, till vilket pris, när betalning ska ske m.m.*****Vad har du för kommentar till det?**

Det var väl när Joakim var i Kina. Han åkte i januari 2020 och jag tror han kom hem i slutet av februari /början av mars. Joakim har visat mig hur orderarna skulle utformas, hur jag skulle hjälpa honom under tiden han var i Kina.

Joakim satt i egen karantän hemma i sitt eget hus när han kom hem, men han tog inte över uppgiften igen. Han tyckte det var bekvämt. Han kunde chatta därifrån, men han tog inte över trading-verksamheten igen. Han tyckte att jag skulle fortsätta. Joakim tyckte jag satt och rullade tummarna.

Vi kommer nu att visa dig ett antal konversationer ur WeChat, som påträffats i din mobiltelefon. Det är en gruppchatt som benämns "iFon-Sisu". Deltagare i chatten är Mervin Bratic, Daniel Suontausta, Joakim Hsia, Jonas Halling. (2023-9000-BG22-1)***WeChat gruppchatt "iFon-Sisu" 2020-04-27 (2023-9000-BG22-1) förevisas, bilaga 3.***

2020-04-27

11:17, Daniel:

*Mailade erbjudande till Befro,
Kör 525 st i stället för 520 st.*

11:17, Jonas:

Ok, fixar

Det verkar som att Daniel har haft kontakt med er kund Befro. Hur kommer det sig?

Ja, det stämmer.

WeChat gruppchatt "iFon-Sisu" 2020-09-04 (2023-9000-BG22-1) förevisas, bilaga 4.

2020-09-04 06:30 – 07:51

06:30 Daniel:

Turan fick lite fler resealed AirPods PRO än vad vi trodde. Istället för kredit ska vi ge rabatt på nästa order. Dom behöver ett word dokument mailat till sig med texten nedan...

07:43 Jonas:

Hej ok fixar

07:51 Jonas:

mejlade

Det verkar som att Daniel har haft kontakt med er kund Turan Trade. Hur kommer det sig?

Det var jag som höll i erbjudandena som kom. All information jag fått har jag alltid dubbelkollat, jag har inte gjort något utan att få Joakims godkännande. Det var ju Sisu Nets kunder.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353

8(13)

Hur tänkte du då?

Vi sålde ju till deras kunder, så det klart att han hade kontakt med dem. Vi har hjälpt dem att sälja till deras kunder, eftersom de hade problem med momsen. Jag tyckte det var konstigt att kunderna inte kontaktade oss, eftersom det var vi som sålde till dem.

Daniel dikterar ju vad du ska skriva?

Jag följde det som Daniel skrev, efter att ha kollat med Joakim först. Det var alltid bråttom med allt.

WeChat gruppchatt "iFon-Sisu" 2020-01-24 – 2020-03-11 (2023-9000-BG22-1) förevisas, bilaga 5.*2020-01-24 – 2020-03-11**08:33, Daniel:**Jonas, skicka erbjudande till Pantheon på 1 000 st AirPods 2 wired för 113 euro styck.**08:46, Jonas:**Hej ok jag skickar**08:49, Jonas:**Skickat***Hur kommer det sig att Daniel ger dig instruktion om vad du ska sälja och till vilket pris du ska sälja till er kund Pantheon?**

Det måste ha varit när Joakim var i Kina, det var det som Joakim gått igenom innan han åkte till Kina att jag skulle göra.

*2020-02-19**06:40, Daniel:**Nish kommer skicka ett Mail där han behöver era bank uppgifter...***Vem är Nish?**

Det är "Nigel", som jag trodde förut att han hette. Han är kontakten på Pantheon

Det verkar som att Daniel har haft kontakt med er kund Pantheon. Hur kommer det sig?

Det var ju deras kunder, som jag sagt förut.

Varför vänder sig inte Pantheon direkt till dig eller Joakim?

Jag tycker att det är konstigt att Nishel inte har kontaktat oss direkt för att ta reda på våra bankuppgifter

*2020-02-25**12:32, Daniel:**Skickar ett mail till dig nu Jonas med mer som ska erbjudas till Nishel.**12:33, Jonas:**Ok men får vi inte pengarna kan vi inte betala ut...*

Joakim har sagt att så fort vi får en faktura så ska det betala till Sisu Net.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353

9(13)

WeChat gruppchatt "iFon-Sisu" 2020-05-07 (2023-9000-BG22-1) förevisas, bilaga 6.

Den 2020-05-07 har ni en chattkonversation där ni pratar om upplägget. Mervin redogör för hur vinsten ska beräknas, att Alliansen får 2 % på ordrar som de står för i moms, och 0,5 % på ordrar som Sisu Net står för i momsen. Du svarar "Men Alliansen ha ni väl ihop? Så enklast att ni lägger in en miljon så delar ni så är 50/50 framöver..."

Kan du utveckla det?

Detta har jag garanterat pratat med Joakim om innan, men jag vet inte varför han själv inte svarar.

Förtydligande vid uppläsning: 0,5 % känner jag inte till.

Varför säger du att "Men Alliansen har ni väl ihop"?

Ev. att Sisu Net har lånat ut pengar. Jag tror att de har pratat om att de ska ha Alliansen ihop och att de ska lägga in lika mycket pengar. Med "de" menar jag Daniel och Mervin, det är de som är Sisu Net för mig. Jag tror att det gick till så.

Vad tänkte du om det, att de var delägare i Mobilalliansen?

Jag tänkte nog att bara det finns pengar i bolaget så, och jag är inte delägare i företaget. Det är Joakims bolag. Jag tror att båda parter satte in pengar i Mobilalliansen, dvs Joakim, Mervin och Daniel.

Tyckte du inte att det var konstigt att er leverantör köpte in sig i Mobilalliansen?

Jag tror inte jag tänkte så mycket på det då. Nu tycker jag att det ser konstigt ut.

Angående upplägg

Förevisas "Promemoria avseende Mervin Bratics mobiltelefon 2022-9000-BG642-7" (Chatt mellan Mervin Bratic och Joakim Chia). Bilaga 7

FL går igenom upplägget på sidan 5: "Skrivit hur vårt upplägg skulle fungera. Riskfritt från er sida då ni alltid får förskottsbetalning innan det går vidare. Och vi sköter all logistik."

Det är den jag sett i häktespromemorian.

Vill du kommentera den ytterligare?

Jag har sett en del av den, jag har inte sett den nedre delen. Joakim har visat mig en del av den, i en skärmdump. Det var när han berättade att vi skulle komma igång och hjälpa Sisu Net. Jag tror det var i början av januari 2020.

Är det så här er handel har gått till?

Skärmdumpen som jag såg snabbt har jag inte reflekterat över. Men Joakim har sagt att Nordic Mobile skulle få 2%. Jag kom inte ihåg, vid tidigare förhör, att det är så här det har gått till.



Skattebrottsenheten

Förhör

10(13)

Förhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353Angående avtalen

Den 2020-11-16 chattar du inne i den gemensamma chatten. Du ber övriga att kika igenom utkastet som du nyss mailat. Daniel skriver "Handelsavtalet kommer ett nytt jag och Jocke skrivit".

WeChat gruppchatt "iFon-Sisu" 2020-11-16 (2023-9000-BG22-1) förevisas, bilaga 8

2020-11-16 11:43 -13:55

11:43:55, Jonas:

@Daniel Suontausta @Mervin @问星无愧 kan ni kika igenom utkastet som jag mejlar över till er ? det saknas våra betalningar till er !

(Jfr. Jonas mail 11:43:50 till övriga i chatten - Svar till Skatteverket samt ett antal bilagor. Se ovan)

11:44, Jonas:

återkom gärna med feedback på ändringar

11:46, Daniel:

Ok

11:48, Daniel:

Skicka inget innan vi bekräftar

11:52, Jonas:

nix även vår revisor skall gå igenom och g'hjälpa till med Sammanställningen.

11:52, Daniel:

Perfekt

12:08, Daniel:

Ni får absolut inte skriva "leverantören bestämmer priset"

Då får vi Konkurrensverket på oss

12:09, Daniel:

"Priserna bestäms efter vad marknaden säger" kan man skriva

Handelsavtalet kommer ett nytt jag och Jocke skrivit

12:16, Jonas:

Ok säljaren ?

12:17, Jonas:

Eller vi får en offert med fasta priser ?

12:16, Daniel:

Skriv att ni alltid får ett pris av leverantör. Ni lägger på er marginal och skickar vidare till kund. Pressar er kund priset så pressar ni även ner priset hos leverantör

12:24, Jonas:

Ok



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353

11(13)

13:08, Jonas:

Vi får alltid får ett pris av leverantör. Vi lägger på vår marginal och skickar vidare till kund. Pressar kunden på priset så pressar vi även ner priset hos leverantör.

13:24, Jonas:

något annat som ni hittat som behöver ändras ?

13:49, Daniel:

Jag skickar nya avtalet till Jocke snart

Annars behövs inget ändras

13:51, Jonas:

Kanske är bra om ni skriver under avtalet

13:54, Daniel:

Redan gjort

Bakdaterat till innan första affären i Alliansen

13:55, Jonas:

Ok toppen

Vad handlar det här om?

Jag tror att Sisu Net hade sagt att det fattades pengar från Nordic/Mobilalliansen. Joakim bad mig titta på det. Jag bad ekonomi ta fram uppgifter om vilka fakturor vi betalat och när. Jag vet inte vad det är för utkast.

Vad är det som ska bekräftas innan ni skickar?

Jag tror det var pengar.

Nej, detta måste varit svar till Skatteverket.

Varför ska Daniel säga vad ni ska skriva till Skatteverket?

Jag har frågat Joakim, och då har han sagt att jag ska fråga Sisu Net.

Vad tänkte du om att inte Joakim som är företrädare för bolaget svarade Skatteverket? Frågade du Joakim om det?

Ja. Jag tror att jag hade svarat på SKV:s frågor och gjort så gott jag kunde. Jag visade det för Joakim och han bad mig kolla med Sisu Net. Det är lite suddigt nu.

Stämmer det att priserna sätts efter vad marknaden säger?

De sa någon gång att det var dagspriser, men det är ju Sisu Net som bestämt vilka priser vi ska sätta.

Varför ska avtalet antedateras/bakdateras?

Jag tror att de hade gjort ändringar i avtalet. Jag svarade ofta ok, toppen. Det låter inte bra, då kan det vara något som inte stämmer. Jag vet inte om jag påpekade det för Joakim. Jag tror att jag skrev ”toppen” för att det var påskrivet, det var bråttom att få in det till Skatteverket.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-01-26Ärendenummer
22FU1353

12(13)

Varför ska Sisu Net ha synpunkter på hur Mobilalliansen ska svara Skatteverket, avseende Mobilalliansens verksamhet?

Joakim har sagt det. Jag tror att jag har pratat med Joakim om det, men jag har dåligt minne.

Detta är bara ett exempel av många som vi hittat i chatten, där Sisu dikterar vad Mobilalliansen ska svara Skatteverket.

WeChat gruppchatt "iFon-Sisu" 2020-01-25 (2023-9000-BG22-1), bilaga 9*2020-01-25**15:19, Daniel säger:**Nu tror jag vi får lugna oss så vi inte säljer för mycket**15:20, Daniel säger:**Vill bara öka lite varje månad så vi ej begär för mycket moms och får frågor från skv**15:20, Joakim säger:**Jag kan ändrat om PO samt order och faktura till Pantheon***Vad tänker du när du ser detta?**

Jag tycker det är konstigt, man vill ju sälja så mycket som möjligt. De kanske inte hade pengar så det räckte. Ju mer man handlar, ju mer måste man ligga ute med vad gäller momsen.

Har du läst chatten?

Det måste jag ju ha gjort, jag tror det. Jag tror att Joakim sagt att det var därför de skulle ha två företag. Jag har för mig att Joakim sagt att man inte ska ha för hög moms. Om man redovisar ett lägre momsbelopp så flyger man under radarn för Skatteverket.

Har du något du vill tillägga?

Nej.

Har advokaten något att tillägga?

Nej.

*Paus i förböret för genomläsning kl. 16.14**Förböret återupptas kl. 16:42***Har du något att tillägga efter att ha läst igenom förhørsutskriften?**

Nej, inte som det känns nu.

Inställning

Jag förnekar brott. Jag har varit anställd och gjort det jag blivit tillsagd.

**Förhör**

13(13)

Förhørsdatum
2023-01-26

Ärendenummer
22FU1353

Avslutning

Förhørsutskriften är genomläst och godkänt vid förhörstillfället.

Förhöret avslutat kl. 16:43

Bilaga 1

EB-7264-21_2023-9000-BG22-2 - Jonas Halling Macbook

CASE OVERVIEW	EVIDENCE OVERVIEW
CASE SUMMARY NOTES Record your case summary notes here. These notes will appear in the case report when the setting is enabled. Examiner name Case summary	 2023-9000-BG22-2.aff4 (625,635) VIEW EVIDENCE FOR THIS SOURCE ONLY Evidence number 2023-9000-BG22-2.aff4 Description Location 2023-9000-BG22-2.aff4 Platform Computer Process method Parsing and carving
CASE PROCESSING DETAILS CASE NUMBER EB-7264-21_2023-9000-BG22-2 SCAN 1 Scanned by Scan date/time - local time 2023-01-11 10:51:10 Scan description VIEW SCAN SUMMARY	

1 E-postmeddelande Jonas till Joakim 2020-11-16

From: jonas <jonas@nordicservice.se>
Sent: 2020-11-16 11:43:50
To: Joakim Hsia <joakim@nordicservice.se>
CC: Daniel Suontausta <daniel@nordicbox.se>, "Mervin på Nordicbox.se" <mervin@nordicbox.se>
Subject: Snälla kolla igenom om det är något jag missat eller skall ändras ?
Attachments: Fråga 2020-11-11.pdf, Svar till skatteverket 2020-11-12.docx, Po- Pantheon.zip, Po-Turan.zip, Handelsavtal Sisunet AB 2020 Mobilalliansen v01 FINAL.pdf, Faktura_3399.pdf, Turan order 1903.pdf, Faktura_3620.pdf, Faktura_3628.pdf, 1850:1846.pdf, PastedGraphic-2.tiff

Hej

2 Handelsavtal Sisu Net AB 2020 - Mobilalliansen

Handelsavtal Sisu Net AB 2020 Mobilalliansen v01 FINAL.pdf

To Address(es)	Joakim Hsia <joakim@nordicservice.se>
From Address	jonas <jonas@nordicservice.se>
Email Timestamp Date/Time	2020-11-16 11:43:50
CC	Daniel Suontausta <daniel@nordicbox.se>, "Mervin på Nordicbox.se" <mervin@nordicbox.se>
Artifact type	 Email Attachments
Item ID	562062
Original artifact	EML(X) Files
EVIDENCE INFORMATION	
Source	Entire Disk (APFS Container, 233.47 GB)\903664c1-2945-3db5-b291-720989335aa9\Users\jonas\Library\Mail\V10\2C9F28B8-58AF-433A-9FF4-4E14E9497FFF\Sent Messages (Jonas).mbox\74AD0D65-39F4-4905-84DE-D50498A14975\Data\5\0\7\4\1\Messages\14705050.emlx

Detta Handelsavtal ("Avtalet") har denna dag ("Avtalsdagen") ingåtts mellan Sisu Net AB, org.nr. 559021-4333 ("Part 1") och Mobilalliansen i Sverige AB, org.nr. 559026-6556 ("Part 2").

Partnerna benämns individuellt "Part" och gemensamt "Parterna".

1. Bakgrund

Syftet med Avtalet är för Part 2 att handla diverse produkter av Part 1. Produkter såsom mobiltelefoner i olika modeller, surfplattor, hörlurar och tillhörande produkter inom telekom samt viss hemelektronik. Övriga elektronikprodukter kan även komma att handlas baserat på efterfrågan från Part 2:s kunder och Part 1:s utbud.

2. Sekretess

Båda Parterna förbinder sig gentemot den andre att inte yppa företagshemligheter som man fått del av med anledning av detta handelsavtal från den andre Parten till tredje person. Sekretessen gäller samtliga anställda hos respektive Part.

3. Ansvar

- 3.1. Parterna garanterar att produkterna är korrekt hanterade under gällande svenska lagar och regler samt att samtliga skatter och avgifter är betalda.
- 3.2. Part 2 garanterar genom Avtalet att samtliga deklarationer, bokföring av moms och uppgifter gällande bolaget lämnas in i tid och är korrekt redovisade till Skatteverket eller annan myndighet inom EU och Sverige samt att ingen inestående skuld finns.
- 3.3. Parterna ska inneha F-skatt och vara godkända för moms i Sverige.
- 3.4. Parterna ska vara godkända att bedriva verksamhet i Sverige och inom EU.
- 3.5. Parterna ska kunna uppvisa verklig huvudman genom utdrag ur aktiebok eller registreringsbevis från Bolagsverket.
- 3.6. Parternas verkliga huvudmän ska kunna uppvisa giltig legitimation i samband med undertecknandet av Avtalet.

4. Missing Trader Intra Community (MTIC)

- 4.1. Parterna försäkrar sig om att missing trader inte förekommer i något fall i dess verksamhet samt i övriga delar av dess koncern och tillhörande bolag.

5. Ansvar för leverans och produkt

5.1. Parterna ansvarar för att samtliga leveranser utförs korrekt och är försäkrade till avtalad leveransadress.

5.2. Endast Part 2:s personal får ta emot och signera leverans av produkter.

5.3. Parterna är förpliktigad att följa svensk lag, EU-bestämmelser och följa de licensbestämmelser som branschen tagit fram.

5.4. Parterna är skyldiga att hålla samtliga lagerlokaler försäkrade och skyddade för stöld och inbrott.

6. Reklamationer

Reklamation beträffande fel i produkt ska ske omgående och skriftligt för att vara gällande. Detta ska ske via e-mail.

7. Priser och övrig ersättning

Priser för telekomprodukter anges separat vid köptillfälle och beställning sker över e-mail endast Parternas respektive kontaktperson. En beställningsorder ska godkännas av Parterna via e-mail innan ordern kan anses godkänd. Frakt är kostnadsfritt.

8. Prissättning vid vidareförsäljning

Part 1 kan ge Part 2 rekommendationer kring marknadens riktpreis från tid till annan. Det faktiska priset vid vidareförsäljning avgör dock enbart Part 2.

9. Betalningsvillkor

Betalning sker mot förskottsfaktura och handlas i vald valuta (euro € alternativt kronor SEK). Avvikande betalningsvillkor avtalas vid beställningstillfället.

10. Avtalets giltighetstid och uppsägning

Avtalet gäller från och med dess undertecknande och tills vidare.

Uppsägningstid för Avtalet är tre (3) månader. Uppsägningen ska, för att vara giltig, vara skriftlig.

11. Förtida upphörande

11.1. Avtalet kan sägas upp i förtid om den andra Parten begår ett väsentligt avtalsbrott eller hamnar på obestånd eller försatts i konkurs.

11.2. Part 1 har rätt att säga upp Avtalet i förtid om "missing trader"-affärer förekommer eller misstänks förekomma i Part 2:s direkta verksamhet eller i närliggande intressebolag.

12. Ändringar

Ändringar och tillägg till Avtalet, ska för att vara gällande, vara skriftliga och undertecknade av samtliga Parter.

13. Tvist

Eventuell tvist med anledning av Avtalet ska avgöras genom skiljeförfarande enligt svensk lag om skiljedom. Sådant förfarande ska äga rum i Stockholm.

Avtalet har upprättats i två (2) exemplar varvid Parterna tagit varsitt.

Kopia på giltig legitimation ska bifogas.

Part 1

Part 2

Datum 20__ - __ - __ Datum 20__ - __ - __

Ort Örsundsbro Ort Stockholm

Namnförtydligande Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Joakim Hsia

Sisu Net AB

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson Annan kontaktperson

Mervin Bratic Jonas Halling

Title:	Microsoft Word - Handelsavtal Sisu Net AB 2020 Förenklad Kund Mobilalliansen 2020.docx
Producer:	macOS Version 10.14.5 (Build 18F132) Quartz PDFContext
Creator:	Word
CreationDate:	2020-11-12 12:26:49
ModDate:	2020-11-12 12:26:49

SAMARBETS- OCH LEVERANSAVTAL

Mellan nedanstående parter har föreliggande samarbets- och leveransavtal ingåtts (nedan "**Avtalet**").

1) Sisu Net AB (nedan "Sisu Net")

Org.nr. 559021-4333

Industrivägen 4

749 60 Örsundsbro

Kontaktperson och behörig företrädare: Daniel Suontausta

2) Mobilalliansen i Sverige AB (nedan "Mobilalliansen")

Org.nr. 559026-6556

Sankt Eriksgatan 105-107

113 31 Stockholm

Kontaktperson och behörig företrädare: Joakim Hsia

Sisu Net och Mobilalliansen benämns nedan gemensamt som "**Parterna**" och var och en som "**Part**".

1 BAKGRUND OCH FÖRUTSÄTTNINGAR

- 1.1 Sisu Net bedriver försäljning av mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör och tjänster till framför allt grossister inom telekomindustrin både inom Sverige och utomlands (främst inom EU).
- 1.2 Mobilalliansen bedriver motsvarande verksamhet.
- 1.3 Parterna har fört diskussioner om att inleda ett närmare samarbete avseende försäljning och leverans av mobiltelefoner och tillbehör till Sisu Nets kunder inom EU, men utanför Sverige.
- 1.4 Mot bakgrund av ovanstående har Parterna ingått följande Avtal.

2 DEFINITIONER

- 2.1 I Avtalet ska nedan angivna termer ha följande betydelse:

- i) Med **Avtalet** avses föreliggande huvuddokument och vid var tid gällande bilagor.
- ii) Med **Produkterna** avses de mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör som Sisu Net köper in och säljer vidare till Mobilalliansen för leverans till Kunderna.

- iii) Med **Kunderna** avses Sisu Nets upparbetade kundstock inom det Geografiska Området enligt Bilaga 1.
- iv) Med **Geografiska Området** avses hela EU med undantag för Sverige.

3 SAMARBETETS UPPLÄGG OCH INNEBÖRD

- 3.1 Mobilalliansen ska sälja Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Vilka kunder som omfattas av samarbetet framgår av Bilaga 1. Mobilalliansen säljer Produkterna i eget namn och för egen räkning.
- 3.2 Sisu Net säljer Produkterna (hårdvara såsom mobiltelefoner, simkort, tillbehör och övriga produkter som efterfrågas) som Kunderna efterfrågar till Mobilalliansen. Mobilalliansen säljer till Kunderna och har ansvaret gentemot Kunderna gällande garanti, reklamationer osv.
- 3.3 Logistikantering och transporter till Kunderna ska ske på Sisu Nets ansvar och bekostnad.
- 3.4 Mobilalliansen får inte anlita underleverantörer utan Sisu Nets skriftliga samtycke. Vid anlitan av underleverantörer bär Mobilalliansen ansvaret för dem gentemot Kunderna och Sisu Net.
- 3.5 Avtalet är exklusivt i den bemärkelsen att Mobilalliansen är förpliktigade att köpa Produkterna som ska levereras till Kunderna från Sisu Net. Mobilalliansen är således förhindrade att köpa in och sälja andra produkter eller tjänster utöver Produkterna till Kunderna. Sisu Net är däremot inte förhindrade att sälja till andra än Mobilalliansen inom det Geografiska Området.
- 3.6 Sisu Net är förpliktigade att leverera Produkterna till Mobilalliansen till marknadsmässiga priser och på marknadsmässiga villkor. Om Sisu Net inte kan leverera den kvantitet eller kvalitet som samarbetet kräver och/eller inte kan hålla marknadsmässig prissättning ska Parterna gemensamt hitta en lösning att tillämpa till dess Sisu Net har återfått förmågan att fullfölja sin leveransskyldighet enligt Avtalet.
- 3.7 Sisu Net ansvarar för att Produkterna uppfyller de överenskomna specifikationerna. Sisu Net ansvarar för att Produkterna levereras med den kompetens och affärsmässighet som uppdraget kan förväntas kräva och i enlighet med god teknisk praxis och tillämpning lagstiftning inom det Geografiska Området.

4 PRISSÄTTNING OCH ERSÄTTNINGSMODELL

- 4.1 Pris för Produkterna utgår enligt Sisu Nets vid var tid gällande prislista. Sisu Net ska vägleda och rekommendera Mobilalliansen i prissättningen gentemot

Kunderna. Mobilalliansen är däremot inte bundna av Sisu Nets prisrekommendationer.

- 4.2 Det ska råda full transparens mellan Parterna avseende samtliga kostnader och intäkter kopplade till försäljningen av Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Parterna ska således ha rätt att ta del av samtliga underlag som ligger till grund för beräkningen av ersättningen.

5 LEVERANS- OCH BETALNINGSVILLKOR

- 5.1 För leverans och betalning av Produkterna gäller, om ej annat särskilt överenskomms, de betalningsvillkor, leverans- och garantibestämmelser som anges i Bilaga 2.

6 KONKURRENSFÖRBUD

- 6.1 Mobilalliansen förbinder sig att inte, utan Sisu Nets skriftliga samtycke, direkt eller indirekt marknadsföra och sälja produkter som konkurrerar med Produkterna inom det Geografiska Området.
- 6.2 Mobilalliansen förbinder sig att köpa Produkterna endast från Sisu Net.

7 KUNDUPPGIFTER OCH HANTERING AV PERSONUPPGIFTER

- 7.1 Parterna försäkrar att de följer tillämpliga lagar och har en utarbetad policy för hantering av personuppgifter.
- 7.2 Avseende personuppgifter kopplade till Kunderna är Sisu Net att betrakta som personuppgiftsansvarig och Mobilalliansen att betrakta som personuppgiftsbiträde. Mobilalliansen förbinder sig att tillämpa Sisu Nets policy för hantering av personuppgifter. Separat personuppgiftsbiträdesavtal ska upprättas.
- 7.3 Mobilalliansen får inte använda uppgifterna avseende Kunderna i annat syfte än att fullfölja sina förpliktelser enligt Avtalet. Vid samarbetets upphörande ska erhållna uppgifter om Kunderna återlämnas till Sisu Net eller, om Sisu Net begär det, förstöras.

8 SEKRETESS

- 8.1 Part förbinder sig att inte utan den andra Partens medgivande till tredje man lämna information om innehållet i detta Avtal eller avslöja konfidentiell information om den andra Parten och dess verksamhet som Part fått del av med anledning av eller till följd av samarbetet enligt Avtalet.
- 8.2 Åtagandet under punkt 8.1 gäller inte information som är allmänt känd vid

tidpunkten för röjandet, blir allmänt känd på annat sätt än genom brott mot denna bestämmelse eller offentliggöranden som krävs enligt lag eller förordning.

- 8.3 Part ska tillse att dess ägare, anställda, konsulter, underentreprenörer och andra samarbetspartners följer sekretessåtagandet i denna bestämmelse.

9 AVTALSTID OCH UPPSÄGNING

- 9.1 Avtalet träder i kraft den 1 januari 2020 och gäller tills vidare.
- 9.2 Endera Part kan säga upp Avtalet med iakttagande av 1 månaders uppsägningstid. Uppsägning ska ske skriftligen.

10 FÖRTIDA UPPHÖRANDE

- 10.1 Endera Part äger rätt att säga upp Avtalet till omedelbart upphörande om den andra Parten gör sig skyldig till ett väsentligt avtalsbrott. Oaktat föregående mening får sådan uppsägning endast ske om rättelse ej har vidtagits inom femton (15) dagar efter att mottagande Part mottagit skriftlig anmodan om att upphöra med avtalsbrottet. Skriftlig underrättelse till mottagande Part ska ske utan oskäligt dröjsmål sedan den drabbade Parten fått kännedom om det som åberopas.
- 10.2 Om Part träder i konkurs, erbjuder ackord, ställer in sina betalningar eller i övrigt kan antas vara på obestånd, äger den andra Parten rätt att skriftligen säga upp Avtalet till omedelbart upphörande.

11 ÄNDRINGAR OCH FULLSTÄNDIG REGLERING

- 11.1 Avtalet utgör Parternas fullständiga reglering av samtliga frågor som Avtalet berör och ersätter således samtliga avtal, överenskommelser och/eller ensidiga utfästelser som föregått Avtalet, oavsett om dessa varit muntliga eller skriftliga.
- 11.2 Ändringar av och tillägg till Avtalet är bindande endast om de är skriftliga och behörigen undertecknade av Parterna.

12 TVIST OCH TILLÄMPLIG LAG

- 12.1 Avtalet ska lyda under svensk lag.
- 12.2 Tvist med anledning av Avtalet ska slutligt avgöras genom skiljedom enligt Skiljedomsregler för Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstitut ("SCC").

Samarbets- och leveransavtal 2020-03-10 Alliansen

Bilaga 2

- 12.3 Skiljenämnden ska bestå av en (1) skiljeman om inte SCC med beaktande av målets svårighetsgrad, tvisteföremålets värde och övriga omständigheter bestämmer att den ska bestå av tre (3) skiljemän. Skiljeförfarandets säte ska vara Stockholm. Språket för förfarandet ska vara svenska.
-

Avtalet har upprättats i två (2) likalydande exemplar av vilka Parterna har tagit varsitt.

Datum
Ort

Datum
Ort

Namnförtydligande

Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Joakim Hsia

Sisu Net AB

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Samarbets- och leveransavtal 2020-03-10 Alliansen

Bilaga 2

Följande handlingar har undertecknats den 10 mars 2020



Samarbetsavtal Sisu Net - Mobilalliansen.pdf

(135668 byte)
SHA-512: ea8db9d9467c87d76b9eace8f9aa8dd18daf0
07fe4f0e43851bed4d1c51b76b1e8605b7c77f0e02531e
e6712fc3430606daa252574d484d07248666f5bd75b9c

Handlingarna är undertecknade av

2020-03-10 17:26:38 (CET)



Joakim Jingsi Nils Hsia, Mobilalliansen i Sverige AB

joakim@nordic-service.se 197412300712
158.174.130.22
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2020-03-10 15:31:41 (CET)



Daniel Suontausta, Sisu Net AB

daniel@nordicbox.se 198612121437
95.199.5.16
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



Samarbetsavtal Sisu Net Mobilalliansen

Verifiera äktheten och integriteten av detta kvitto genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:
037c288238b0d01351feb9bb3d32ba56ced352f39e04cf09f8666993d27eb59f111048011f900bb051c79e446d7a6e753d1f7ca9757d634afb2373af1f98cb14



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskriven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Hölländargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

Record	Sender Username	Sender Nickname	Recipient Username	Recipient Nickname	Created Date/Time - UTC+00:00 (yyyy-MM-dd)	Message
3925	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F	Mervin	2020-04-27 11:17:08	Mailade wrbjudande till Befro
3926	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F	Mervin	2020-04-27 11:17:17	Kör 525st istället för 520st
3927	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, w	Mervin, Daniel Suontausta	2020-04-27 11:17:26	Ok fixar
3928	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F	Mervin	2020-04-27 11:18:13	Tack
3929	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F	Mervin	2020-04-27 11:56:37	Skicka samma erbjudande till SKUK
3930	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, w	Mervin, Daniel Suontausta	2020-04-27 11:57:04	Ok
3931	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, w	Mervin, Daniel Suontausta	2020-04-27 12:18:46	Fixat

Record	Sender Username	Sender Nickname	Recipient Username	Recipient Nickname	Created Date/Time - UTC+00:00 (yyyy-MM-dd)	Message
8771	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-09-04 06:30:14	@Jonas Halling Turan fick lite fler resealed AirPods PRO än vad vi trodde. Istället för kredit ska vi ge rabatt på nästa order. Dom behöver ett Word dokument mailat till sig med texten nedan så dom kan visa för skv om dom får frågor
8772	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-09-04 06:32:30	"We are sorry about our wrong information on the resealed AirPods PRO in previous order. On the next order We Will give you discount of total 4560€. That covers the 6€ each for 760pcs.
8773	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fc	Mervin, Daniel Suontausta	2020-09-04 07:43:31	Hej ok fixar
8774	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fc	Mervin, Daniel Suontausta	2020-09-04 07:51:01	mejlat

Record	Sender Username	Sender Nickname	Recipient Username	Recipient Nickname	Created Date/Time - UTC+00:00 (yyyy-MM-dd)	Message
161	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1270350848	Mervin	2020-01-24 08:33:40	Jonas, skicka erbjudande till Pantheon på 1000st AirPods 2 wired för 113€ styck.
165	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-24 08:46:48	Hej ok jag skickar
167	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-24 08:49:34	skickat
206	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1270350848	Mervin	2020-01-25 14:46:02	Glöm inte skicka PO till oss för senaste pantheon order på 1tusen AirPods
207	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1270350848	Mervin	2020-01-25 14:46:14	PO ska vara skickad från Nishel till Jonas
208	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 14:52:26	Order 2020-10034.pdf
210	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 14:53:13	Den har jag fått av nishel

1198	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1270350848	Mervin	2020-02-19 06:40:06	Nish kommer skicka ett Mail där han behöver era bank uppgifter. Han behöver allt för att dubai ska kunna göra överföring igen
------	---------------------	-------------------	----------------------------------	--------	---------------------	---

1609	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1270350848	Mervin	2020-02-25 12:32:37	Skickar ett Mail till dig nu Jonas med mer som ska erbjudas till Nishel
1610	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-25 12:33:22	ok men får vi inte pengarna kan vi inte betala ut..
1611	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1270350848	Mervin	2020-02-25 12:34:10	Så klart.
1612	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1270350848	Mervin	2020-02-25 12:34:37	Mail skickat
1613	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1270350848	Mervin	2020-02-25 12:34:48	Jocke, kan vi få PO för gårdagens order av Pantheon?
1614	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-25 12:37:14	mailat
1615	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-25 13:00:14	XR I can pay max 515
1616	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1270350848	Mervin	2020-02-25 13:12:13	Nishel Surana
1617	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1270350848	Mervin	2020-02-25 13:27:16	Ok, ska räkna
1618	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-25 13:27:23	Kör på 515

1670	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:07:29	Pantheon 9361.pdf
1671	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:07:36	hej jag sitter med pantheons credits men får inte ihop det...?
1672	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:07:56	iphone 11 128gb yellow ?
1673	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:08:05	finns ej med på fakturan
1674	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:08:10	fakturan
1675	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F1270350848	Daniel Suontausta	2020-02-26 11:08:29	Glöm den då. Han ville enbart byta färg på fakturan, då är det lugnt
1676	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fcfvxeo1d0w212	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:09:00	iphone 11 64 gb max gold ?
1677	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F1270350848	Daniel Suontausta	2020-02-26 11:09:11	Den fakturerar du

1678	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12703	Daniel Suontausta	2020-02-26 11:09:17	Och 30x ip11 64 svart
1679	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:10:42	fan vad rörigt
1680	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:14:58	så ni har skickat tre krediter mot en faktura som vi har till Pantheon ? 9361
1681	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:16:34	nää credit 2781 går mot faktura 9340 som vi har mot Pantheon
1682	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:18:10	
1683	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:18:19	var hittar ni dessa gröna ?
1684	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:18:35	inte många rätt.....
1685	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:20:01	varför kreditera och fakturera ip 11 64gb pga av färgen ?
1686	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:20:43	@Mervin ring mig
1687	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:22:12	Pantheon 9340.pdf
1688	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:22:34	jag lägger det här åt sidan tills det är utrett
1689	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:28:35	ok nu är jag med i matchen igen.. tack @Mervin
1690	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-26 11:35:49	
1691	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 11:59:56	det här borde stämma snälla dubbelkolla
1692	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 12:00:03	Credits Pantheon 9385: 9386: 9387.pdf
1693	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 12:00:41	återkom så skickar jag ut till Nish
1694	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12703	Daniel Suontausta	2020-02-26 12:04:25	Stämmer
1695	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 12:04:38	tack
1696	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-26 12:07:55	Skickaååå så jag kan tvinga den Jäveln att betala nu
1697	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 12:08:30	yes håller på med hans nha order nu starx klar jag skickar hit för godkännande
1774	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 14:13:13	
1775	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-26 14:14:31	Skicka ut den ordern igen till Pant
1776	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12703	Daniel Suontausta	2020-02-26 14:18:38	Jag har ingen PO från er på den?
1777	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 14:19:07	mailat igen
1778	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 14:19:50	
1779	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12703	Daniel Suontausta	2020-02-26 14:23:19	Jag skapade en fak på den ordern även utan po. Ingen stress
1780	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 14:25:51	vaa skapar du faktura innan pengarna har kommit ?
1781	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-26 14:26:03	ni skulle ju inte gör så...
1782	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12703	Daniel Suontausta	2020-02-26 14:26:32	Aah. Mitt fel
1783	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12703	Daniel Suontausta	2020-02-26 14:26:48	Svårt att ändra rutiner. Jag gör rätt nästa gång
1784	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12703	Daniel Suontausta	2020-02-26 14:27:17	Pengarna är dock hos er idag m express. Detta gods är redan skickat

1813	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 11:49:26	Ok
1814	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 12:49:48	Nish tror att han är skyldig er mer pengar än vad ni säger
1815	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 12:50:01	Kan ni dubbelkolla så alla ordrar är utskickade till han?
1816	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 12:54:03	hmm jag kollar med Joakim när han är klar med banken som är på besök.

1817	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 12:55:50	Ok
1829	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 18:20:17	Kan er ekonom kika på alla betalningar från Pantheon och matcha mot alla fakturor ni skickat? Totalt från början. Pantheon har stämt av och fler blev överbetalda säger dom. Meddela mig vilken summa ni får fram att dom är skyldiga. Ingen idé att kolla faktura mot faktura, kolla totalen.
1830	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:21:27	Jag kan gå genom alla fakturor samt belopp vi har fått på konto
1831	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 18:21:38	Tack Jocke!
1832	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:21:57	Absolut
1833	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:22:17	Har dem betalt för mycket ska vi betalar tillbaka
1834	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 18:22:24	Så fort vi vet summan kommer dom betala allt
1835	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 18:22:31	Exakt.
1836	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:22:33	Eller drar på faktura som ska betalas
1837			wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:22:26	"夏精思 华为 18823163563" recalled a message
1838	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:36:11	Om de säger att de har överbetalt ? Så kan väll de skicka över hur de ser på saken ?
1839	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:36:33	Så har vi något att jämföra med
1840	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:37:06	Kan er ekonom kika på alla betalningar från Pantheon och matcha mot alla fakturor ni skickat? Totalt från början. Pantheon har stämt av och fler blev överbetalda säger dom. Meddela mig vilken summa ni får fram att dom är skyldiga. Ingen idé att kolla faktura mot faktura, kolla totalen.
1841			wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:36:35	"Mervin" recalled a message
1842	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:37:10	Hmm?
1843	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 18:37:22	Stäm bara av totalen
1844	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12703	Daniel Suontausta	2020-02-27 18:37:28	Jag har ingen koll. Trodde vi snackade om annat
1845	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 18:37:29	Så ska vi jämföra med deras total
1846	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:37:53	Ok och vad är deras total ?
1847	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 18:37:55	
1848	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-02-27 18:38:00	Jämför med detta
1849	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-27 18:38:05	Tack

1902	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-03-02 10:14:14	Pantheon tjar på mig om att köpa vi får in 11 PRO Max som han verkligen behöver
1903	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-03-02 10:14:19	Runt 500k €
1904	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-03-02 10:15:19	kör
1905	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-03-02 11:13:06	Jocke, mailar du PO för dagens ordern
1906	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-03-02 11:13:19	Pantheon 10122.pdf
1907	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-03-02 11:13:20	Nish har pengar över så tror han för över redan idag

1908	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-03-02 11:27:45	Nish har betalat, så skicka gärna vår PO så snabbt som möjligt så kanske ni hinner få över pengar till oss innan 14
1909	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-03-02 11:49:44	Ok

2123	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-03-11 16:48:30	Pantheon kommer behöva lite kredit av oss för orderarna han lägger nu. Ni behöver självklart inte betala innan han betalar er
2124	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-03-11 16:55:32	Ok
2125	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12703	Daniel Suontausta	2020-03-11 17:13:32	Mejlat
2126	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-03-11 17:26:28	Tack
2127	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-03-11 17:28:09	hej dessa priser gäller Pantheon ?
2128	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12703	Daniel Suontausta	2020-03-11 17:29:57	Yes
2129	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-03-11 17:30:38	mailat
2130	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-03-11 17:49:30	I can accept all iPhones and AirPods and Fitbit,
2131	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-03-11 17:49:33	nish

Record	Sender Username	Sender Nickname	Recipient Username	Recipient Nickname	Created Date/Time - UTC+00:00 (yyyy-MM-dd)	Message
4506	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F	Daniel Suontausta	2020-05-07 12:45:04	Panth betalat rätt
4507	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F	Daniel Suontausta	2020-05-07 13:09:36	Jocke, faktura 3002 från Alliansen till Befro kostar dig 91k € i moms som du kommer föra över till oss med din miljon som du hade puttats in. Där är allt som vanligt. Och Alliansen ska ha 2% i vinst på det som vanligt. Funkar det att göra så här: - 2% till er vid ordrar som ni står för i moms - 0.5% till er vid ordrar som vi står för i moms ?
4508	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, w	Mervin, Daniel Suontaust	2020-05-07 13:20:54	Men alliansen har ni väll ihop ? Så enklast är att ni lägger in en miljon så delar ni 50/50 framöver ..
4509	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, w	Mervin, Daniel Suontaust	2020-05-07 13:21:23	Enklare att ha koll för er alla
4510	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F	Daniel Suontausta	2020-05-07 13:23:58	Fördelen med att dela upp per order är att ingen behöver känna att de drar på lasset. Ifall Jocke skulle putta in 5m mot våra 1m så ska han ju ta hem det mesta
4511	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F	Daniel Suontausta	2020-05-07 13:24:00	Jag tänkte mer så
4512	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F	Daniel Suontausta	2020-05-07 13:24:32	För det kan hända att någon av oss vid något tillfälle inte kan matcha den andre
4513	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F	Mervin	2020-05-07 13:26:07	Jag ringer Jocke ikväll och benar ut alla frågetecken
4514	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F	Daniel Suontausta	2020-05-07 13:27:22	Alright. Bossarna ska snacka rätt i någon restaurangkällare som i maffiafilmer
4515	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F	Mervin	2020-05-07 13:30:16	Vi lånar Jonas båt
4516	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F	Mervin	2020-05-07 13:30:19	
4517	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, w	Mervin, Daniel Suontaust	2020-05-07 13:43:39	Yes Mervin är gast och jag har kaptensmössan
4518	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F	Mervin	2020-05-07 13:48:17	
4519	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, w	Mervin, Daniel Suontaust	2020-05-07 14:38:17	kan befro skicka kvittens på betalningen ?



Promemoria

Sida 5(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07

Ärende EB- 3504-21

5 WhatsApp-chat mellan Mervin Bratic och Joakim Hsia

Deltagare i chatten:

+46733120931 Joakim iFon

wholesale@gmx.se _\$!<Other>!\$_ (owner) +46762234940 Mervin Bratic

5.1 2019-11-11 - 2019-11-12

2019-11-11, klockan 18:38:27, presenterar Mervin upplägget avseende mobiltelefonhandeln för Joakim:

"Skrivit hur vårt upplägg skulle fungera. Riskfritt från er sida då ni alltid får förskottsbetalning innan det går vidare. Och vi sköter all logistik."

En fil, ifon-uppl_gg.pdf, där upplägget presenteras bifogas i chatten.

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46733120931 Joakim iFon	+46762234940 Mervin Bratic (owner) wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Tjena! Hur går det med telefonerna? Med vänlig hälsning,	2019-11-11 14:01:20(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Jag är hos er om 5min	2019-11-11 14:01:47(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Rest: - 2x 6s 32gb E - 2x 7g 32 D - 2x 6 64 E	2019-11-11 14:12:42(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Garanti (bytes): 3x 6S 32gb C 3x 5S 16gb E 3x 6 16gb C 3x 6S 16gb C	2019-11-11 14:16:41(UTC+0)	

WhatsApp-chatt Mervin Bratic - Joakim Hsia. 2019-11-11 -2019-11-12

Bilaga 7



Promemoria

Sida 6(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07

Ärende EB- 3504-21

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat: 1x iPhone 7 32gb (A) 1x iPhone 6S 64gb (C) 1x iPhone 6S 64gb (B) 1x iPhone 8 Plus (hemknapp känslig) 2x iPhone 8 64gb (C)	2019-11-11 14:25:10(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat & Felsökt: 14x iPhone 6S 16gb (D slitet skick) 5x iPhone 6S 64gb (D slitet skick)	2019-11-11 14:28:00(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat: 12x iPhone 6S 16gb (E- skick)	2019-11-11 14:28:48(UTC+0)	
+46733120931 Joakim iFon	wholesale@gmx.se _!<Other>!\$_ (owner)	+46733120931 ringde kl 15:42 den 11 nov	2019-11-11 14:42:44(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _!<Other>!\$_ (owner)	Skrivit hur vårt upplägg skulle fungera. Riskfritt från er sida då ni alltid får förskottsbetalning innan det går vidare. Och vi sköter all logistik.	2019-11-11 18:38:27(UTC+0)	~/Library/S MS/Attachm ents/b0/00/7 126E102- E0C5-402A- 9049- 55D10963E 466/ifon- uppl__gg.pd f
+46733120931 Joakim iFon	wholesale@gmx.se _!<Other>!\$_ (owner)	+46733120931 ringde kl 21:26 den 11 nov	2019-11-11 20:26:05(UTC+0)	

Postadress
Box 820
101 36 STOCKHOLM

Gatuadress
Hantverkargatan 15

Telefon
010-462 90 00

E-post

Telefax
010-462 90 84

Webbadress
www.ekobrottsmyndigheten.se

WhatsApp-chatt Mervin Bratic - Joakim Hsia. 2019-11-11 -2019-11-12

Bilaga 7



Promemoria

Sida 7(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07

Ärende EB- 3504-21

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46733120931 Joakim iFon	+46762234940 Mervin Bratic (owner) wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Tjena! Tack för möte idag. Kunden erbjuder detta för dem telefonerna Med vänlig hälsning, Lämnat: 1x iPhone 7 32gb (A) 140 1x iPhone 6S 64gb (C) 105 1x iPhone 6S 64gb (B) 110 1x iPhone 8 Plus hemknapp känslig195 2x iPhone 8 64gb (C) 195 Lämnat & Felsökt: 14x iPhone 6S 16gb (D slitet skick)75 5x iPhone 6S 64gb (D slitet skick)85 Lämnat: 12x iPhone 6S 16gb (E- skick)65	2019-11-12 16:33:58(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Jag är framför datorn om 30min. Återkommer	2019-11-12 16:54:36(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Vi godkänner de flesta. Skulle behöva lite mer för 8/8plus för att täcka kostnaden.	2019-11-12 17:47:49(UTC+0)	~/Library/S MS/Attachm ents/54/04/7 9025C4C- FF6B-42C3- A9C0- ED28234F9 B10/IMG_62 31.JPG

5.1.1 Bifogad fil: ifon-uppl__gg.pdf

Upplägg med försäljning utav nya mobiltelefoner

Sisu Net AB (Nordicbox) hanterar kund, förfrågningar, logistik och indrivning av betalning.

Nordic Service (iFon) köper ink. moms från Nordicbox och säljer ex. moms till kund för 2% vinst per faktura.

Exempel:

1. Kund X är intresserad av iPhone 7 32GB för **300€**
2. Kund X kontaktar Daniel på Nordicbox och de kommer överens om ett pris
3. Kund X skickar en inköpsorder till iFon på antal och pris enligt överenskommelse med Daniel.
4. iFon skickar en faktura till kund X enligt inköpsordern.
5. iFon skickar en inköpsorder till Nordicbox med -2% marginal (**294€**).
6. Nordicbox skickar en faktura till iFon enligt inköpsordern.
7. Kund X betalar in till iFon ex moms.
8. iFon betalar in ink moms till Nordicbox.
9. Nordicbox skickar till kund X med iFon som avsändare och kund X som mottagare. iFon får alla fraktsedlar och IMEI-listor att spara skulle några frågor komma.

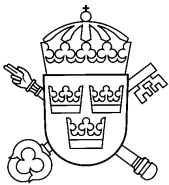
Sen gäller det att vänta in momspengarna från Skatteverket under nästkommande månad.

Exempel nedan med fakturabelopp som exempel:

Inköpspris	Försäljningspris	Vinst (2 %)	Momspengar som behövs
100 000 kr	102 000 kr	2 000 kr	25 000 kr
500 000 kr	510 000 kr	10 000 kr	125 000 kr
1 000 000 kr	1 020 000 kr	20 000 kr	250 000 kr
2 000 000 kr	2 040 000 kr	40 000 kr	500 000 kr
5 000 000 kr	5 100 000 kr	100 000 kr	1 250 000 kr
10 000 000 kr	10 200 000 kr	200 000 kr	2 500 000 kr
15 000 000 kr	15 300 000 kr	300 000 kr	3 750 000 kr
20 000 000 kr	20 400 000 kr	400 000 kr	5 000 000 kr

Record	Sender Username	Sender Nickname	Recipient Username	Recipient Nickname	Created Date/Time - UTC+00:00 (yyyy-MM-dd)	Message
11500	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 11:43:55	@Daniel Suontausta @Mervin @问星无愧 kan ni kika igenom utkastet som jag mejlar över till er ? det saknas våra betalningar till er !
11501	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 11:44:57	Återkom gärna med feedback på ändringar
11502	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 11:46:15	Ok
11503	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 11:48:08	tack
11504	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 11:52:01	Skicka inget innan vi bekräftar
11505	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 11:52:34	nix även vår revisor skall gå igenom och g'hjälpa till med Sammanställningen.
11506	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 11:52:47	Perfekt
11507	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 12:08:23	Ni får absolut inte skriva "leverantören bestämmer priset"
11508	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 12:08:30	Då får vi Konkurrensverket på oss
11509	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 12:09:13	"Priserna bestäms efter vad marknaden säger" kan man skriva
11510	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 12:09:30	Handelsavtalet kommer ett nytt jag och Jocke skrivit
11511	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 12:16:42	Ok säljaren ?
11512	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 12:17:07	Eller vi får en offert med fasta priser ?
11513	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 12:21:51	Skriv att ni alltid får ett pris av leverantör. Ni lägger på er marginal och skickar vidare till kund. Pressar er kund priset så pressar ni även ner priset hos leverantör
11514	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 12:24:08	Ok
11515	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 13:08:46	Vi får alltid får ett pris av leverantör. Vi lägger på vår marginal och skickar vidare till kund. Pressar kunden på priset så pressar vi även ner priset hos leverantör.
11516	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 13:24:46	något annat som ni hittat som behöver ändras ?
11517	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 13:49:14	Jag skickar nya avtalet till Jocke snart
11518	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 13:49:19	Annars behövs inget ändras
11519	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 13:51:09	Kanske är bra om ni skriver under avtalet
11520	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 13:54:04	Redan gjort
11521	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F1	Mervin	2020-11-16 13:54:17	Bakdaterat till innan första affären i Alliansen
11522	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wj	Mervin, Daniel Suontausta	2020-11-16 13:55:59	Ok toppen

Record	Sender Username	Sender Nickname	Recipient Username	Recipient Nickname	Created Date/Time - UTC+00:00 (yyyy-MM-dd)	Message
226	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxm112, F12703	Mervin	2020-01-25 15:19:51	Nu tror jag vi får lugna oss så vi ej säljer för mycket
227	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxm112, F12703	Mervin	2020-01-25 15:20:22	Vill bara öka lite varje månad så vi ej begär ut för mycket moms och får frågor från skv
228	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxm112, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 15:20:34	Jag kan ändrat om PO samt order och faktura till Pantheon
229	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxm112, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 15:25:02	Ok
230	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxm112, F12703	Mervin	2020-01-25 15:26:46	70st ip11 64GB vit
231	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxm112, F12703	Mervin	2020-01-25 15:27:00	Vi skickar kredit imorgon
232	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxm112, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 16:01:13	Ok
233	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxm112, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 16:16:38	po200124-02.pdf
234	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxm112, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 16:16:47	nu är det ändrade
235	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxm112, wxid_f	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 16:33:53	po200125-01.pdf



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-02-28

527

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Halling, Jonas Robert			Personnummer 19720117-6737
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör
Tidigare misstankar kvarstår.

Underrättad om misstanke

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Johan Ödlund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	--	--

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-02-28	Förhör påbörjat 09:10	Förhör avslutat 12:00
Förhørsplats Kronobergshäktet, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av JR	Konceptförhör	

Berättelse

Se bifogat förhör



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum
2023-02-28Ärendenummer
22FU1353

1(7)

Förhørsledare
Katarina Andersson
Jacqueline Rigollet

Förhørsplats, ort
Bergsgatan 52, Stockholm

Förhöret påbörjat
Kl. 9.10

Förhöret avslutat
Kl. 12.00

Distansförhör ☐ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör	Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☒ Ljudfil ☐ Ej inspelat	Nedtecknat av JR
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Halling, Jonas Robert		Personnummer 720117-6737
ID-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd Kontroll sätt:	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om		
Information om rättigheter enligt 12 § samt 12 c § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☐ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:		
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande		
Försvare ☒ Närvarande ☐ Ej närvarande	Namn Ödlund, Johan	
Anteckning angående försvare		
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☐ Nej	Språk (samt eventuell dialekt)	

Inledning

Information om rättigheter enligt förundersökningskungörelsen (1947:948)

Har lämnats i samband med tidigare förhör, 2023-01-10.

Gärningsbeskrivning

Tidigare misstankar kvarstår.

Berättelse

Vill du att vi går igenom dina rättigheter på nytt?

Nej.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-28

Ärendenummer

22FU1353

2(7)

Tidigare misstankar kvarstår. Vill du att vi går igenom gärningsbeskrivningen på nytt?

Nej.

Är det något du vill säga direkt med anledning av tidigare förhör?

När jag i tidigare förhör sagt att jag jobbat som orderhanterare, så blev det lite rörigt med nutid och dåtid. Tidigare har jag alltid sett mig som säljare, men nu ser jag det som att jag varit mer som en orderhanterare, att varorna redan varit sålda. Efter att jag läst häktningsspromemorian och efter samtal med utredaren vid förhören.

Jag känner mig grundlurad. Det verkar som varorna redan varit sålda, men att jag inte förstått det.

Du har i tidigare förhör (2023-01-10) sagt att du läst artiklar om mobilhärvor och förstått att ni kanske ingått i det.

När förstod du eller började misstänka att det var så?

Det är på senare tid, långt efter att jag slutat. Jag har också hört hur folk har pratat. När jag slutade på Nordic Mobile så kände jag att nu lämnar jag detta, och går mot något nytt. Jag tyckte det var konstigt med momspengarna, att Joakim aldrig fick tillbaka momspengarna, att det inte fanns några pengar i företaget.

Jag har en kompis som är jurist, det var han som hjälpte mig med mitt anställningsavtal, han har nämnt det för mig. Tror jag. Jag har inget minne att jag har läst något innan jag slutade. Det har aldrig diskuterats med Joakim.

Var det här något du tog upp med Joakim? Daniel, Mervin? Någon annan?

Nej.

Om jag förstått det rätt, började du 2016 sälja reservdelar i Nordic Mobile Service. Stämmer det?

Ja, 2016 började jag sälja reservdelar i företaget, Nordic Mobile Service. Då hade jag aldrig jobbat som säljare tidigare.

Vad var din roll då? Kontakt med kunder?

Jag var säljare, det var Joakim som skaffade kunder, på mässor och så. Jag har varit i kontakt med många av kunderna och blivit lite kompis med några av dem.

Hur gick en försäljning av reservdelar till?

Nordic Mobile började som auktoriserad Samsung-försäljare, vi hade ett servicecenter där vi lagade produkter. Vi tog beställningar från kunder och la sedan in en order. När vi fått varorna så skickade vi ut faktura, tog upp betalning och skickade sedan ut varorna till kunderna.

Vi hade en kredit hos Samsung, så det var viktigt att få in pengarna till Samsung. Vi tog alltid förskottsbetalning innan vi skickade ut varorna till kund. Sedan har det fortsatt på det viset. Jag har alltid fått allt bekräftat av Joakim, han bekräftade priser och så. Joakim bestämde vilken prislista som skulle gälla mot en viss kund. Jag kunde fråga Joakim om det var ok att lämna ett visst pris, men det var han som bestämde.

När ni sedan, under 2019 och 2020, sålde nya mobiler i samarbete med Sisu gick det då till på samma sätt?

Jag upplevde det inte som att det var ett färdigt koncept. Sisu sa att de här varorna finns



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-28

Ärendenummer

22FU1353

3(7)

tillgängliga, kan ni sälja till den och den kunden? Jag upplevde det som att de blev våra kunder, men att det var Sisus kunder från början. I början kom offerterna från Joakim, sedan kom de från Sisu. Det började när Joakim åkte till Kina. Det var tidsskillnad och det var bråttom. Jag upplevde det som att jag var säljare, att det var varor som fanns, varor som Sisu hade i lager.

Var kunderna alltid intresserade när ni kom med en offert?

Oftast var de det, någon enstaka gång var det inte ok. Jag trodde det berodde på att vi hade bra priser.

Hur var det när du sålde reservdelar, var kunderna alltid intresserade då?

Nej, inte alltid. Det var skillnad mot när vi sålde nya mobiler. Med mobilerna var priserna alltid fasta, oavsett hur många som såldes. Mobilförsäljning var helt nytt för mig. Senare, när Joakim var i Kina, fick jag offerterna från Daniel eller Mervin, antingen i chatt, mail eller via telefon. Jag har även haft andra enskilda chattar med Daniel och/eller Mervin, där Joakim inte var med

Vad var anledningen till att ni började med nya mobiler?

Joakim träffade Daniel och Mervin, och kom fram till att det var det som man kunde tjäna pengar på. Nordic Mobile gick dåligt, det har alltid gått dåligt enligt Joakim.

Joakim sa att Sisu hade problem med Skatteverket och att det var därför vi skulle komma in som mellanled. Det var till Sisus kunder vi skulle sälja, men i början trodde jag att vi även skulle ha egna kunder. Joakim sa likviditetsproblem i början tror jag, sedan kom det fram att det var Skatteverket.

Att Sisu skulle ha likviditetsproblem, hur hänger det ihop med att de inte längre kan sälja? Vad tror du?

Som jag förstod det så satt de inte på ett stort lager, utan de köpte in varor som sedan offererades kunderna. Jag trodde att varorna var på väg in till deras lager, och att vi sedan fick erbjudande om att köpa dem.

Såg ni problemen med Skatteverket som en varningsflagga?

Det var Joakim som hade kontakt med Sisu. Jag tänkte inte på det på det viset, för Nordic Mobile hade också fått frågor från Skatteverket och fått vänta på momspengarna. Sedan kom momspengarna, Jag såg det därför inte som något problem. Jag är varken jurist eller skattekundig.

Genomläst och godkänt bit.

Sålde ni nya mobiler till era egna kunder?

Airpods har jag sålt till en egen kund, en gång. Först kollade jag med Joakim som hänvisade till Sisu. Och det var ok. Vi fick lite bättre betalt, den gången. Vi tjänade ytterligare en procent, c:a 3 %. Sisu sänkte sitt pris till oss den gången.

Varför fick ni inte sälja till era egna kunder?

Det var inte jättemånga förfrågningar. Jag vet inte, jag frågade Joakim, men han sa att jag skulle kolla med Sisu. Då fick jag till svar att det inte fanns tillräckligt. Sisus kunder var prioriterade.. Nordic Mobile har ju aldrig haft några kunder som köpt dessa kvantiteter. Sisu var nog lugna med att de skulle få sina varor sålda.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-28

Ärendenummer

22FU1353

4(7)

Var handeln med Sisu tidsbegränsad?

Jag vet faktiskt inte, men jag tror att det var tidsbegränsat tills att Sisu återhämtat sig.

Fortsatte er handel med mobilreservdelar under den här tiden, slutet 2019 - 2020?

I början gjorde den det, men försäljningen dalade lite p.g.a. att vi blev av med distributionsavtalet med Samsung. Vi tappade det avtalet innan vi började sälja nya mobiler. Vi gjorde för lite garantireparationer i serviceavtalet.. Joakim sa sedan att jag skulle lägga allt fokus på att sälja nya mobiler och airpods. Viss reservdelsförsäljning fortsatte.

Diskuterade du och Joakim vad Nordic Mobile skulle göra när avtalet med Sisu gick ut?

Jag tror Joakim sa att när det här går ut, så får vi stänga företaget. Jag tänkte att vi kanske skulle skaffa nya distributionsavtal och fortsätta med reservdelar, det var min tanke.

När Nordic fick frågor från Skatteverket gällande reservdelsförsäljningen och momspengar hölls inne, hur länge varade det?

Några veckor, tror jag. I början var det så.

Hade någon en gissning på hur länge Sisu skulle vänta på sina momspengar, dvs hur länge samarbetet skulle pågå?

Jag har ingen aning, det var Joakim som hade den kontakten med Sisu. Jag har gjort som Joakim sagt.

Hur har din löneutveckling sett ut under åren du varit anställd av Joakim Hsia?

Jag var butikschef och sedan säljare. Joakim sa att han och jag skulle ha lika lön, jag tror det var 35 000 eller 38 000 kr.

Du har tidigare förhör, 2023-01-10, sagt att det i början var tal om att du skulle få provision på försäljningen.**Hur blev det med det?**

Det blev inte så. När det gäller mobilreservdelar så skulle jag få provision, jag fick något lite extra av honom ibland. Joakim hade inte några kontanter, men Joakim hade en kompis som jag skulle få kontanter av. Det var en annan kines och det var i Italien. Jag träffade honom i Italien, jag var på semester där då, och fick c:a 30 000 kr av honom. Han hette Lou. Detta var en gång 2017.

Advokaten frågar: När ni diskuterade frågan om provision, du och Joakim, pratade ni då om att du skulle få det på det här sättet?

Nej, jag skulle få av Joakim, privat (svart). Det bara kom.

2018 fick jag en gång till, av samme Lou. Jag tror det var 7 000 Euro, och Joakim skulle ha hälften av det. Det var de enda gångerna, efter det har jag inte fått något. Joakim sa att han inte kunde fortsätta med det, företaget hade inte några pengar.

Det var extra pengar, jag tänkte inte på att jag skulle redovisa det skattemässigt. Jag skulle få provision på försäljningen av reservdelar av Joakim (svart). Det var tal om 10 % men det blev inte så.

Efter att handeln med Sisu började, tog du upp frågan om provision igen?

Nej, för Joakim sa att det inte var aktuellt, det var för lite pengar. Ingen diskussion om några extra pengar eller löneförhöjning. Jag har inte blivit lovad eller fått någon provision vad gäller mobilförsäljningen.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-28Ärendenummer
22FU1353

5(7)

När började du söka dig ifrån Nordic Mobile?

Jag tänkte på det ett tag, men jag trivdes med att sälja mobilreservdelar, och med mina kunder. Jag kom i kontakt med Zandgroup. Vi fick jättebra kontakt jag och Joel, som var vd då. Joel sa att om du tröttnar på Nordic Mobile, så hör av dig. Jag tänkte på att jag skulle ta tag i det, men det blev inte förrän 2021. Jag pratade med Joakim, vi satt i hans bil utanför Bergkällavägen. Joakim sa att så länge mobilförsäljningen inte kommer igång, så kommer jag bara kunna ha kvar dig ett halvår. Då ringde jag Joel på Zandgroup bl.a. Dagen efter åkte jag ner till Linköping och 10 dagar senare sa jag upp mig hos Joakim. Zandgroup blev så småningom uppköpt, och jag fick sluta där senare eftersom jag var sist in. När jag slutade på Nordic Mobile så frågade jag Joakim om jag kunde få företagsbilen, men jag fick köpa ut den för 10 000 kr. Joakim sa att företaget inte hade några pengar.

*Genomläst och godkänt bit.****I förhöret, 2023-01-10, sa du att du träffat Sisu någon enstaka gång, men bara en i taget på S:t Eriksgatan. I förhör, 2023-01-26, sa du att ni träffats allihop på Bergkällavägen. Har du träffat dem flera gånger?***

Ja, det har jag. När vi träffades på Bergkällavägen så var det Joakim, Daniel, Mervin och jag. Kanske var Patrick med och eventuellt Joakims bror. Eventuellt var även Evelina med. Jag är osäker. Det var i början av 2020.

Har Evelina haft uppdrag för Mobilalliansen?

Det var tal om det, men jag kommer inte ihåg. Jag tror att det inte fungerade mellan henne och Joakim. Jag tror inte Joakim ville betala det hon ville ha.

Då hade väl Patrick uppdrag för Mobilalliansen?

Ja, men Joakim tyckte Patrick var för dyr. För Joakim var allting för dyrt.

Leveranser från Sisu, hur fungerade de? Varifrån levererades varorna?

En gång har jag sett en leverans till Bergkällavägen. Jag har bara sett en lastbil. Jag vet att det pratades om drop-shipping, att Sisu skulle leverera ut varorna själv. Det lagret låg i södra Sverige. I Örsundsbro tror jag att de hade lager runt 2019, 2020, men jag tror att de flyttade lagret för att det skulle bli säkrare. De visade någon bild på att de haft inbrott i Örsundsbro.

Hade Sisu något lager i Stockholmstrakten?

Nej, inget annat än Örsundsbro, inte vad jag hört talas om.

I förhör, 2023-01-10, sa du att du trodde att de flesta varorna levererades från er, nu säger du annorlunda. Vad tror du idag?

Jag har personligen inte sett några lastbilar komma till Bergkällavägen, förutom en gång. Under 2020 trodde jag att leveransen gick den vägen, från Sisu till vårt lager.

Varför skulle varorna mellanlanda på ert lager, det blir ju dubbel frakt?

Det visste jag inte då. Joakim sa att det skulle vara på ett visst sätt. Jag har aldrig sett några fraktkostnader. Jag trodde att frakten låg inbakad i priset.. Nu har jag sett i häktningsspromemorian att det inte har gått till så. Det står i samarbetsavtalet att Sisu ska stå för frakten. Det hade jag ingen aning om då.

Paus i förhöret kl. 10.10



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-28

Ärendenummer

22FU1353

6(7)

*Förhöret återupptas kl. 10.14***Du har lämnat fraktsedlar till Skatteverket, varför ville Skatteverket ha det?**

Fraktsedlar, ordrar och följesedlar, för att de ville se att varorna har gått iväg tror jag. Då har jag plockat ut fraktsedlarna från DHL. Jag vet inte om det gäller mobilreservdelar eller mobiler. Joakim har sagt till mig att plocka fram detta och skicka det till Skatteverket. Joakim har sett utkastet, och sedan har han antingen ändrat eller bett mig skicka det som det var.

Har du plockat ut fraktsedlar för mobilerna också, för det har Skatteverket frågat om?

Jag tror att jag har fått fraktsedlar skickade till mig från SISU. Jag minns inte.

Minns du om du eller Joakim har svarat Skatteverket att frakten gick direkt från Sisu till kund i Europa?

Inte vad jag kan komma ihåg.

Vart vände du dig för att få fraktsedlarna, minns du det?

Jag har alltid vänt mig till Joakim för att svara på Skatteverkets förfrågningar. Jag har haft tillgång till de fraktsedlar som har plockats ut via Nordic Mobiles fraktavtal. Men jag minns inte specifikt hur det har gått till.. Jag tror att jag fått fraktsedlar skickade från Sisu någon gång, från Mervin.

Stämmer det att du upprättat fakturor mellan Nordic Mobile och Mobilalliansen?

Ja, Joakim har sagt det till mig, och det tyckte jag var konstigt. Det fanns någon anledning så jag har gjort det han sagt. Jag kommer inte ihåg anledningen. Jag gjorde det i Specter.

På vilka underlag upprättade du fakturorna?

På orderarna. Ibland gjorde jag orderarna, ibland gjorde Joakim dem.

Varifrån hade varorna som fakturerades mellan Nordic Mobile och Mobilalliansen köpts in?

Från Sisu. Det fanns ju bara dem, om det var mobiler

Har Daniel, Mervin eller Sisu gått in med pengar i Mobilalliansen?

Det har pratats om det i vår gemensamma chatt, men jag tror inte de gjorde det

Har de gått in med pengar i några andra företag som Joakim har?

Jag vet inte, jag har ingen aning om Joakims andra företag.

*Genomläst och godkänt bit.***Med facit i hand, när du uppfattar dig som en orderhanterare, varför avlönade Joakim dig? Har du någon tanke kring det?**

Jag vet faktiskt inte. Det finns ju ingen anledning om han inte hade pengar. Att göra en order som redan var uppgjord hade ju lagerpersonalen eller Joakim själv kunnat göra.

Advokaten frågar: Du har tidigare sagt att Joakim sagt att företaget gick dåligt. Har du själv kunnat förvissa dig om det?

Jag har haft tittbehörighet till kontot, men det är så mycket pengar som gått in och ut, så jag har inte kunnat bedöma det. Så fort det kom in pengar så betalade Joakim ut dem. Min känsla var att det inte gick så dåligt i företaget.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-28Ärendenummer
22FU1353

7(7)

Har du haft någon inblick i räkenskaperna, haft någon avstämning med Patrick?
Nej, det har jag inte.

Genomläst och godkänt bit.

Advokaten frågar:

Det har talats, i flera förhör, om att Skatteverket skickat förfrågningar till företaget /företagen. Har du självständigt, på egen hand, hanterat en sådan förfrågan?

Joakim har skickat över sådana förfrågningar till mig via chatt, mail eller i handen. Jag har aldrig själv svarat utan att Joakim gått igenom svaren. Förfrågan har alltid varit ställd till Joakim, för det är hans företag

Skatteverkets förfrågningar till bolaget föregås av att bolaget lämnar in skattedeklaration. Har du självständigt eller medverkat i upprättandet av sådana momsredovisningar som lett till att bolaget fått förfrågningar?

Aldrig.

Genomläst och godkänt bit.

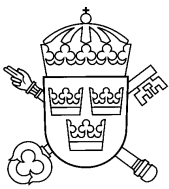
Har du något du vill tillägga efter att ha fått förhöret uppläst?
Nej. Jag vill bara reda ut det här.

Inställning

Inställningen kvarstår. Jag förnekar brott.

Avslutning

Förhöret avslutat kl. 12.00



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-03-15

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Halling, Jonas Robert			Personnummer 19720117-6737
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

1.1 Grovt skattebrott

Jonas Halling har varit anställd i Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna.

Jonas Halling har tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige under april 2020 till och med december 2020 medverkat till att Mobilalliansen lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i sex deklarationer under perioden maj 2020 till och med oktober 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri. Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

Jonas Hallings medverkan till brottet har bestått i att han har under april 2020 till och med december 2020 har skött inköp samt försäljningar av aktuella elektroniska produkter, bland annat genom att upprätta ordrar till Sisu Net AB, upprätta fakturor till utländska kunder, hålla kontakt med bolagets kunder och etablera nya kontakter med kunder, trots att han känt till eller bort känna till att transaktionerna och affärerna ingick i ett momsbedrägeri.

I vart fall har Jonas Halling genom ovanstående förfarande främjat företrädaren i

Mobilalliansens i Sverige AB grova skattebrott i bolaget med råd och dåd.

1.2 Näringspenningtvätt, grovt brott

Jonas Halling har varit anställd i Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556). Han har tillsammans och i samförstånd/samråd med Joakim Hsia under perioden april 2020 - 18 mars 2021, genom att sköta inköp samt försäljningar av elektroniska produkter, bland annat genom att upprätta ordrar till Sisu Net AB, upprätta fakturor till utländska kunder, hålla kontakt med bolagets kunder och etablera nya kontakter med kunder, allt som direkt låg till grund för transaktioner på bolagets konton, medverkat till att bolaget tagit emot, förvarat och genomfört följande insättningar och betalningar:

1. Tagit emot och förvarat insättningar uppgående till sammanlagt 181 793 512 SEK

- a. dels från ett antal utländska bolag,
- b. dels från SISU Net AB,
- c. dels från Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB,
- d. dels ock från Skatteverket avseende utbetalningar av mervärdesskatt.

2. Låtit genomföra betalningar uppgående till sammanlagt 184 861 593 SEK

- a. dels till ett antal utländska bolag,
- b. dels till SISU Net AB,
- c. dels ock till Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB.

3. Genomfört transaktioner mellan bolagets egna konton om 31 041 304 SEK.

Åtgärderna kan skäligen antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller har främjat möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

I vart fall har Jonas Halling genom ovanstående förfarande främjat företrädarnas i Mobilalliansens i Sverige AB näringspenningtvätt, grovt brott i bolaget med råd och dåd.

Brottsmisstankar i Yxlan Mobile Service AB (f.d. Nordic Mobile Service AB),
556810-1264

2.1 Grovt skattebrott

Jonas Halling har varit anställd i Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB) (556810-1264) med säte i Solna.

Jonas Halling har tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige under perioden oktober 2019 till december 2020 medverkat till att Yxlan Mobile Service AB:s (tidigare Nordic Mobile Service AB:s) lämnat oriktiga uppgifter i sina deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer under perioden november 2019-september 2020.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri, vilket Jonas Halling haft kännedom om eller borde haft kännedom om, och bolaget har därmed lämnat oriktiga uppgifter.

Jonas Hallings medverkan till brottet har bestått i att han har under november 2019 till och med december 2020 har skött inköp samt försäljningar av aktuella elektroniska produkter, bland annat genom att upprätta ordrar till Sisu Net AB, upprätta fakturor till utländska kunder, hålla kontakt med bolagets kunder och etablera nya kontakter med kunder, trots att han känt till eller bort känna till att transaktionerna och affärerna ingick i ett momsbedrägeri.

I vart fall har Jonas Halling genom ovanstående förfarande främjat företrädarnas i Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB) grova skattebrott i bolaget med råd och dåd.

2.2 Näringspenningtvätt, grovt brott

Jonas Halling har varit anställd i Nordic Mobile Service/Yxlan Mobile Service AB (556810-1264) med säte i Solna. Han har tillsammans och i samförstånd/samråd med Joakim Hsia under perioden november 2019 - 18 mars 2021, genom att sköta inköp

samt försäljningar av elektroniska produkter, bland annat genom att upprätta ordrar till Sisu Net AB, upprätta fakturor till utländska kunder, hålla kontakt med bolagets kunder och etablera nya kontakter med kunder, allt som direkt låg till grund för transaktioner på bolagets konton, medverkat till att bolaget tagit emot, förvarat och genomfört följande insättningar och betalningar:

1. Tagit emot och förvarat insättningar uppgående till sammanlagt 450 299 638 SEK
 - a. dels från ett antal utländska bolag,
 - b. dels från SISU Net AB,
 - c. dels från Mobilalliansen i Sverige AB
 - d. dels ock från Skatteverket avseende utbetalningar av mervärdesskatt.

2. Låtit genomföra betalningar uppgående till sammanlagt 444 829 734 SEK
 - a. dels till ett antal utländska bolag,
 - b. dels till SISU Net AB,
 - c. dels ock till Mobilalliansen i Sverige AB.

3. Genomfört transaktioner mellan bolagets egna konton om 103 978 061 SEK.
Åtgärderna kan skäligen antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller har främjat möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

I vart fall har Jonas Halling genom ovanstående förfarande främjat företrädarnas i Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB) näringspenningtvätt, grovt brott i bolaget med råd och dåd.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Johan Ödlund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-03-15	Förhör påbörjat 13:35	Förhör avslutat 15:57
Förhørsplats Kronobergshäktet, Bergsgatan 52, Sthlm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Mt önskar inte gå igenom sina rättigheter på nytt. Mt delges justerad gärningsbeskrivning

genom att gärningsbeskrivningen överlämnas till mt och advokaten. Efter genomläsning går vi igenom gärningsbeskrivningen och gör vissa förtydliganden.

Inspelningen påbörjas kl. 13:55

Förstår du gärningsbeskrivningen och vad du är misstänkt för?

Jag förstår att företaget gjort olagligheter.

Har du någon kommentar?

Nej. Jag vet inte vad jag har gjort för fel som anställd. Jag har aldrig gjort några momsdeklarationer, aldrig haft tillgång till momsdeklarationer. Jag har hjälpt Joakim att svara Skatteverket men är det olagligt? Jag har gjort ett utkast till svar och sedan har Joakim korrigerat eller bett mig ändra. Jag förstår inte vad jag har gjort som är olagligt i det hela.

Något annat du vill ta upp innan vi fortsätter?

Nej, inte vad jag kan komma på.

Vad hade Mobilalliansen och Nordic för försäkringsbolag?

Oj, det vet jag inte. Det är Joakim som förhandlat med alla försäkringsbolag. Han har varit i kontakt med massa olika men jag vet inte vilket det var.

Fanns det försäkringar?

Det tar jag för givet. Jag vet att Joakim pratade om att han inte hade så högt värde på lagret.

Menar du högt värde på försäkringen?

Det är lagervärdet. Vi hade lagret på St Eriksgatan och när vi gjorde årlig inventering fick det inte vara för stort värde, för då täckte inte försäkringen.

Men om det var för högt då?

Det var vad han sa. Jag vet inte vad det var för värde. Jag tror inte det var så högt värde men jag vet inte. Jag skötte varken inventering eller den delen.

Den årliga inventeringen, då pratar vi reservdelsverksamheten?

Ja.

Hur var det med lager och försäkring under 2020, när ni handlade med nya mobiler?

Det är Joakim som hållit i det. Det är inte mitt företag. Det är Joakims.

Har du varit med och inventerat lager på ny elektronik?

Nej.

Fanns det ett lager med ny elektronik?

Jag har inte sett att det legat något lager där nere, på Bergkällavägen i Upplands Väsby. Kontoret var en trappa upp och jag har också jobbat hemma en hel del på grund av covid. Jag hade inte ens nyckel att ta mig in på lagret. Det var också en larmkod, om inte lagerpersonalen var där men jag var inte betrodd med den. Jag har bara jobbat med försäljning.

Har du någon uppfattning om vilken typ av försäkringar som fanns?

Ingen aning.

Har du någon uppfattning om försäkringsbelopp?

Nej.

Du har i förhör 2023-01-10 sagt att det fanns försäkringar men inte för de här stora beloppen. Vad menar du med det?

Varför det skulle vara så snabba leveranser ut var för att försäkringen för lagret inte täckte så stora belopp. Varorna skulle inte vara kvar över natten utan komma in och gå ut samma dag. Jag vet inte vad det handlade om för belopp, jag visste att det var stora belopp men inte att det var sådana här fantasisummor. Och det är vad Joakim sagt till mig.

Sa Joakim att försäkringen inte täckte så stora belopp och att varorna behövde gå vidare samma dag?

Ja, de fick inte vara kvar över natten.

Enligt avtal med Sisu Net skulle de bl.a. stå för transport. Hade de försäkringar som täckte de här beloppen ni omsatte?

Ingen aning.

Vad hade ni för garantier från Sisu Net för eventuellt skadade varor?

Jag minns inte vilken kund det var men vi har fått bilder på trasiga kartonger och då har de bara sagt att kreditera, så har de i sin tur krediterat oss, om det var Mobilalliansen eller Nordic. De är Sisu Net.

Diskuterade ni någonsin ansvars- och försäkringsfrågan med Daniel eller Mervin?

I sådana fall har Joakim haft diskussioner med dem. Inget jag kan minnas att jag har varit inblandad i.

Har du och Joakim pratat om det här?

Nej, jag har inte tänkt eller brytt mig. Det är hans företag, han får driva sina företag hur han vill. Jag jobbar för min lön.

Var du försäkrad genom din anställning?

Det tror jag. Jag tror att det för personal fanns en Fora-försäkring men jag vet inte om den omfattade alla. Joakim ville ju spara in på det mesta.

Uppläst, inga invändningar

Paus i förhöret kl. 14:16-14:18

Hur var det med leveranser? Vad är din uppfattning idag, mellanlandade varor hos er?

Jag har sett *en* lastbil som har kommit, jag tror det var airpods. Men jag har som sagt inte varit på lagret, det är lagerpersonalen som vet. Jag har jobbat med försäljning. Om det kommit andra leveranser, det är ingenting jag har sett.

Vem skickade varorna till kunderna i Europa? Och varifrån?

Jag gissar att det har skickats ifrån Sisu Net. Det är idag jag tror det, med facit i hand.

Fick du frågor från kund varifrån varorna transporterades?

Nej, de frågade bara efter sändningsnummer. Inte från vem eller vart.

Du har hanterat fraktsedlar... Vilket transportbolag har Sisu Net använt?

Nordic Mobile hade ju bara DHL som fraktbolag.

Sisu då, om det nu var de som skickade varorna?

Jag vet inte vilket fraktbolag de skickade med.

Du har ju tagit emot fraktunderlag från Sisu Net och skickat vidare till Skatteverket. Det var inget du noterade då?

Jag har bara sparat ner dem och skickat i ett mail till Skatteverket när de har frågat. När jag hjälpte Joakim att svara på frågor.

Du öppnade inte dokumenten och såg efter att det var rätt underlag du skickade vidare?

Jag har säkert öppnat och tittat men inte lagt det på minnet. Jag tog för givet att det var rätt.

Du har inte gjort någon iakttagelse av vilket fraktbolag Sisu Net använde.?

Inte vad jag kan komma ihåg.

Vad visste eller trodde du om varuleveranserna under 2020?

Jag trodde att varorna kom från Sisu Net till Bergkällavägen och att vår personal satte på fraktsedlar och skickade.

Skickade varorna ut i Europa?

Ja, det var så jag uppfattade det som.

Varför har du en annan uppfattning nu?

Dels genom häktningspromemorian och genom förhören, vad som framkommer. Jag har trott att vi har skickat ut, att vi har sålt produkter till kunderna. Det tror jag fortfarande, att vi verkligen sålt och levererat produkter men när jag läser nu vet jag inte vad jag ska tro. Det är jättekonstigt.

Du har tidigare sagt att du inte kände till att Sisu Net hade något lager utöver det i Örsundsbro och ett i södra Sverige, vidhåller du det?

Ja, jag har inte känt till något annat lager. Jag har aldrig varit på deras lager heller.

Uppläst, inga invändningar

När berättade Joakim att ni skulle börja med trading av nya mobiltelefoner?

Det var i augusti någon gång han köpte in begagnade telefoner från Sisu Net och sen var det efter det, jag gissar att det var i november. November-december, där omkring. 2019.

På vilket sätt fick du information om det? Via chatt? På kontoret?

Det tror jag han sa till mig. Vi var ju på samma kontor, då var det på St Eriksgatan i kontorslandskap. Han, hans fru, en ekonomitjej och jag som satt där uppe.

När lämnade ni St Eriksgatan?

Datum vet jag inte. Jag vet att Joakim hittade lagret som Mobilalliansen köpte någon gång 2020. Tror jag.

Var det någon diskussion om den här handeln som skulle påbörjas eller fick du bara info från Joakim om att det skulle ske?

Nej, det var att han sa att det här ska vi börja med och det ska prioriteras. Jag sålde ju samtidigt reservdelar och det har jag fortsatt med under 2020.

Min uppfattning är att du i tidigare förhör sagt att allt du har gjort har du stämt av med Joakim, t.ex. allt du chattat med Daniel och Mervin på Sisu Net om. Och att Joakim flera gånger hänvisade dig till Daniel och Mervin. Stämmer det?

Ja, han har hänvisat mig till dem men jag har alltid frågat Joakim. Han satt ofta jämte mig.

Advokaten: Satt han regelbundet bredvid dig eller satt han sig jämte när du skulle kontakta Sisu?

Hans ordinarie arbetsplats på Bergkällavägen var kontoret intill men det var ju öppen dörr. På St Eriksgatan var det fem kontorsplatser i ett öppet landskap och där pratade han bara rätt ut.

Advokaten: Men sammanfattningsvis satt han i din omedelbara närhet och arbetade på båda ställen?

Ja.

Satt ni ofta ihop under 2020? Trots covid?

Ja, när han kom tillbaka från Kina var han ju på kontoret rätt mycket, efter sin karantän. Jag var ju också där ganska mycket även om jag också var hemma ibland. Annars skickade vi meddelanden till varandra på WeChat, så vi höll ju ständig kontakt.

Men du stämde alltid av allting med Joakim?

Ja, jag fick aldrig ta några egna beslut. Det var bara Joakim. Särskilt när det var så här stora summor. Det var hans skötebarn, den här mobilförsäljningen.

Ni hade ju en gemensam chatt ni fyra, Daniel, Mervin, du och Joakim. Varför skedde inte kommunikationen kring era gemensamma affärer alltid direkt i den chatten?

Ibland skickade man ett meddelande till någon av Sisu-killarna privat. Ibland var det jag och Joakim. Jag vet inte. All information jag har fått gällande försäljning och erbjudande har jag alltid dubbelkollat med Joakim. Ibland har man chattat om andra saker också. Jag vet att med Daniel har jag uttryckt mitt missnöje mot Joakim, på grund av att jag inte fått någon löneförhöjning.

Vad har du chattat med Daniel och Mervin om i enskilda chattar? Ansvarade de för olika saker?

Jag tror att Mervin ansvarade för lagret och utskicken. Jag tror det.

Har du chattat enskilt med honom om sådana frågor?

Jag tror jag gjorde det när det gällde det här med fraktsedlarna bland annat.

Vad var Daniels ansvar?

Min känsla var att han var chef men jag vet inte. Det kanske de var båda två. Jag har fått erbjudande från både Daniel och Mervin. Först fick jag från Joakim men sedan från dem. Både på mail och chatt, gruppchatt då.

Vi var inne på det vid senaste förhöret, hur den här tradingen gick till. Kan du beskriva så utförligt som möjligt hur kedjan fungerade? Hur inleddes det? När skedde betalningar? Vem gjorde vad?

Från början fick företaget, Nordic eller Mobilalliansen, ett erbjudande om vilka produkter som var tillgängliga, inkommande produkter. Först skickades det till Joakim från början och sedan direkt till mig. Från Sisu-killarna, någon av dem. Sen skickades det ut till kunderna som skulle få erbjudandena.

Vem skickade ut till kund?

Från början var det Joakim och sedan skickade jag till respektive kund. Jag skickade det här finns, är ni intresserade.

Hur valde du ut vilken kund du skickade till?

Det kom i erbjudandet, vilken kund och till vilket pris det skulle erbjudas.

Från Sisu?

Från Sisu, ja.

Och sedan?

Sedan svarade kunden på det han var intresserad av och sen gjordes en order.

Vem svarade kunden till?

Kunden svarade till den som hade skickat erbjudandet, från början Joakim och sedan var det jag.

Hur skickades erbjudanden?

På mail eller chatt. Mestadels WeChat. Jag använde knappt WhatsApp då.

Var svarade de?

De svarade där de fick erbjudandet. Jag tror inköpsordrar oftast kom på mail men det kan ha kommit på chatt också.

Nästa steg?

Då gjordes order och kund frågade också efter faktura eftersom det skulle betalas i förskott och det var snabba leveranser. Från början kollade Joakim och sedan fick Sisu kolla, jag var livrädd för att göra fel. Pengarna skulle sitta på kontot innan varorna gick iväg.

Vem upprättade faktura till kund?

I början Joakim och sedan var det jag. Även där dubbelkollade jag så allting blev rätt. Jag jobbade med försäljningen och det ingick i mina arbetsuppgifter att skapa order och skicka ut fakturor.

Varför slutade Joakim kontrollera?

Han kontrollerade för det mesta men det var någon gång att han bad mig se till att någon av Sisu-killarna skulle kontrollera.

Men det var inte så att han släppte den kontrollen till Sisu Net?

Nej.

Var det Joakim som ville kontrollera eller var det din önskan att det skulle ske?

Jag vågade inte ta sådana beslut. Det är som sagt Joakims företag och om något blev fel så blev Joakim arg. Jag vågade inte göra fel när det var sådana här siffror. Det här sättet att arbeta på är så jag blivit upplärd av Joakim, allt ska kontrolleras och pengar ska in innan varor skickas ut. Jag har inte arbetat med det tidigare utan allt har jag lärt mig på Nordic Service. Vi jobbade på samma sätt med mobilreservdelar, pengarna skulle komma in från kund innan vi skickade ut varorna.

Vem kontrollerade att betalningen hade kommit in?

Oftast Joakim. Han var inne på banken för jämnan.

Om det inte var Joakim?

Det var oftast Joakim. Han skulle också betala Sisu sedan. Pengarna skulle bara in och vända. Jag har aldrig kunnat göra sådana betalningar.

Men du kunde kontrollera att pengar kommit in?

Jag hade tittfunktion och kunde se att pengar kommit in. Men det gjorde jag mest vad gäller mobilreservdelar, det hade vi också under 2020.

Vilka dokument har du upprättat?

Order till kund, faktura. Kund skickar en inköpsorder och sedan skickar man tillbaka en orderbekräftelse. Ordern har kontrollerats av Joakim eller Sisu och jag har även bitt kund att kontrollera. Det var inget krav på att kunden skulle bekräfta orderbekräftelsen men de svarade ofta I confirm eller något liknande. Efter det skapades fakturan. Det gick inte att ändra på ordern när fakturan hade skapats, så det var viktigt att det var rätt i alla led.

Order till Sisu Net?

Inköpsorder till Sisu Net höll Joakim i. Han höll i det rätt så länge och vid något tillfälle bad han mig att göra det. Jag skickade till Joakim och då sa han att det var fel, jag rättade till och Joakim kollade att det stämde och sedan gick det iväg till Sisu Net. Det var också underlaget på vad Joakim skulle betala till Sisu Net, det som stod på inköpsordern.

Så Joakim räknade fram och upprättade beställning till Sisu Net?

Ja.

Och betalade till Sisu Net samtidigt som den skickades iväg?

Ja, han har alltid skött alla betalningar. Det var ingen annan som hade tillgång till det vad jag vet.

När kom fakturan till er?

Den måste ha kommit innan han betalade, så när Sisu Net fick inköpsordern på vår beställning till dem så måste de ha skickat fakturan. Den kom på mail, jag fick den också. Jag tror den gick till Joakim, till mig och till ekonomimailen. Jag fick den ibland, inte alltid. I början fick jag inget men sedan fick jag den, när jag gjorde inköpsordern till Sisu Net.

Paus i förhöret kl. 15:06-15:10

När skickade du fakturan till kund?

I samband med att de fått orderbekräftelsen, direkt. Eftersom de skulle förskottsbeta så att varorna kunde skickas ut när pengarna kommit in på kontot.

Vi har tidigare pratat om att du tyckte det var konstigt med momspengarna, att Joakim aldrig fick tillbaka dem och att det inte fanns pengar i företaget. Men att det var först långt efter att du slutat på Nordic som du började misstänka att ni kanske var en del av en mobilhärva. Stämmer det?

Jag kommer inte ihåg exakt när jag misstänkte att vi var inblandade i det. Jag har ju läst om det i tidningar men jag minns inte datum.

Advokaten: Men frågan var om det är efter anställningens upphörande?

Jaja. Och jag har aldrig förstått heller hur sådant här har gått till, med mobilhärvor.

Och det här var inga funderingar du tog upp med Joakim, Daniel eller Mervin?

Kommer inte ihåg. Jag tror inte det.

Du slutade i mars 2021?

Ja.

Förevisas utdrag ur WeChat gruppchatt iFon-Sisu daterat 2021-01-12 (2023-9000-BG22-1), bilaga 1

Känner du igen konversationen?

Nu när jag ser artikeln känner jag igen den och jag tror att jag har fått den från Joakim tidigare.

Det stämmer att det är du som skickar in artikeln i chatten?

Jag tror det.

Hade ni pratat om det här tidigare?

Jag vet att Joakim pratade om att det skulle ändras någonting vad gäller moms och köp och försäljning med moms och så men jag förstod aldrig vad han menade med det. Jag tror att det var för att vi sålde mobiltelefoner och att det var andra bolag som höll på med sådant. Men jag trodde aldrig att Nordic eller Mobilalliansen var inblandade. Jag var nog bara intresserad av att läsa lite om det. Jag har fortfarande aldrig trott att vi (företaget) var inblandade och gjorde något olagligt.

Den här ändringen gällande moms som Joakim pratade om, var det något som skulle påverka er?

Jag vet inte. Han pratade så mycket dynga hela tiden men det var något om mobiltelefoner och hit och dit. Men jag vet inte, jag har aldrig jobbat med mobiltelefoner tidigare. Här (pekar på chatten) trodde jag inte att vi, eller företaget, var inblandade då.

Uppläst, inga invändningar

*Förevisas utdrag ur WeChat gruppchatt iFon-Sisu daterat 2020-08-07
(2023-9000-BG22-1), bilaga 2*

Av chatten framgår att det finns ett hemligt lager i Stockholm. Har du någon kommentar till det?

Jag vet inte vad de menar med det faktiskt.

Du känner inte till vad det kan vara för lager?

Nej, det vet jag faktiskt inte.

I förhör 2023-01-26 säger du att du tror att Joakim sagt att de skulle ha två företag och att man inte ska ha för hög moms, för om man redovisar ett lägre momsbelopp så flyger man under radarn för Skatteverket. När sa han det här? Vad menade han med att flyga undan radarn?

Jag tror frågan var varför det användes två företag, både Nordic och Mobilalliansen och att de sålde till samma kunder. Jag tror det skulle fördelas så att det inte blev för stora försäljningsbelopp. Joakim sa något om att om man låg under ett antal miljoner så skulle man undvika frågor från Skatteverket. Det var så jag förstod det som när Joakim förklarade det.

Varför ville han undvika frågor från Skatteverket?

Det var för att han inte ville ha problem med att få tillbaka sina momspengar.

Trodde han att det skulle bli problem om Skatteverket började ställa frågor?

Nej, det var väl mer att det tog tid att svara och få det godkänt så att han fick tillbaka sina pengar. Jag såg aldrig att företaget gjorde något fel.

Var det fler av Joakims bolag som handlade med Sisu Net?

Jag vet inte. Han pratade om sitt företag Data Corner, att han skulle börja men jag vet inte om det blev någonting.

Det var inget du jobbade med?

Inte vad jag kan minnas. Jag kan inte se det framför mig att jag haft inlogg och kunnat gå in i några system. Han hade så många bolag. Inget vad jag kan minnas tyvärr.

Vilka banker hade Nordic och Mobilalliansen?

Först var det Handelsbanken på Nordic, sedan ville Joakim öppna konto för Mobilalliansen också på Handelsbanken men de ville inte och Joakim blev sur. Jag tror att Mobilalliansen hade konto på Swedbank och då skulle han flytta allt till Swedbank, sedan blev han sur på dem också och då ska han sluta med allt direkt. Jag tror att han då flyttade över allt till SEB.

Varför ville inte Handelsbanken låta honom öppna konto för Mobilalliansen?

Det vet jag inte. Kommer inte ihåg vad han sa.

Hade du behörighet till alla konton?

Ja. Alla kontonummer vet jag inte men på alla banker har jag haft tillgång. Jag minns inte någon beloppsgräns men jag behövde ibland betala någon faktura och jag hade en ganska låg gräns.

Konton utomlands som du känner till?

Jag tror han hade något i Kina för vi hade ett inköpskontor i Kina men det var långt innan vi började med mobiltelefoner. Då skickades pengar dit för att göra inköp i Kina men det slutade de med kanske 2014-2015. Jag vet inte.

Har du egna konton utomlands?

Nej. Jag har haft när jag bodde i Italien. Jag hade ett lönekonto där nere.

Vad gjorde du med kontanterna du fick i Italien 2017 och 2018? Satte in på konto?

Nej, de har jag använt och spenderat. Det var mycket semesterpengar.

Minns du fler tillfällen då du fått kontant ersättning från Joakim, direkt eller indirekt?

Jag tror hans fru, Joakims, swishat några tusenlappar någon gång men det gjorde hon också när jag hade gjort utlägg.

Var det för utlägg?

Ja. Någon gång, när jag och min fru köpte vår båt hade lånet gått igenom men jag behövde pengar till kontantinsatsen. Då swishade Joakims fru mig 30 eller 50 tusen som jag swishade tillbaka dagen efter, när jag och min fru hade fått ut lånet. Det var handpenningen som skulle in för att låsa affären.

Inga kontanta ersättningar kopplade till arbetet?

Nej.

Är det något du vill tillägga?

Nej. Jag vet fortfarande inte vad jag har gjort för olagligt.

Har advokaten några frågor?

Nej.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

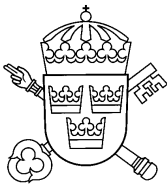
Förnekar i samtliga fall.

Uppläst, inga invändningar

					
11647		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-12 09:09:10		
11648		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-12 09:10:03	God fortsättning	[Error Rendering Image]
11649	Mervin	Daniel Suontausta	2021-01-12 09:10:58	Oj, ska försöka rota fram målnr och förundersökningen	[Error Rendering Image]
11650		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-12 09:13:17	Det vore intressant att kika på.	[Error Rendering Image]
11651		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-12 09:20:36	skulle ju kunna vara de här : https://www.vasterastidning.se/vasteras/misstankt-momsbedragare-begars-haktad/reptjB!fgcZx0aNwYGjRQqzac4yw/	[Error Rendering Image]
11652		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-12 10:55:24	"Målnummer vid Växjö tingsrätt: B 1203-20."	[Error Rendering Image]
11653	Mervin	Daniel Suontausta	2021-01-12 10:55:48	Ok. Jag mejlar tingsrätten	[Error Rendering Image]
11654		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-12 10:55:59	ok	[Error Rendering Image]
11655		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-12 11:03:34	"Åklagare vid Ekobrottsmyndigheten i Malmö har idag väckt åtal för avancerade och omfattande momsbedrägerier. Totalt har brottsligheten resulterat i undandragen skatt på cirka 190 miljoner kronor. Den grova ekobrottsligheten består i ett momsbedrägeriupplägg genom handel med mobiltelefoner. För att slippa redovisa utgående moms har gärningsmännen använt en avancerad konstruktion av fiktiv mothandel med telekomprodukter och telekomtjänster i form av IP-telefoni, så kallad VOIP. Åtta personer åtalas för delaktighet i brottsligheten. Brottsmisstankarna gäller grova skattebrott och grova näringspenningtvåtsbrott som har begåtts under perioden april 2019 – februari 2020. Den undandragna skatten i ett flertal olika gärningspåståenden varierar mellan 2,5 miljoner kronor och cirka 190 miljoner kronor, beroende på vilket ansvar som var och en av de åtalade haft i respektive redovisningsskyldigt bolag."	[Error Rendering Image]
11656	Daniel Suontausta	Mervin	2021-01-12 11:05:27	Voip är det alla fuskar med	[Error Rendering Image]
11657		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-12 11:05:50	ok	[Error Rendering Image]
11658	Mervin	Daniel Suontausta	2021-01-12 11:06:09	Vad kan du om sånt?	[Error Rendering Image]

11659	Daniel Suontausta	Mervin	2021-01-12 11:10:40	Vet att Iskana höll på med det så gissar att det är något skit.	[Error Rendering Image]
11660		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-12 11:26:49	ok	[Error Rendering Image]
11661	Mervin	Daniel Suontausta	2021-01-19 21:16:26	Kikade igenom förundersökningen, handlade om bokföringsbrott mellan flertal bolag	[Error Rendering Image]
11662		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-19 21:41:53	Ok har du lust att mejla över till mig ?	[Error Rendering Image]
11663		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-19 21:41:58	Lite nyfiken	[Error Rendering Image]
11664	Mervin	Daniel Suontausta	2021-01-19 21:42:14	Fixar	[Error Rendering Image]
11665		Mervin, Daniel Suontausta	2021-01-19 21:45:02	Tack	[Error Rendering Image]

7235	瑞典 夏精思 太阳能	Mervin, Daniel Suontausta	2020-08-07 06:42:55	Godmorgon!
7236	Mervin	Daniel Suontausta	2020-08-07 06:44:24	Gm. Idag hoppas vi på att allt rullar
7237	瑞典 夏精思 太阳能	Mervin, Daniel Suontausta	2020-08-07 06:45:09	Pengarna är på g till både bolag
7238	Daniel Suontausta	Mervin	2020-08-07 07:00:25	Bra nyheter. Vi hade ett till inbrott igår natt. Varit upptagen med allt skit. Dom körde ner väggen igen. Kommer vara upptagen idag också men allt skit. Vi stämmer av början nästa vecka
7239	瑞典 夏精思 太阳能	Mervin, Daniel Suontausta	2020-08-07 07:01:28	Oj
7240		Mervin, Daniel Suontausta	2020-08-07 07:01:41	
7241	瑞典 夏精思 太阳能	Mervin, Daniel Suontausta	2020-08-07 07:01:43	Tråkigt
7242	Daniel Suontausta	Mervin	2020-08-07 07:03:10	Tur att vi har hemliga lagret i Sthlm. Men jobbigt att återställa allt bara
7243		Mervin, Daniel Suontausta	2020-08-07 07:05:09	Fasiken vad trist



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-03-31

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Halling, Jonas Robert			Personnummer 19720117-6737
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör Se misstanke delgiven i förhör 2023-03-15	Underrättad om misstanke
---	--------------------------

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Johan Ödlund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-03-31	Förhör påbörjat 09:34	Förhör avslutat 11:49
Förhørsplats Kronobergshäktet, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse

Vill du gå igenom dina rättigheter?

Nej.

Gärningsbeskrivningen?

Nej.

Är det något du vill ta upp med anledning av tidigare förhör?

Nej.

Kan du berätta om ditt engagemang i Sunfavors? Har du varit delägare eller haft någon funktion? Du har tidigare fått en fråga om uppgiften att du varit extern firmatecknare.

Ingenting. Jag tror det var som jag berättat tidigare att Joakim skulle starta upp ett bolag med några andra killar och de skulle jobba med trasiga mobilskärmar. Det bolaget hette något annat och det blev ingenting av det. Det är ju Keendy som har det här och honom känner jag som leverantör.

Joakim säger att du var med i Sunfavors från början och att du var aktieägare.

Aldrig. Jag har aldrig haft några aktier i hela mitt liv.

Hur är din uppfattning om Joakim som chef? Var han trygg med att släppa kontrollen över detaljer så länge pengarna kom in och verksamheten gick bra eller ville han ha koll på alla delar hela tiden?

Jag har aldrig fattat några egna beslut, utan allting har fattats av Joakim.

Har det varit för att han önskat det eller för att du känt dig osäker?

Jag har aldrig fått ta några egna beslut. Han har alltid sett sig som bättre vetande och sett ner lite på de anställda.

Ändå överlät han trading-verksamheten till dig? Du sa i förhör 2023-01-26 att han inte tog över igen när han var tillbaka från Kina. Och att han tyckte du satt och rullade tummarna. Var

det så?

Nej. Jag höll ju på med mobilreservdelsförsäljning och jag har alltid haft kontakt med den nya butikschefen och personal. Jag har varit som ett språkrör mellan personalen och Joakim om det skulle vara någonting.

Men det stämmer att han överlät tradingverksamheten till dig, utan att kontrollera den i detalj?

Överlät skulle jag inte säga, det han överlät till mig var ju orderhanteringen. Men även om han inte var på plats fanns han med på telefon. Eller på chatt.

Men skulle du generellt säga att han själv hade koll på alla delar i verksamheten?

Han har haft koll på allting. När han var i Kina var hans fru där. Jag vet inte om hon hanterade pengar men hon satt där.

Vad gjorde du innan du fick ta hand om verksamheten med ny elektronik? Hade du andra arbetsuppgifter som motiverade en heltidsanställning?

Ja. Med mobilreservdelsförsäljningen.

Hade du fullt upp med andra arbetsuppgifter när samarbetet med Sisu inleddes?

Ja... jag tyckte alltid att jag hade mycket att göra.

Har Joakim någonsin hotat dig eller på annat sätt pressat dig att göra saker som du inte velat göra?

Han kan bli arg och elak och säga elaka saker. Han kunde kalla mig dum i huvudet och att jag inte kunde räkna. Det kanske jag inte kan då men jag kände mig nedtryckt.

Men har du känt dig pressad?

Om han tryckt ner en länge... Man följer ju bara order och gör som man blir tillsagd. Jag är lojal och godtrogen. Han har alltid sagt att det går dåligt och att vi måste sparka personal.

Hur snabbt fick du ett nytt jobb när du sökte dig bort från Nordic och Mobilalliansen?

Först hade jag samtal med honom om framtiden och hur tankarna såg ut. Fem minuter efter det satt jag med andra företag i telefon. Jag tror det var dagen efter som jag åkte ner och hade ett möte med Zandparts. Jag tänker för mycket, säger min fru, innan jag tar tummen ur och går vidare i livet.

Hur många år jobbade du med Joakim Hsia som arbetsgivare?

Från 2013, 7-8 år nästan. Första tiden var inte Joakim så mycket på kontoret, det var den andra tidigare delägaren som skötte allting.

Om Joakim var kontrollerande och elak och företaget inte hade pengar, varför gick du inte tidigare? Om du så lätt fick ett nytt jobb?

Det visste jag inte då, att jag kunde få ett jobb så snabbt. Tryggheten med en inkomst.

Och det var 35-38 000 före skatt per månad?

Ja, någonting sådant. Jag kommer inte ihåg. Jag var också så stressad under den perioden. Vissa dagar kunde jag inte komma ihåg min egen portkod och komma in hemma.

Under vilken period var det? Under handeln med Sisu?

Ja, det var det väl. Kanske lite tidigare ändå. Jag ändrade mitt beteende hemma med min fru, för jag var så lättirriterad. Joakim kunde ringa eller sms:a mitt i natten men jag svarade inte alltid. Han var väldigt kontrollerande.

Vad var det om?

Det kunde vara jobbrelaterat eller någon av alla hans tusentals idéer han hade.

Han ville alltid bolla idéer med dig?

Ja, han pratade mycket om helt tokiga saker. Han skulle till exempel sälja ris. Han tyckte att jag kunde kontakta kunder på LinkedIn en söndagkväll, även om det var mitt i natten.

Men han vill bolla eller informera dig hela tiden?

Han ville prata om sina tankar och ville han något så skulle jag kontakta kunder till exempel. Men många saker var helt galna.

Var det så här inför samarbetet med Sisu?

Nej det vara bara att 'jag har träffat några killar som vi kan köpa begagnade mobiltelefoner av' och sedan gick det över till nya. Det var mer ett konstaterande, att så här är det.

Uppläst, inga invändningar

I förhör 2023-01-10 sade du att ni handlade med nya kunder och att det är Joakim som har fått tag på dem. I senare förhör har den här frågan tagits upp igen. Vad säger du om det idag?

Jag fick ju all information från Joakim, så jag fick kunderna genom Joakim. Sen har ju kunderna kommit genom Sisu Net och det har kommit fram att det var deras kunder.

Sålde ni till egna kontakter överhuvudtaget eller var det helt och hållet Sisu med Daniel och Mervin som styrde vilka kunder ni skulle sälja ny elektronik till?

En av våra kunder har vid sålt airpods till.

Det har vi pratat om tidigare. Det är vid ett enstaka tillfälle?

Ja.

Kände du till att det var så här under 2020?

Ja, under 2020 ja. För det var Joakim som började, han skötte det själv från start. Jag kunde få uppgifter från Joakim att jag skulle lägga upp kunder.

Lägga upp kunder, var det i Specter?

Ja, i Specter. Som ny kund.

Men då visste du det under de första förhören, att det inte var Joakim som hade fått tag på kunderna?

Ska jag vara ärlig så kom jag inte ihåg det. Allt var nytt för mig på Zandparts, så när polisen hämtade mig... Jag kom faktiskt inte ihåg hur det hade gått till.

Så du svarade vad du trodde istället?

Ja, jag trodde att det var så.

Advokaten: Frågan var om du 2020 hade vetskap om att det var Sisus kunder och du svarade ja. Från början var det Joakim som la upp kunder i Specter och sen fick du vetskap om att de var från Sisu?

Ja, senare under 2020 fick jag veta att kunderna kom från Sisu. Under början visste jag inte det.

Advokaten: Under en period trodde du att kunderna kom från Joakim och senare förstod du att kunderna kom från Sisu, var det så?

Ja.

Du sa att allt var så nytt för dig på Zandparts. Du började där under våren 2021 och hade slutat när polisen kom i januari?

Jag hade raderat allting från huvudet och när det kommer ny information så trycker det ut gammal information.

Så du menar att det som var nytt för dig under våren 2021 hade tryckt bort informationen om det du arbetade med under 2020?

Ja. Det var så mycket nytt jag skulle lära mig, att komma in i deras rutiner och så. Jag hade fullt upp med det.

Du har i tidigare förhör förevisats avtal mellan Sisu och Nordic/Mobilalliansen. I ett av dessa avtal, daterat och signerat den 10 mars 2020, framgår att försäljning ska ske till de EU-kunder som Sisu anvisar och att dessa kunder ska framgå av en bilaga till avtalet. Har du sett den bilagan?

Inte vad jag kommer ihåg. Jag vet att Joakim visat mig något avtal men det var hans företag så jag funderade inte så mycket på det. Jag trodde inte jag skulle få konsekvenser av vad han gjorde med sitt företag.

Kände du till bilagan, även om du inte sett den?

Jag har inget minne av det överhuvudtaget. Jag kommer inte ihåg vad det stod i avtalet.

Hur visste du då, som säljansvarig, vilka kunder som skulle kontaktas och fick köpa varor av er?

Från början fick jag ju från Joakim om det var någon ny kund som skulle läggas upp. Men det var inte så många, tror Joakim hade lagt upp de flesta. Sedan fick vi göra kontroll av deras VIES-nummer och om det var aktivt så var det helt okej. Sa Joakim.

Var det den enda kontrollen som gjordes av de europeiska kunderna?

Jag har inte haft kontakt med någon kund för att ragga upp dem, jag har fått det serverat av Joakim eller Sisu. Joakim har aldrig sagt att vi skulle göra några andra kontroller. Det var på samma sätt när det gäller kunder då vi sålde mobilreservdelar. Vi kollade bara VIES. Det var ju nytt för mig, jag hade ingen aning om hur det fungerade.

Men du vet inte om Joakim gjorde några andra kontroller?

Ingen aning.

Vet du om Sisu Net tidigare hade gjort några kontroller av kunderna?

Ingen aning. Jag känner inte dem. Jag har bara sett de som en leverantör.

Du känner inte dem men du har chattat med dem dagligen, både i gemensam chatt och i enskilda?

Ja. Men jag har aldrig frågat dem om de gjort några andra kontroller. Och som sagt, det är Joakims företag och han som bestämmer hur det ska vara.

Det fanns ingen kundinformation i erat affärssystem, i Specter?

Nej, det vara bara kundnamn, fakturaadress och leveransadress och kontaktperson.

Uppläst, inga invändningar

Har du någon uppfattning om hur stor den samlade omsättningen var i Nordic och Mobilalliansen under 2020?

Det jag sett siffror på de papper vi fått se nu... men jag tycker det låter helt sinnessjukt mycket.

Uppfattning om antal fakturor per månad?

Ingen aning. Jag kan bara gissa. Jag har ingen uppfattning på det om jag ska vara ärlig.

Vilka fakturabelopp handlade det om, snitt per faktura? En normalfaktura?

Kan det legat på 50 000 euro till 150 000 euro. Sedan tror jag vi har sett en faktura med ett belopp som var jättehögt.

Menar du att du sett den nu, under häktningstiden?

Ja, en faktura eller order som var på 400 000 euro eller något sådant där. Jag har aldrig trott att det var så här vansinnigt mycket pengar.

Hur kommer det sig att du inte vet, eller har någon känsla kring det, om det är du som hanterat ordrar och upprättat fakturor?

Ja, samtidigt som jag höll på med andra ordrar, med mobilreservdelar till andra kunder. Sedan fick jag

uppgifter om antal, pris och jag bad alltid Joakim eller Sisu att kolla det eftersom det var så stora belopp. Jag har inte reagerat på att det var så mycket pengar, jag har bara sett det som siffror.

Men det var din huvudsakliga arbetsuppgift under 2020, att hantera ordar och fakturor för den här handeln med Sisu Net?

Jag var ju som orderhanterare. Jag har alltid trott att jag varit säljare under den här perioden, att jag har sålt till kunder,

Under 2020 trodde du hela tiden att det var du som sålde till kunderna men du har ingen uppfattning om för vilka belopp du sålde?

Nej, jag trodde aldrig att det var sådana här jättesummor som det var.

Var det på samma sätt tidigare, under reservdelsförsäljningen, att du sålde utan att ha någon uppfattning om för hur mycket?

Inte månadsvis vet jag inte. Det var ju order för order man sålde. Och det var en helt annan jargong med kunderna då. Det var ju inte mitt företag och mina pengar. Jag var anställd och gjorde det jag blev tillsagd.

Men du var ju ändå säljare och tidigare var ni ju överens om provision på försäljningen. Hade du ingen känsla då heller, för försäljningen och vad du skulle ha rätt till?

Jag tittade på siffrorna och frågade ekonomi.

Uppläst, inga invändningar

Skulle du säga att det, efter att du fick uppgiften från Joakim, bara var du som hanterade ordrar och fakturor gällande samarbetet med Sisu Net och ny elektronik?

Ja, som säljare. Det var ju bara jag som jobbade som säljare.

Joakim eller någon annan gjorde inte samma sak parallellt?

Joakim kan ha gjort någon order om jag var borta, var på semester eller något sånt. Eller sjuk.

Men då handlar det om enstaka order?

Jag kommer inte ihåg.

Men det var inte så att Joakim höll igång ett försäljningsflöde parallellt med att du gjorde det?

Nej. Det tror jag inte i alla fall.

Har du några tillgångar i Italien?

Nej.

Joakim har sagt att han tror att du skulle köpa hus där, kanske driva ett bed and breakfast?

Det var en dröm som jag haft men det har aldrig blivit av. Jag har aldrig haft pengar. Att flytta dit på gamla dar.

Han har också sagt att den kontanta ersättningen eller bonusen som vi pratat om tidigare betalades ut efter Mobilalliansens Samsungaffärer och att det var 2019 om hans minns rätt?

Nej det var tidigare. Det var efter Samsungaffärerna för det vara på mobilreservdelsförsäljningen som jag skulle få bonus. Men det måste varit tidigare än 2019. Tror jag. Jag kan inte säga exakt datum men jag tror det var 2017 och 2018.

Joakim minns också andra belopp än de du sagt. Hur mycket pengar har du fått?

Det är ju det jag fått i Italien. Jag tror att det är mellan 60-80 000 kanske, i svenska kronor.

Joakim kommer inte ihåg om det var 10 eller 20 tusen euro du fick. Det är ju helt andra belopp?

Herregud. Man får inte ens ta med mer än 10 000 euro när man flyger. Säg att 10 000 euro är 100 000 svenska och jag tror det är strax under det, mellan 60 och 80.

Varför fick du pengar på det här sättet?

Joakim hade inte kontanter. Jag tror han förde över pengar till han i Kina men jag har ju inte sett några transaktioner dem emellan. Det är väl från honom privat skulle jag gissa på men jag vet inte.

Hoppades du på en liknande bonus efter handeln med Sisu Net?

Nej. Han var väldigt klar med att när vi börjar med mobiltelefoner så är det så låga marginaler, här finns inga pengar.

Varför gick han in i en så dålig affär då? Sa han inte att det här skulle vara en bra affär?

Jag tyckte det var konstigt men eftersom det var han som höll i det från början, höll i ordrar... Så det var väl bara om...

Vad?

Att det var dåliga marginaler. Det var ju så stora belopp så det måste blivit pengar. Det var ju hans skötebarn, Jag vet faktiskt inte. Jag bara accepterade det när han var så klar och tydlig. Från början trodde jag inte jag skulle hålla på med det här, utan att jag skulle fortsätta med mobilreservdelar.

Har du, utan Joakims vetskap, diskuterat anställning eller samarbete med Daniel eller Mervin?

Jag tror att de sagt någon gång att 'du skulle jobba hos oss' men det blev ingenting, det rann ut. Jag var rätt missnöjd med min situation. Jag trodde de var en seriös leverantör, att de köpte och sålde.

Var det Daniel eller Mervin?

Jag vet inte vem. Det känns som jag hade lite närmare kontakt med Daniel men jag vet inte, jag kommer inte ihåg. Men de erbjöd inte, de hade inget arbete att erbjuda. Det var bara snack, det hände ingenting.

Anställde de någon annan säljare under den här perioden?

Jag tror de anställde någon. Jag kommer inte ihåg vad han hette men det var väl någon ny kille.

Visste Daniel att du var missnöjd?

Ja. Det tror jag i alla fall att han förstod.

För att du hade sagt det?

Ja.

Uppläst, inga invändningar

Du har tidigare sagt att du stämt av alla Skatteverkets förfrågningar med Joakim. Stämmer det?

Ja. Alla som jag har blivit involverad i.

Du har inte vänt dig direkt till Mervin eller Daniel för att de skulle hjälpa dig med svar?

Till Joakim.

Vet du om Daniel eller Mervin formulerat färdiga svar som skulle skickas in till Skatteverket?

Det tror jag att jag sett någon chatt på, att de skrivit någonting. Men det har gått genom Joakim i sådana fall. Jag har inte bett dem om att svar. Jag har i så fall skickat till Joakim och så har han sagt att jag ska prata med Sisu-grabbarna. Eller skicka över frågan eller så. Men jag tar inga egna beslut, det har jag aldrig fått göra.

När skulle du ha sett det här i en chatt?

Det är något som ni har visat under förhören.

Förevisas chatt från Patrick Aronssons telefon (bilaga 1)

Skulle du säga att Nordic Mobile Jonas är du?

Ja.

Känner du igen den här chatten?

Den har säkert funnits eftersom jag är med i den men jag kommer inte ihåg vad det står.

Har du någon kommentar direkt?

Nej, men det har väl att göra med ett svar till Skatteverket.

Mervin skriver på rad 39-42 och du svarar 'Ok tack'. Det framgår tydligt att Mervin talar om för dig vad du ska skriva till Skatteverket.

Ja. Och jag ger det till Joakim, som får godkänna det. Det är i slutändan han som bestämmer.

Joakim är ju med i chatten?

Ja, men jag tar inte bara och kopierar och skickar in. Utan Joakim ska godkänna innan det skickas.

På vilket sätt fick du godkännandet av Joakim då?

Jag gjorde alltid ett utkast som Joakim fick, antingen på papper eller mail eller så har han läst på skärmen. Oftast fick han det nog på chatt men jag är osäker. Han svarade nästan alltid muntligt eftersom vi satt jämte varandra.

Du menar att du fick instruktioner i en gemensam chatt, skrev av det Mervin dikterade och lämnade för godkännande av Joakim i en annan chatt?

I chatten eller på mail. Han fick alltid läsa och godkänna. Han litade ju inte på mig heller.

Varför behövde Mervin tala om för er hur leveranser gick till. Borde inte ni ha vetat det?

Joakim tyckte väl inte att jag kunde formulera svaren så som han ville. Det här var ju helt nytt för mig.

När det här skrevs, i oktober 2020, hade du jobbat med det i nästan ett år.

Ja, ja. Men jag är ju inte ekonom eller jurist.

Om Joakim tyckte att du skrev så dåligt och han inte litade på dig, varför skrev han inte till Skatteverket själv?

Joakim är ju inte jätteduktig själv på att skriva, grammatiskt rätt. Sedan ville han att andra skulle göra saker för honom.

Även om han inte tyckte det blev bra?

Ja, han fick ju korrigera eller om det var något som skulle ändras.

Han behövde ju inte formulera något, det gjorde Mervin?

Jag var livrädd för Joakim, att något inte skulle blir rätt

Jag menar att han kunde svara själv eftersom han fick ett färdigt svar från Mervin.

Men han tyckte att någon annan skulle göra det för honom.

På rad 51 skriver du att om Joakim vill så kan du slå en signal och informera och om det är något han inte förstår får han gärna återkomma till dig.

Joakim har ju bett mig flera gånger att ringa Skatteverket och stöta på när det gäller betalningar och prata med dem.

Varför ville han att du skulle ringa?

Han ville gärna säga att 'gör det här'. Han är ägare och alla andra arbetare.

Det var ju viktigt med momsen och kommunikationen med Skatteverket. Och han ville ha kontroll har du sagt. Varför släppte han det till dig då? Att ringa Skatteverket?

Han satt ju jämte i så fall.

Har Joakim suttit bredvid varje gång du har pratat med Skatteverket?

Jag tror det. Jag kommer inte ihåg exakt. Skatteverket har alltid svarat att de vill ha allting inskickat

och inte svar på telefon.

På rad 84 skriver du att du behöver 'hjälp med det här till Skatteverket', kopior av fakturor och transporthandlingar till Pantheon och Befro.

Ja.

Hemligt lager är inget jag kommer ihåg men absolut, det är därifrån.

Du minns fortfarande inte att de skulle haft något hemligt lager?

Nej, inte vad jag... det vet jag faktiskt inte.

Förevisas mail skickat till Skatteverket 2020-10-26 (bilaga 2)

Det här ett mail som du skickat till Skatteverket samma dag som du chattar med Mervin. Har du någon tanke om att det svar du mailar till Skatteverket i princip är identiskt med det Mervin skrivit i chatten?

Ja, ja.

Du håller med om att det är så?

Ja, ja.

Vad tänker du om det? Varför skulle de diktera vad ni ska svara Skatteverket?

Nu vet jag inte vad jag tänkte på då. Det kanske är för att de hade mer erfarenhet. Jag är inte ekonom eller jurist, jag kan inte sånt här. Om Mervin är med så är det ju också Joakim som bett honom, det är inte jag som har bett Mervin att svara på det här. Jag gör som jag blir tillsagd.

Du är inte ekonom eller jurist men du tyckte ändå inte det var konstigt?

Jo, men om Joakim sa det så var det så. Jag kan inte ifrågasätta Joakim som ägare.

Men du kan fundera över din roll, det är ju du som mailar. Även om det är som anställd.

Eftersom det inte är mitt företag har jag aldrig trott att jag som anställd skulle få några problem. Jag har inte trott att jag gjort något olagligt i det här genom att svara Skatteverket.

Jag undrar mest om du där och då inte reflekterade över att någon dikterade vad ni skulle svara?

Inte då, utan om Joakim sa det så var det på det sättet.

Vad tänker du om det idag då?

Nu när jag sett hur utredningen har gått så ser det jättekonstigt ut. Att leverantören ska svara på köparens frågor. Då tänkte jag inte på det. Det var inte mitt företag, jag gör som jag blir tillsagd.

Du svarar ofta att du var anställd och att det var Joakims företag och att han bestämde. Tänker du att du, som anställd, därför inte har något ansvar för vad du gör och vilka arbetsuppgifter du utför?

Nej. Men jag ser inte att det är något olagligt i att svara på Skatteverkets frågor. Och jag har aldrig sett något olagligt i det heller. Jag har gjort ordrar, för det gör en säljare. Och jag gör fakturor, för det gör en säljare. Jag förstår inte heller det åklagaren säger och vet inte hur ett momsbedrägeri går till.

Du förstod det inte 2020. Skulle du säga att du förstår det idag?

När jag ser på utredningen så, men jag tror fortfarande att jag har sålt.

Tror du det idag? Att du har sålt?

Jag vet inte. Men om vi ser på utredningen så har ju företagen inte gjort rätt. När jag sett chatten mellan Mervin och Joakim att kund skulle kontakta Sisu Net och att de skulle göra upp affären så ser jag mig själv som orderhanterare. Det är min uppfattning idag .

Ha du något att tillägga?

Nej, inte vad jag kommit på nu.

Har advokaten några frågor?

Nej.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

Inställningen till brottsmisstanken kvarstår.

#	Participants	From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1	Attachment #1 - Details
24	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message		Nordic Mobile Joakim (46733120931@s.whatsapp.net) created group "Svar till Skv"	2020-10-26 13:50:53(UTC+0)		
25	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message		Nordic Mobile Joakim (46733120931@s.whatsapp.net) added Patrick Aronsson (46707565589@s.whatsapp.net owner)	2020-10-26 13:50:53(UTC+0)		
26	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message		🔒 Messages and calls are end-to-end encrypted. No one outside of this chat, not even WhatsApp, can read or listen to them. Tap to learn more	2020-10-26 13:50:54(UTC+0)		
27	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Hej!	2020-10-26 13:51:00(UTC+0)		
28	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Mervin tar från underlag för transport	2020-10-26 13:51:27(UTC+0)		
29	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Behöver veta vilka fakturor	2020-10-26 13:51:51(UTC+0)		
30	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim			2020-10-26 13:53:08(UTC+0)	IMG-20201026-WA0000.jpg	https://mmg.whatsapp.net/d/f/ApR3qkdJ0TX0V--J9Bz71tOXJ9koM4ffl2MTIFQVdhoY.enc
31	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Dem 25 största	2020-10-26 13:53:31(UTC+0)		
32	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Jag har skickat över zip fil	2020-10-26 15:08:21(UTC+0)		

33	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Går det öppnar för dig Merwin?	2020-10-26 15:08:36(UTC+0)		
34	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	Jonas lyckades visst få ut allt, så det ska vara löst	2020-10-26 15:09:05(UTC+0)		
35	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Mottog mejlet. Går igenom det ikväll	2020-10-26 15:29:12(UTC+0)		
36	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Ok tack	2020-10-26 15:41:53(UTC+0)		
37	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic			2020-10-26 19:19:21(UTC+0)	Fraktsedel.zip	Fraktsedel.zip https://mmg.whatsapp.net/d/f/AmSVsNW0GwFTEpfyvQwr5RcQlfdFukKytgbJPcx52LpC.enc
38	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Här har jag zippat alla. Filnamnet = fakturanummer	2020-10-26 19:19:29(UTC+0)		
39	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Jag saknar 3st, återkommer med dom imorgon förmiddag. Resten kan ni skicka in	2020-10-26 19:19:43(UTC+0)		
40	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		3. Svaret på tredje frågan: Hur det skickades från Sisu till Alliansen: säg att ni behöll alla varor på våra lager fram tills ordern skulle skickas. Alla i branschen har blivit utsatta för rån/stöld så ni var rädda att ha saker liggandes på lagret. Vi på Sisu brukade köra vår lastbil till er med gods som ni fick inspektera om ni så ville, alternativt skickade ni oss direkt till speditör. Vi har alltid samarbetat bra vilket har lett till att ni allt som oftast låter oss köra grejerna direkt till speditör. Brukar något saknas så brukar kund höras av sig. Vårt samarbete gick ut på att er kund alltid betalade vid leverans, och ni betalade oss för leverans - så skulle Sisu Net inte ha levererat rätt så hade Sisu Net inte bli betalda och sitta i en dålig position själva.	2020-10-26 19:24:37(UTC+0)		

41	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Ni har aldrig vetat vart våra lager ligger till, aldrig besökt våra lager. Har ni velat se godset/skriva på fraktsedeln har vi alltid träffats någonstans i Stockholm, eller framför speditören för er att inspektera	2020-10-26 19:25:41(UTC+0)		
42	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Joakim har besökt vårt huvudkontor/lager i Örsundsbro men där har vi allt mer sällan gods efter 2 rån	2020-10-26 19:26:05(UTC+0)		
43	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Ok tack	2020-10-26 19:26:55(UTC+0)		
44	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Trevlig kväll	2020-10-26 19:28:34(UTC+0)		
45	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Det ska nog gå vägen. Vi har allt de eftersöker. Tror att de är rädda för den stora ökningen bara och vill dubbelkolla	2020-10-26 19:28:47(UTC+0)		
46	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Vi hoppas på det	2020-10-26 19:29:21(UTC+0)		
47	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Tråkigt bara med försening. Så kan dom tro att vi inte hade våra dokument på plats	2020-10-26 19:29:50(UTC+0)		
48	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Men jar vi inte fått de så är det svårt att svara.. Joakim har ju dessutom ringt till Skatteverket de kunde ju sagt att de vill att vi skall svara på frågorna .	2020-10-26 19:31:08(UTC+0)		
49	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Det är sant	2020-10-26 19:31:22(UTC+0)		

50	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Jättekonstigt att de inte har informerat Oss.	2020-10-26 19:31:44(UTC+0)		
51	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Vill Joakim så kan jag slå en signal i morgon och informera om uppgifterna och om det är något han inte förstår så får han gärna återkomma till mig .	2020-10-26 19:33:01(UTC+0)		
52	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Och vill de ha detaljerad info (vikt/signatur osv) från Fedex så får dom fråga oss. Det är bara Pantheon som kan få ut. Jag får bara generiska leveranskvittenser	2020-10-26 19:34:33(UTC+0)		
53	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Ok	2020-10-26 19:35:00(UTC+0)		
54	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Hej kommer dessa idag: Jag saknar 3st, återkommer med dom imorgon förmiddag. Resten kan ni skicka in	2020-10-27 10:22:21(UTC+0)		
55	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		väntar svar	2020-10-27 10:22:55(UTC+0)		
56	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic			2020-10-27 11:31:50(UTC+0)	Fraktsedel-1.zip	Fraktsedel.zip https://mmg.whatsapp.net/d/f/ApFNwwH3ASXg9_0A7Fa13AuKmwSwEi6-zxA-UWXy9bac.enc
57	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Här är alla sedlar, komplett, för Alliansen	2020-10-27 11:31:53(UTC+0)		
58	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Notera att vissa fakturor skickades med en och samma lastbil ibland, så vissa fakturor delar samma fraktsedel om SKV skulle fråga. Inget konstigt, vi sparar på fraktkostnad	2020-10-27 11:32:35(UTC+0)		

59	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		ok	2020-10-27 11:44:59(UTC+0)		
60	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic			2020-10-29 10:10:44(UTC+0)	application/x-zip-compressed	Nordic Mobile Fraktsedlar.zip https://mmg.whatsapp.net/d/f/AtaSpNUgU7d-rtpzV0Ghcr_Dgi3CkeQOUfqW2W2xlcCm.enc
61	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Här har ni alla fraktsedlar från Sverige till kund från November 2019 för Nordic Mobile Service	2020-10-29 10:11:04(UTC+0)		
62	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Skicka in så fort som möjligt så får de jobba igenom	2020-10-29 10:11:10(UTC+0)		
63	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Filnamn = fakturanr	2020-10-29 10:11:24(UTC+0)		
64	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-10-29 13:11:07(UTC+0)	IMG-20201029-WA0000.jpg	Hej Punkt 3 Fick vi den information ifrån er ? https://mmg.whatsapp.net/d/f/AiPHvoS9JPw7y2z1LFOUKEzI_Z1nZ1woMbqwl8gBHSg.enc
65	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		@46707565589 1c kan du skicka informationen ?	2020-10-29 13:12:16(UTC+0)		
66	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	Vi vet ju inte vilka det är. Det måste ni ta fram... jag mailade en förklaring...	2020-10-29 13:13:37(UTC+0)		
67	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-10-29 13:13:55(UTC+0)	IMG-20201029-WA0001.jpg	https://mmg.whatsapp.net/d/f/AtUoCcd0XjiGdiVe9JCKoWJ4psiwEFVXzrydWbZNxOFF.enc

68	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Nu är det Nordic .	2020-10-29 13:14:11(UTC+0)		
69	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-10-29 13:14:54(UTC+0)	Nordic Fakturor Pantheon.pdf	Nordic Fakturor Pantheon.pdf https://mmg.whatsapp.net/d/f/AiiY1gOHcuBdPFUHKWYUmVdP8lPJG4PjUypPVRq5XmJP.enc
70	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-10-29 13:14:54(UTC+0)	Nordic Fakturor Befro.pdf	Nordic Fakturor Befro.pdf https://mmg.whatsapp.net/d/f/AhCl-Gfn39Vt60ANZ9lS-N_yVE1BjIM1tQF2y82lpjay.enc
71	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-10-29 13:14:54(UTC+0)	Nordic Fakturor Turan .pdf	Nordic Fakturor Turan .pdf https://mmg.whatsapp.net/d/f/Avzqv5iM6aZT0_Gv2q-Q8ifimPBQbHDY-lhimmTusNzj.enc
72	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	Ja, men vi vet inte vilka som har med vilken kund att göra	2020-10-29 13:14:57(UTC+0)		
73	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		betalningar ?	2020-10-29 13:15:21(UTC+0)		
74	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		de har ju kommit ifrån kunden	2020-10-29 13:15:33(UTC+0)		
75	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas	???	2020-10-29 13:15:47(UTC+0)		
76	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		underlag som visar betalningar ifrån kunderna	2020-10-29 13:16:25(UTC+0)		

77	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		1,C	2020-10-29 13:16:34(UTC+0)		
78	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		har ni inte det ifrån banken ?	2020-10-29 13:16:55(UTC+0)		
79	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	Det är ni som hanterar kunderna...	2020-10-29 13:17:01(UTC+0)		
80	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		vi kan bifoga en inbetalnings rapport för respektive kund . samt inbetalningskvittot ifrån banken	2020-10-29 13:19:00(UTC+0)		
81	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas	Hej, det är smidigare för er att skriva ut berörda levfakturer direkt... ring om ni behöver hjälp.	2020-10-29 13:20:08(UTC+0)		
82	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message		Mervin Bratic (46762234940@s.whatsapp.net) left	2020-10-29 13:20:20(UTC+0)		
83	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		jag sätter mig med detta manuellt imorgon.	2020-10-29 13:47:13(UTC+0)		
84	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Hej Jag behöver hjälp med det här till skatteverket, 3. Inkom även med underlag(i form av kopior av fakturor och transporthandlingar) som visar bolagets inköpen av de varor som fakturerats Pantheon,Befro	2020-11-02 09:00:49(UTC+0)		
85	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-11-02 10:43:43(UTC+0)	Fraga(2).pdf	Fraga(2).pdf https://mmg.whatsapp.net/d/f/Atq_7IZ3NaB4YAJ1Hxl3X9DqgcvDBuqWuKXG9pe25lXB.enc

86	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		nytt ärende skatteverket gälland Datacorner!	2020-11-02 10:43:44(UTC+0)		
87	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Datacorner har Patrick svarat	2020-11-02 10:49:32(UTC+0)		
88	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Förlåt det har jag svart	2020-11-02 10:49:45(UTC+0)		
89	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		tack vad bra	2020-11-02 10:49:50(UTC+0)		
90	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Svarat	2020-11-02 10:49:50(UTC+0)		
91	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message			2021-07-13 07:56:00(UTC+0)		
92	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message		You're now an admin	2022-09-15 19:49:24(UTC+0)		
93	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message			2022-12-21 10:51:19(UTC+0)		

Från: jonas

Skickat: den 26 oktober 2020 21:12

Till: Lars Magnusson

Kopia: info;Joakim Hsia

Ämne: Ärende:20TD161609

Bilagor: Mobilalliansen i Sverige AB_Kopplade bilder_lev_2020-10-26 15.35 2.zip, Största fakturor Mobilalliansen 20201026.pdf, Ingående moms 2641.pdf, Fraktsedel.zip, Skatteverket följesedlar 20201026.zip, PastedGraphic-2.tiff

Hej Lars

Jag är ledsen för sent svar.

Tyvärr så har vi inte fått din förfrågan tidigare.

Joakim skickade över förfrågan idag till mig.

Här kommer följande svar på frågorna.

Se bifogat :

1, Inköp ifrån Sisu Net AB

1, Försäljning

2, Kopia av huvudboken.

3, Frakthandlingar.

Filnamnet = fakturanummer

Det saknas tre stycken fraktsedlar som vi skickar in under morgondagen.

Följesedlar så det skall bli enklare att koppla faktura till order då vi gjort delleranser och delfaktureringar.

Någon faktura her fler leveranser.

Vi använder oss ofta av lagret hos Sisu Net tills vi har skickat ut vår order.

Joakim har besökt Sisu Nets huvudkontor/lager i Örsundsbro men där har de allt mer sällan gods efter 2 rån.

Då deras nya lager finns på hemlig ort för att minska risken för för rån/stöld då många konkurrenter haft besök av tjuvar.

Vi har ett bra samarbete och de hjälper till att köra produkterna till vår speditör.

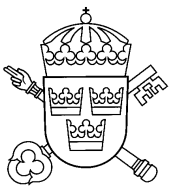
Våra kunder betalar vid leverans och vi betalar till Sisu när vi fått in betalning ifrån kund.

Är det något annat som du vill att jag skall förklara är du välkommen att återkomma till mig.

Trevlig kväll

Med vänlig hälsning,

Jonas Halling



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-05

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Halling, Jonas Robert			Personnummer 19720117-6737
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör
Se tidigare delgiven misstanke

Underrättad om misstanke

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Johan Ödlund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-05	Förhör påbörjat 09:36	Förhör avslutat 11:16
Förhørsplats Kronobergshäktet, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Mt önskar inte gå igenom sina rättigheter eller gärningsbeskrivningen på nytt.

Mt informeras om att åklagaren kan komma att föra talan om näringsförbud.

Är det något du vill ta upp med anledning av tidigare förhör?
Nej.

Under samarbetet med Sisu och försäljningen av ny elektronik under 2020, skrev du någon gång ihop egna offerter och skickade till kunderna? Eller fick du allting servat av Mervin och Daniel?

Först fick jag det från Joakim och senare från Sisu Net. Hur ska jag skriva ihop en offert när jag inte vet vad de har för material att sälja?

Men kopierade det du fick från Sisu och skickade samma text i ett mail till kund?

Ja. Det måste väl varit klipp och klistra tror jag. Som sagt, det var jättelänge sedan.

Jag tänkte ställa lite frågor om era kunder och höra vad du vet om dem. Befro Invest ApS?

Jag tror det var en dansk kund. Jag har som sagt kontaktpersoner, jag har chattat med dem och skickat offerter till dem men inte haft någon närmare kontakt. Jag kommer faktiskt inte ihåg, jag har svårt för namn. Martin (utredare SBE) har frågat och frågat men jag kommer inte ihåg. Den enda är på Pantheon.

Vem hade du kontakt med där?

Nishel. Tror jag. Först trodde jag det var Nigel men sedan trillade polletten ner.

Var kom Pantheon från?

Österrike, har jag fått fram det till att det borde ha varit.

Delphi Distribution GmbH?

Det känner jag igen som namn men jag kommer inte ihåg var de var någonstans. Jag kan gissa men jag vet faktiskt inte.

Kontaktperson?

Samma där, den enda kontaktperson jag kommer ihåg är Nishel.

Varför kommer du ihåg just honom?

Det var nog för att jag chattade en hel del med honom och det var ett så annorlunda namn, så det satte sig. Det kom fram till slut, långt bak från huvudet.

Mooncom Sia?

Det känner jag igen. Men kommer inte ihåg vare sig land eller kontaktperson.

Smartcom Distribution S.r.l.?

SRL är en italiensk bolagsbenämning, som AB. Smartcom tror jag att jag känner igen men jag är osäker på dem. Jätteosäker.

Turan Trade s.r.o.?

Det känner jag igen.

Varifrån kommer de?

Det vet jag inte. Det kommer jag inte ihåg. Minns ingen kontaktperson.

Ourea Baltic SIA?

Det känner jag igen

Kan du säga något mer?

Jag tror att det var en kvinna i något bolag, jag tror det kan vart där men jag är osäker.

Multitronic Oy?

Det känner jag igen.

Vad är det för bolag?

Jag tror de är finnar.

Något namn?

Nej, jag kan bara gissa. Jag vet faktiskt inte.

Och du vill inte gissa?

Nej.

Eurostar Global Electronics Ltd?

Jag känner igen namnet. Jag kan gissa var de kommer från men jag är osäker.

Tar du det på Ltd?

Ja, det är det jag gissar på. Gissar på England.

Avejurm?

Känner igen namnet. Men ingen aning, kan inte ens gissa var de kommer från.

Inget namn som dyker upp där heller?

Nej.

BKJ General Trading LLC?

Det kommer jag int ens ihåg, det är jag jag jättesosöker på.

Click Entertainment Ltd?

Click kommer jag ihåg men det andra namnet, ingen aning.

Greentech Distribution PLC?

Det kommer jag faktiskt inte ihåg.

Central Point Europe s.r.o.?

Det är helt blankt.

Du minns inte några kontaktpersoner på desas bolag, utöver Nishel på Pantheon?

Nej. Det är helt tomt.

Är det någon kund ni hade kontakt med innan samarbetet med Sisu inleddes?

Nej, inte vad jag vet.

De kunder du kände igen nu, är det kunder som kommer från Sisu?

Ja. Det måste de ju ha gjort.

På vilket sätt hade du kontakt med de här kunderna?

Chatt eller mail. Jag tror att det mestadels var WeChat, någon enstaka på WhatsApp men annars var det WeChat.

Har du sett några id-handlingar på någon av personerna du haft kontakt med?

När de skickade in papper på de kunder som Joakim lade upp tidigare... någon gång kan det ha funnits passkopia med bland de papperna.

Vi har pratat om det tidigare, vet du om ni gjorde några kontroller av kunderna?

VIES. Joakim sa att om de bara har aktiva VIES-nummer så är det okej att sälja. Om Joakim sedan gjort några kontroller, det vet jag inte.

Uppläst, inga invändningar

Advokaten: Har du aldrig blivit tillsagd av någon att ta in id på någon kundkontaktperson?

Nej.

Mt förevisas Promemoria Wechat iFon-Sisu gällande en chatt från Jonas Hallings telefon (2023-9000-BG22-1). Deltagare i chatten är Daniel Suontausta, Mervin Bratic, Joakim Hsia och Jonas Halling. Mt informeras om att jag kommer ställa frågor om delar av chatten.

Förevisas sid 1-2.

Du har fått frågor gällande den här chatten tidigare. Känner du igen chatten?

Finns jag där så finns jag där. Men jag kan inte komma ihåg innehållet. Det är inte jag som skapat den, Joakim bjuder ju in mig.

Skulle du säga att deltagaren Jonas HallingSE är du?

Det tror jag.

Mt förevisas följande angivna rader direkt i utskriften av chatten, så han kan läsa raderna själv.

Rad 22-23, Daniel skriver om betalning från Pant och uppmanar att hålla koll på kontot. Varför har Daniel koll på när er kund betalar?

Jag blev precis tillagd. Jag vet inte om de skrivit någonting tidigare. Jag skriver 'Hello', som 'här är jag' när jag kommer in i den här gruppen (rad 24).

Rad 29, du skickar in en förfrågan från Smartcom?

Jag måste ha fått det på mail eller chatt, att de var intresserade av produkter.

Varför skickar du in det i chatten?

Det är väl som vanligt, Joakim säger att allt som rör det ska läggas in i gruppen. Annars hade han inte bjudit in mig i gruppen, om det inte rörde försäljning. Tror jag.

Rad 34, Daniel vill att Mervin och Jocke ska 'räkna på hur mycket momspengar vi har kvar'. Vad menar Daniel med det?

Jag kan gissa men jag tror att det var vilka pengar Joakim kunde spendera. Han behövde ju också betala för momsen och han hade inte obegränsat med pengar.

Rad 39-53, Daniel skriver bland annat om betalning och instruerar vad du ska erbjuda kund. Har du någon kommentar?

Nej.

Det ser ut som att Daniel styr verksamheten. Stämmer det här med din minnesbild av hur affärerna och kommunikationen mellan er gick till?

Jag kommer inte ihåg precis. De skulle ju samarbeta men om Daniel har styrt det... jag vet inte. Jag har inte lagt någon tid och energi på det, jag ville bara sälja.

Det ser ut så genomgående i chatten, att någon på Sisu talar om vad som ska erbjudas och när betalningar är på väg. Har du någon tanke kring det?

Då tänkte jag nog inte på det överhuvudtaget. Som sagt, jag ville bara göra mitt jobb och sälja.

Så det här var inget du reagerade över?

Nej, inte då överhuvudtaget. Ge mig offerter och låt mig sälja. Joakim har sagt att jag ska fråga honom och annars Sisu. Jag skulle fråga om allting och fick inte ta några beslut. Jag vågade inte ta beslut, utan var livrädd.

Du var rädd för Joakim?

Ja, för att få skäll. Och göra fel.

Gjorde du ofta fel? Och fick skäll?

Det hände.

Rad 72-74, Mervin skriver om att Pantheon har ett bolag i Dubai och försäljning utanför EU är smidigare eftersom Skatteverket inte behöver kontrollera VAT-nummer. Och att det är viktigt att vara snabb med att skicka faktura. Har du någon tanke kring det här?

Inte just det där, men vi skickade alltid faktura så vi fick pengar innan varorna skickades.

Rad 340-354, du skickar in en förfrågan i chatten. Daniel svarar 'Vi kan erbjuda men

väntar på uppdatering från Jocke'. När Joakim svarat frågar Daniel om ni ska låsa en affär med Smartcom eller Befro och att ni bestämmer, bara ni har momspengar. Han säger att han kan lösa en affär på hela summan. Vad tänker du om det här?

Det där kommer jag inte ihåg. Om jag till exempel var på semester så plingade det hela tiden med nya meddelanden.

Vad tänker du om innehållet i det som skrivs här när du ser det idag då?

Nu i dagsläget tycker jag att det ser konstigt ut.

Minns du om det var sådana här diskussioner i chatten?

Jag minns det inte. Jag tror att det var vanligt men jag vet faktiskt inte. Det var så vansinnigt mycket meddelanden hela tiden. Jag koncentrerade mig på försäljningen och sedan kunde jag väl inflika något ibland.

Rad 420-440, ni skriver om PO och fakturor bl.a. Känner du igen sättet ni skriver, var det sådana diskussioner under handeln?

Ja, det tror jag. Jag brukade alltid tala om, framförallt för Joakim, vad som är gjort och bad honom dubbelkolla ordrar och allt.

Mt pekar på rad 448.

Det här är en telefonmodell. Och det finns en färgkod i benämningen. Det var nytt för mig, så jag måste fråga dem som är leverantör.

457-470, Daniel instruerar om hur ni ska göra med PO och att ni ska räkna bort 2 procent på försäljningspriset.

Det här var när Joakim var i Kina. Det var Joakim som gjorde de flesta PO till dem, till Sisu.

Daniel skriver 'Räkna bort 2% på försäljningspriset alltid'. Gjorde du det?

Det var Joakim som gjorde det alltid, så jag har inte gjort det.

När du hade sålt så skulle Joakim skicka PO till Sisu?

Ja, han gjorde alla PO. Det var hans skötebarn. Det var det här han tjänade alla pengar på, så han höll ju i det.

Du fick färdig information, som vidarebefordrades till kund. Och när affären var klar skickade Joakim PO till Sisu? Är det så jag ska förstå det?

Ja. Och de gjorde en faktura till Joakim som han betalade. Har jag kommit på under senare tid.

Kan du förklara hur procenten skulle räknas av? Om du sålde för 100 tusen till Pantheon, vad hände då?

Någon gång skulle jag göra PO, det kommer nog längre fram i chatten. Då skulle 2 procent räknas av och sen skulle moms på. Så om det var 100 så blir det 98 kanske, jag är som sagt inte superbra på räkning.

Fakturan från Sisu, var det på beloppet du sålde för minus 2 procent plus moms?

Ja. Jag visste inte från början att det var 2 procent. Det var ju inte jag som höll på med PO, bara någon enstaka gång.

Visste du under 2020 vad er vinst skulle vara?

Jag tror att jag fick fram det där. Jag höll inte i det, det var Joakims företag och hans pengar det handlade om.

Men du tänker att du fick veta genom chatten?

Ja, jag vet inte om Joakim hade sagt det muntligen också innan. Jag kommer inte ihåg exakt.

Paus i förhöret kl. 10:47-10:53

Uppläst, inga invändningar

Rad 668-685, du skickar erbjudande och bekräftelse till Pantheon. Är det din minnesbild att du skickade ett erbjudande och kunden tackade ja till allt?

Ja. Om det inte var så att kunden skickade en förfrågan.

Men ni var hela tiden säkra på att få iväg allt, kunna sälja allt som Sisu sa att ni skulle erbjuda?

Jag tror inte att allting var sålt hela tiden. Nu i efterhand när jag sett den här bilden, ett upplägg med Joakim och Mervin, då vet jag att allt är uppgjort. Men jag visste inte då och tror inte att allt såldes.

Du har tidigare sagt att ni i princip sålde allt och du tror det var för att ni hade så bra priser?

Det kan ha varit så. Jag vet inte.

Uppläst, inga invändningar

Har du något att tillägga?

Inte vad jag kan komma på.

Har advokaten några frågor?

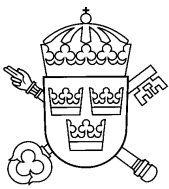
Nej tack.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

Kvarstår.

Kommentar till eventuellt näringsförbud?

Bestrids med hänvisning till inställningen i sak.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-25

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Halling, Jonas Robert			Personnummer 19720117-6737
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Brottsmisstankar avseende Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556)

1.1 Grovt skattebrott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jonas Halling har varit anställd i Mobilalliansen.

Joakim Hsia har i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter under maj 2020-oktober 2020 i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har redovisat och/eller begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Jonas Halling har på samma tid och plats medverkat till att de oriktiga uppgifterna har lämnats genom att:

- sköta inköp och försäljningar av aktuella elektroniska produkter genom att bland annat förmedla offerter och hantera ordrar från utländska kunder och skicka orderbekräftelser till kunder,
- upprätta fakturor till kunder,
- hålla kontakten med bolagets kunder.

Medverkan har skett enligt instruktioner från Mervin Bratic och Daniel Suontausta och hans agerande har varit nödvändigt för brottslighetens genomförande.

Syftet med Joakim Hsias och Jonas Hallings hantering har varit att låta bolaget ingå som ett genomgångsled för en av andra personer i förhand arrangerad omfattande handel med mobiltelefoner och annan elektronisk utrustning.

Redovisningen av den ingående mervärdesskatten i bolagets deklarationer har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri, vilket Joakim Hsia och Jonas Halling haft kännedom om eller bort haft kännedom om.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 31 567 722 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

I vart fall har Jonas Hallings agerande främjat de grova skattebrotten med råd och dåd.

1.2 Näringspenningtvätt, grovt brott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Jonas Halling har varit anställd i Mobilalliansen. De har båda tagit en aktiv del i bolagets tradingverksamhet med mobiltelefoner och annan elektronik, inköpta från Sisu Net AB och sålda till ett antal utländska bolag.

Joakim Hsia och Jonas Halling har var för sig eller tillsammans och i samförstånd uppsåtligen i näringsverksamhet i Stockholm eller på annan plats i riket medverkat till åtgärder som skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Dessa åtgärder har varit följande:

- Joakim Hsia och Jonas Halling har var för sig eller tillsammans och i samförstånd låtit bolaget Mobilalliansen i Sverige AB ingå som ett genomgångsled för en arrangerad handel med mobiltelefoner och elektronik.

- Joakim Hsia har under perioden april 2020-december 2021 medverkat till att bolaget på sina konton genomfört följande:

1. Tagit emot och förvarat insättningar uppgående till sammanlagt 230 086 972 SEK
 - a. dels från ett antal utländska bolag,

- b. dels från SISU Net AB,
- c. dels från Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB,
- d. dels från Skatteverket avseende utbetalningar av mervärdesskatt
- e. dels från privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

2. Låtit genomföra betalningar uppgående till sammanlagt 204 331 231 SEK

- a. dels till ett antal utländska bolag,
- b. dels till SISU Net AB,
- c. dels till Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB,
- d. dels till privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

3. Genomfört transaktioner mellan bolagets egna konton om 64 115 486 SEK.

Jonas Halling har under perioden april 2020-18 mars 2021, medverkat till att bolaget genomfört transaktioner på sina bankkonton enligt ovan, undantaget transaktionerna till och från Joakim Hsias och Jiangmin Weis privata konton. Medverkan har skett genom att:

- sköta inköp och försäljningar av aktuella elektroniska produkter genom att bland annat förmedla offerter och hantera ordrar från utländska kunder och skicka orderbekräftelser till kunder,
- upprätta fakturor till kunder,
- hålla kontakten med bolagets kunder,

Medverkan har skett enligt instruktioner från Mervin Bratic och Daniel Suontausta och hans agerande har varit nödvändigt för brottslighetens genomförande.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Jonas Hallings medverkan har inneburit att bolaget har tagit emot och förvarat insättningar enligt ovan om sammanlagt 181 878 968 SEK, låtit bolaget genomföra betalningar om sammanlagt 112 811 410 SEK samt genomfört transaktioner mellan bolagets egna konton om 62 358 069 SEK.

I vart fall har Jonas Hallings agerande främjat näringspenningtvätt, grovt brott, med råd och dåd.

Brottsmisstankar i Yxlan Mobile Service AB (f.d. Nordic Mobile Service AB),
556810-1264

2.1 Grovt skattebrott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB, 556810-1264. Han har tecknat bolagets firma. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Jonas Halling har varit anställd i Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB.

Joakim Hsia har i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter under december 2019-oktober 2020 i Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har till Skatteverket redovisat och/eller begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer för redovisningsperioderna november 2019 till och med september 2020.

Jonas Halling har på samma tid och plats medverkat till att de oriktiga uppgifterna har lämnats genom att:

- sköta inköp och försäljningar av aktuella elektroniska produkter genom att bland annat förmedla offerter och hantera ordrar från utländska kunder, skickat orderbekräftelser till kunder,
- upprättat fakturor till kunder,
- hållit kontakter med bolagets kunder,

Medverkan har skett enligt instruktioner från Mervin Bratic och Daniel Suontausta och hans agerande har varit nödvändigt för brottslighetens genomförande.

Syftet med Joakim Hsias och Jonas Hallings hantering har varit att låta bolaget ingå som ett genomgångsled för en av andra personer i förhand arrangerad omfattande handel med mobiltelefoner och annan elektronisk utrustning.

Redovisningen av ingående mervärdesskatt till Skatteverket har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri, vilket Joakim Hsia och Jonas Halling, haft kännedom om eller bort haft kännedom om.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 86 856 954 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

I vart fall har Jonas Hallings agerande främjat de grova skattebrotten med råd och dåd.

2.2 Näringspenningtvätt, grovt brott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB (559026-6556), med säte i Solna. Jonas Halling har varit anställd i Mobilalliansen. De har båda tagit en aktiv del i bolagets tradingverksamhet med mobiltelefoner och annan elektronik, inköpta från Sisu Net AB och sålda till ett antal utländska bolag.

Joakim Hsia och Jonas Halling har var för sig eller tillsammans och i samförstånd uppsåtligen i näringsverksamhet i Stockholm eller på annan plats i riket under perioden november 2019-oktober 2020 medverkat till åtgärder som skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Dessa åtgärder har varit följande:

- Joakim Hsia och Jonas Halling har var för sig eller tillsammans och i samförstånd låtit bolaget Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB ingå som ett genomgångsled för en arrangerad handel med mobiltelefoner och elektronik.

- Joakim Hsia har under brottstiden medverkat till att bolaget under på sina konton genomfört följande:

1. Tagit emot och förvarat insättningar uppgående till sammanlagt 461 162 536 SEK

- a. dels från ett antal utländska bolag,
- b. dels från SISU Net AB,
- c. dels från Mobilalliansen i Sverige AB,
- d. dels från Skatteverket avseende utbetalningar av mervärdesskatt
- e. dels ock från privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

2. Låtit genomföra betalningar uppgående till sammanlagt 452 710 995 SEK

- a. dels till ett antal utländska bolag,
- b. dels till SISU Net AB,
- c. dels till Mobilalliansen i Sverige AB,

d. dels ock till privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

3. Genomfört transaktioner mellan bolagets egna konton om 199 704 546 SEK.

Jonas Halling har under brottstiden, medverkat till att bolaget genomfört transaktioner på sina bankkonton enligt ovan, undantaget transaktionerna till och från Joakim Hsias och Jiangmin Weis privata konton. Medverkan har skett genom att:

- sköta inköp och försäljningar av aktuella elektroniska produkter genom att bland annat förmedla offerter och hantera ordrar från utländska kunder och skicka orderbekräftelser till kunder,
- upprätta fakturor till kunder,
- hållit kontakter med bolagets kunder,

Medverkan har skett enligt instruktioner från Mervin Bratic och Daniel Suontausta och hans agerande har varit nödvändigt för brottslighetens genomförande.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Jonas Hallings medverkan har inneburit att bolaget har tagit emot och förvarat insättningar enligt ovan om sammanlagt 455 462 536 SEK, låtit bolaget genomföra betalningar om sammanlagt 444 958 495 SEK samt genomfört transaktioner mellan bolagets egna konton om 199 704 546 SEK.

I vart fall har Jonas Hallings agerande främjat näringspenningtvätt, grovt brott, med råd och dåd.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Johan Ödlund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	--	--

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-25	Förhör påbörjat 13:38	Förhör avslutat 16:20
Förhørsplats Kronobergshäktet, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Mt önskar inte gå igenom sina rättigheter på nytt. Mt delges justerad gärningsbeskrivning genom att gärningsbeskrivningen överlämnas till mt och advokaten. Vi går igenom gjorda justeringar och mt ges därefter tid att läsa igenom gärningsbeskrivningen.

Inspelningen påbörjas kl. 13:59

Förstår du gärningsbeskrivningen?

Jag förstår.

Är det något du vill ta upp med anledning av tidigare förhör?

Nej. Inte vad jag kan komma på.

Mt förevisas avtal som tidigare förevisats honom i förhör 2023-01-26 (bilaga 1 och 2).

Känner du igen dem?

Jag tror inte jag har sett dem tidigare. Om jag har sett ett avtal är det en sida, som jag har bevitnat Joakims namnteckning på. Jag hade ingen aning om att det var så många punkter. Eller om det var på något avtal. Och att mitt namn står som kontaktperson här, det hade jag kommit ihåg om jag var inblandad i någonting. Han har sagt att de hade samarbetsavtal, Joakim.

Har Joakim visat dig något avtal mellan Mobilalliansen eller Nordic Mobile och Sisu?

Jag vet inte vad det var mellan men det är någonting han bett mig att bevittna hans namnteckning på. Jag känner inte igen det överhuvudtaget. Och det ska ha varit en sida.

Advokaten: Du säger att du bevitnat Joakims namnteckning på någon handling? Det har du gjort?

Ja.

Advokaten: Har det ens ett samband med Sisu Net?

Ingen aning.

Advokaten: De här två handlingarna som Katarina visar, har du någon minnesbild av att du sett eller läst dem?

Jag har ingen minnesbild av att jag sett eller läst dem överhuvudtaget. Jag var ju bara anställd och jobbade. Men Joakim har ju berättat att vi har ett samarbetsavtal.

Du står som kontaktperson i ett av avtalen, daterat 30 mars. Är det något du kände till?

Nej. Jag jobbade ju som säljare men det var ju mot kund jag har sålt produkter.

Vad tror du anledningen var, med tanke på att det är ett internt avtal mellan bolagen?

Jag vet faktiskt inte varför jag står med. Som anställd jobbar jag ju där och gör det jag skulle göra.

I avtalet daterat 10 mars hänvisas till en bilaga med kunder, är det här en bilaga du känner till?

Nej. Det här är ju i mars. Joakim skötte ju allting från början, så då var ju de flesta kunderna upplagda i systemet redan.

Har du sett någon form av lista över godkända kunder?

Nej, det har ju varit upplagt i Specter, i affärssystemet. Om någon kund har tillkommit har det varit genom chattarna. Jag har inte fått någon lista eller någonting.

I avtalet daterat 30 mars finns en punkt 4 med, om missing trader. Kommentar?

Missing trader har jag aldrig sett som namn. Det var vid häktningsförhandlingen jag hörde det första gången.

Kände du till att det var med i avtalet?

Nej. För mig, när någon sysslat med momsbedrägeri, är det att man har köpt utan moms, säljer med moms och inte betalar in det till staten. Jag kan inget om sådant här, jag har aldrig jobbat med det överhuvudtaget. Jag har inte ens jobbat med försäljning innan. Hade jag sett det hade jag garanterat frågat vad det betyder, för jag har ingen aning.

Avtalen är daterade och undertecknade 10 respektive 30 mars 2020, då var ju handeln redan igång. Vet du varför avtalen är upprättade först i mars?

Ingen aning. Jag blev ju inblandad i det här när Joakim åkte till Kina. Han sa att vi ska hjälpa dem med deras kunder, eftersom Sisu hade problem. Och att företagen skulle tjäna pengar.

Uppläst, inga invändningar

Känner du till någon diskussion om att avtalen ska ha upprättats för att visa upp för till exempel Skatteverket?

Det vet jag inte. Det är inget jag känner igen som plingar upp i huvudet på mig. Ingen aning.

Mt förevisas Promemoria Wechat iFon-Sisu gällande en chatt från Jonas Hallings telefon (2023-9000-BG22-1). Deltagare i chatten är Daniel Suontausta, Mervin Bratic, Joakim Hsia och Jonas Halling. Mt informeras om att jag kommer ställa frågor om delar av chatten.

Vi har i tidigare förhör tittat en del på er gemensamma chatt. Av den framgår att Daniel verkar ha bäst koll på när era kunder betalar och att du hela tiden får instruktioner om vad som ska erbjudas kunderna. Håller du med om att det är på det här sättet?

Från början fick ju allt från Joakim och sedan kom det från Sisu Net. Om det var Daniel eller Mervin kommer jag inte ihåg, men det ser man ju i chatten.

Var det Daniel som hade bäst koll på när pengar var på väg in till er? Mobilalliansen och Nordic?

Det var väl Joakim, han satt ju framför datorn hela tiden. Han kan väl sagt att de betalat men jag kommer inte ihåg exakt.

Du säger att Joakim satt framför datorn hela tiden. Har du och Joakim jobbat fysiskt på samma plats under den här tiden, under november 2019 till dess du slutade i mars 2021?

När Joakim var i Kina gjorde vi ju inte det, men annars. Om inte han var där var hans fru där. Men han satt framför datorn hela tiden, det är ju Joakim som bestämmer allting.

Som jag minns har du sagt i något förhör att du också jobbade hemma en hel del. Stämmer det eller var du på kontoret?

Jag var ju på kontoret men jag jobbade hemma också. Ibland var det halvdagar och ibland var jag iväg på lunch med någon av de anställda i butiken.

Hur länge och när var Joakim i Kina?

Han åkte till kinesiska nyåret, i slutet av januari 2020. Sen var det corona men han kan ha kommit hem i slutet av februari eller början av mars. Jag kommer inte ihåg. Men då var hans fru på kontoret.

Advokaten: Under Joakims frånvaro i Kina?

Ja.

Skulle du säga att ni större delen av tiden har suttit tillsammans på samma fysiska plats?

Jag kom in tidigare och han kom senare, så vi kanske hade lite olika tider.

Satt ni varje dag tillsammans på kontoret?

Kanske inte varje dag men i alla fall flera gånger i veckan. Större delen i vart fall.

Har ni varit från varann under längre perioder?

Inte utöver Kina. Han kanske var borta någon vecka på semester eller så. Men det är ju han som bestämmer allt. Samtalen till Skatteverket som vi pratat om tidigare var nog när vi sålde reservdelar.

Tillägg vid genomläsning:

Advokaten: Menar du att samtal bara varit vad gäller reservdelar?

Jag tror det. Jag kan inte minnas att jag ringt under senare tid. Det var mest ringa och fråga hur det går.

Advokaten: Vad gäller nya telefoner, har du varit med och tagit fram underlag till Skatteverket, på uppdrag av Joakim, men inte ringt?

Jag tror bara att det var tidigare.

Mt förevisas följande rader i nämnda chatt.

Rad 303-328, diskussion om kreditfakturer. Du verkar irriterad över något som går fel?

Att jag är irriterad är för att, som det var när vi sålde reservdelar, när man skickar ut en faktura och sedan måste ändra så måste man göra en kreditfaktura. Joakim ville betala så lite som möjligt och då fick jag skäll, för att jag inte ska göra så många fakturer och kreditfakturer. Det är det som är så bra med affärssystemen, att när man väl gjort en faktura ska man inte kunna gå in och ändra i den. Så blev det något fel i ordern var man ändå tvungen att ändra allting.

Så anledningen till att du ville slippa göra en kreditfaktura var för att det var kopplat till en kostnad och inte för merarbetet?

Kostnaden framför allt men det blev merarbete också. Jag ville ju inte ha skäll.

Rad 618-622, prat om betalningar. Hade du i uppgift att kolla betalningar när Joakim var borta?

Normalt sett var det han, men det beror på tidpunkten. Det var ju så bråttom hela tiden, så då kanske jag använde min tittfunktion som jag hade på banken. Eller om jag frågade ekonomi, jag kommer inte ihåg.

Rad 1564-1576, Jonas ska kontakta Adam Experience. Vad är det för bolag?

Det vet jag inte men det måste vara någon ny kund. Känner inte ens igen att vi har handlat med dem. Jag vet inte. Jag kommer inte ihåg, men om jag skrivit det har jag gjort det. Men Adam... nej.

Känner du till bolaget Mobile Experience i Örebro?

Nej. Inte ett minne att vi handlat med dem överhuvudtaget.

Rad 1672-1697, Jonas får inte ihop Pantheons kredits. Är det något du känner igen?

Jag kommer inte ihåg exakt det här men det hände fler gånger att det stod fel, att det var fel färg och så. Och då var det också det här med att vi behövde kreditera och så. Har ni tittat på chattar mellan mig och Joakim? Då kan man se att jag alltid frågar honom och han kanske säger att ta det med Sisu.

Tog Joakim upp det här med Daniel eller Mervin, att det ofta blev fel?

Det vet jag inte. Han var dagligen, flera gånger om dagen, i kontakt med båda två.

Rad 1921-1940, Jonas skickar in en förfrågan från en potentiell ny kund.

Vad menar Daniel med att du kan köra kunden för att få lite kött på benen?

Jag vet inte. Eftersom jag inte har hand om pengar och inte kan bestämma om krediter eller någonting. Och vår Nordibox-ansvarig måste vara Joakim.

Du skriver att ni kanske knep honom framför näsan på Sisu Net.?

Det var nog ett skämt om Joakim.

Kommer du ihåg om du fick ta hand om den här kunden sedan? Eller någon annan 'egen' kund?

Jag tror inte det blev någonting. Jag har något i bakhuvudet, att det var någon som kontaktade en men att det var problem med betalningar och att det inte blev någonting överhuvudtaget. Och Joakim lämnade inte kredit till någon, han var ju rädd för att bli blåst. Jag har nog skickat det till Joakim också och så har han sagt det, att jag ska kolla med Sisu-killarna.

Paus i förhöret kl. 15:06-15:12

Om Joakim alltid hänvisade dig vidare till Daniel eller Mervin, varför vände du dig inte direkt till dem med den här typen av frågor som rör er gemensamma handel och deras kunder?

Det är Joakim som styr bolaget. Han kunde säga att jag skulle prata med honom och då kunde han be

mig att fråga dem. Det är han som styr bolaget och jag har aldrig fått ta egna beslut. Vilket är bra, för det är så stora summor.

Just den här handeln har man känsla av att det är Mervin och Daniel som styr.?

Ja, men jag är ju anställd av Joakim och det är han som talar om för mig vad jag ska göra. Även om informationen kommer från dem så är det Joakim som gjort ett avtal med dem och kommit överens.

Rad 3662-3674, diskussion om leverans till Click. Du skriver 'skriver du på engelska så kopierar jag och skickar vidare'.

Jag är inte så bra på engelska och vill gärna ha hjälp så mycket som möjligt.

Är det så att du i princip alltid kört copy paste på det som skickats från er till kund?

Ja. Det har jag gjort till Joakim också.

Har du formulerat någonting eget till kund, i din roll som säljare?

Jo, det har jag säkert gjort men det mesta är ju copy paste. Artighetsfraser och sådant är ju mina egna. Som sagt, jag har aldrig jobbat med sådant här och är rädd att göra fel.

Hur länge har du jobbat som säljare?

Reservdelsförsäljningen kom igång när Joakim köpte loss bolaget, något halvår senare kom det kanske igång, så slutet av 2016 skulle jag tro. Joakim startade olika chattgrupper på LinkedIn.

Ok, försäljning av nya mobiltelefoner var nytt men du hade då jobbat som säljare sedan slutet av 2016?

Med mobilreservdelar. Det fick Joakim också lära mig. Jag har varit dum och godtrogen och gjort som Joakim har sagt. Det känner man ju nu.

Sålde ni varor till Sisu Net också?

Ingen aning. Jag har läst i papper nu, att vi har fakturerat Sisu Net men jag vet inte vad vi har fakturerat dem. Inget minne av det.

Rad 6724-6756, diskussion om pengar och Jonas efterfrågar offerter. Kommentar?

Ofta var ju de här diskussionerna mellan Joakim och dem.

Daniel och Mervin?

Ja. Daniel och Mervin och Joakim.

Känner du igen att ni, eller de, hade den typen av diskussioner?

Ja, det har jag sett några gånger. Men det handlar ju om de som har hand om pengarna.

Var det momsutrymmet hos Mobilalliansen och Nordic som styrde affärerna?

Jag tror det var hur mycket pengar Joakim hade och kunde ligga ute med moms. Eller, det borde det ha varit.

Så det var Joakims pengar, snarare än faktisk efterfrågan, som styrde affärerna?

Ja. Om han hade råd att ligga ute med momspengar. Joakim skulle betala inklusive moms till Sisu Net, så han måste ha råd att betala sina fakturor.

Uppläst, inga invändningar

Var det viktigt på vilken månad försäljningen hamnade? Kring månadsskiften?

Ja, allt handlade ju om hur mycket pengar Joakim hade.

Så då kunde ni styra affärerna till att hamna på rätt månad?

Ja, om Joakim hade pengar. Hade han haft obegränsat med pengar så hade han väl kunnat göra obegränsat med affärer.

Hade han kunnat det? Fanns det alltid tillgång och efterfrågan?

Vet jag inte. När man fick offerter var det ju utifrån de pengar han hade. Men han hade ju inga pengar så han, han skulle alltid sparka personal.

Men fanns det obegränsad tillgång och efterfrågan?

Tillgång vet jag inte. Det var ju perioder när det inte var så mycket försäljning och det kanske inte fanns så mycket att tillgå.

Rad 9924-9942, diskussion om order genom Datacorner. Vad kan du säga om det här?

Det är inlogg det handlar om. Det var ett system för varje bolag.

Du har upprepade gånger sagt att du var tvungen att stämma av allting med Joakim. Vad menar du med att du kan sköta Nordic och Alliansen?

Att jag har tillgång för att logga in. Inte sköta hela bolaget.

Inte att sköta affärerna?

Nej, nej. Det enda jag kan göra är att göra ordrar och skicka fakturor i affärssystemet. Där hade jag inlogg.

Rad 11096-11115 och 11177-11200, diskussion med anledning av frågor från Skatteverket. Även längre fram i chatten framgår att Mervin lämnar svar till er på Skatteverkets frågor. Var det alltid så att Mervin, eller Daniel, formulerade era svar till Skatteverket?

Alltid vet jag inte. Men det var ju ofta som vi fick hjälp med det. Men om man samarbetar med ett företag är det väl inte så konstigt? Det är bara en fråga. Jag hade inte tänkt på det då. När Joakim fått brev från Skatteverket och ville att jag skulle göra ett utkast så han ofta 'kolla med Sisugrabbarna'.

Minns du om du och Joakim, kanske med hjälp av Patrick, på egen hand någon gång svarade på Skatteverkets frågor under den här perioden, under 2020?

Kan ha varit Patrick på ekonomin, jag vet inte. Han har ju svarat på andra, det har ju inte alltid varit jag. Det kan ha varit Patrick. Jag vet inte.

Kan du säga om någon av er svarat Skatteverket, utan att stämma av frågor och svar med Daniel eller Mervin?

Jag har aldrig svarat självständigt utan tagit det med Joakim och han har sagt vad jag ska svara, eller att jag ska ta det med Sisugrabbarna eller Patrick. Jag vet faktiskt inte.

Hur var det med lager? Vilka lager känner du till att Sisu hade under den här tiden?

Det var något i södra Sverige och något vid Enköping. Men jag har ju aldrig varit där, jag har ingen aning.

Rad 11557-11579, fortsatt diskussion om frågor från Skatteverket och mailtrådar som ska visas upp. Återigen tydliga instruktioner från Mervin. Varför skulle det här skickas till Skatteverket och varför kunde ni inte säga som det var, att Sisu förhandlade och ni bara hjälpte till att sälja till deras kunder?

Jag visste inte då att de var de som förhandlade med kund, att de redan hade förhandlat klart med kund. Jag trodde ju att jag sålde allting då också.

Hade du några förhandlingar med kund då?

Jag skickade bara ut en offert, så skickade de en order på det de ville ha. Så det var ju inte så mycket förhandlingar. Jag tänkte inte på det, jag har inte sett på det sättet.

Vad tänker du nu då,

Jag har alltid trott jag sålt, att jag varit en duktig säljare. Men nu känner jag mig helt värdelös.

Kan du förstå att det väcker frågor när man läser chatten?

Absolut. Då, när jag satt i chatten, har jag inte tänkt alls på det sättet. Jag trodde inte det var något olagligt, utan att man skulle hjälpa varandra. Men nu, absolut tycker jag det ser konstigt ut.

Är det något du vill lägga till?

Jag vet inte. Jag kommer inte på något. Det är fullt i huvudet.

Har advokaten några frågor?

Nej.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

Ingen förändring i inställning till brottsmisstanken.

Utdrag ur beslut 2022-12-02 med ärendenr 22TD57238 gällande Sisu Net AB (559021-433)

SAMARBETS- OCH LEVERANSAVTAL

Mellan nedanstående parter har föreliggande samarbets- och leveransavtal ingåtts (nedan "**Avtalet**").

1) Sisu Net AB (nedan "Sisu Net")

Org.nr. 559021-4333

Industrivägen 4

749 60 Örsundsbro

Kontaktperson och behörig företrädare: Daniel Suontausta

2) Nordic mobile service AB (nedan "Nordic Mobile")

Org.nr. 556810-1264

Sankt Eriksgatan 105-107

113 31 Stockholm

Kontaktperson och behörig företrädare: Joakim Hsia

Sisu Net och Nordic Mobile benämns nedan gemensamt som "**Parterna**" och var och en som "**Part**".

1 BAKGRUND OCH FÖRUTSÄTTNINGAR

- 1.1 Sisu Net bedriver försäljning av mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör och tjänster till framför allt grossister inom telekomindustrin både inom Sverige och utomlands (främst inom EU).
- 1.2 Nordic Mobile bedriver motsvarande verksamhet.
- 1.3 Parterna har fört diskussioner om att inleda ett närmare samarbete avseende försäljning och leverans av mobiltelefoner och tillbehör till Sisu Nets kunder inom EU, men utanför Sverige.
- 1.4 Mot bakgrund av ovanstående har Parterna ingått följande Avtal.

2 DEFINITIONER

- 2.1 I Avtalet ska nedan angivna termer ha följande betydelse:
 - i) Med **Avtalet** avses föreliggande huvuddokument och vid var tid gällande bilagor.
 - ii) Med **Produkterna** avses de mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör som Sisu Net köper in och säljer vidare till Nordic Mobile för leverans till Kunderna.

- iii) Med **Kunderna** avses Sisu Nets upparbetade kundstock inom det Geografiska Området enligt Bilaga 1.
- iv) Med **Geografiska Området** avses hela EU med undantag för Sverige.

3 SAMARBETETS UPPLÄGG OCH INNEBÖRD

- 3.1 Nordic Mobile ska sälja Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Vilka kunder som omfattas av samarbetet framgår av Bilaga 1. Nordic Mobile säljer Produkterna i eget namn och för egen räkning.
- 3.2 Sisu Net säljer Produkterna (hårdvara såsom mobiltelefoner, simkort, tillbehör och övriga produkter som efterfrågas) som Kunderna efterfrågar till Nordic Mobile. Nordic Mobile säljer till Kunderna och har ansvaret gentemot Kunderna gällande garanti, reklamationer osv.
- 3.3 Logistikantering och transporter till Kunderna ska ske på Sisu Nets ansvar och bekostnad.
- 3.4 Nordic Mobile får inte anlita underleverantörer utan Sisu Nets skriftliga samtycke. Vid anlitande av underleverantörer bär Nordic Mobile ansvaret för dem gentemot Kunderna och Sisu Net.
- 3.5 Avtalet är exklusivt i den bemärkelsen att Nordic Mobile är förpliktigade att köpa Produkterna som ska levereras till Kunderna från Sisu Net. Nordic Mobile är således förhindrade att köpa in och sälja andra produkter eller tjänster utöver Produkterna till Kunderna. Sisu Net är däremot inte förhindrade att sälja till andra än Nordic Mobile inom det Geografiska Området.
- 3.6 Sisu Net är förpliktigade att leverera Produkterna till Nordic Mobile till marknadsmässiga priser och på marknadsmässiga villkor. Om Sisu Net inte kan leverera den kvantitet eller kvalitet som samarbetet kräver och/eller inte kan hålla marknadsmässig prissättning ska Parterna gemensamt hitta en lösning att tillämpa till dess Sisu Net har återfått förmågan att fullfölja sin leveransskyldighet enligt Avtalet.
- 3.7 Sisu Net ansvarar för att Produkterna uppfyller de överenskomna specifikationerna. Sisu Net ansvarar för att Produkterna levereras med den kompetens och affärsmässighet som uppdraget kan förväntas kräva och i enlighet med god teknisk praxis och tillämpning lagstiftning inom det Geografiska Området.

4 PRISSÄTTNING OCH ERSÄTTNINGSMODELL

- 4.1 Pris för Produkterna utgår enligt Sisu Nets vid var tid gällande prislista. Sisu Net ska vägleda och rekommendera Nordic Mobile i prissättningen gentemot

Kunderna. Nordic Mobile är däremot inte bundna av Sisu Nets prisrekommendationer.

- 4.2 Det ska råda full transparens mellan Parterna avseende samtliga kostnader och intäkter kopplade till försäljningen av Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Parterna ska således ha rätt att ta del av samtliga underlag som ligger till grund för beräkningen av ersättningen.

5 LEVERANS- OCH BETALNINGSVILLKOR

- 5.1 För leverans och betalning av Produkterna gäller, om ej annat särskilt överenskomms, de betalningsvillkor, leverans- och garantibestämmelser som anges i Bilaga 2.

6 KONKURRENSFÖRBUD

- 6.1 Nordic Mobile förbinder sig att inte, utan Sisu Nets skriftliga samtycke, direkt eller indirekt marknadsföra och sälja produkter som konkurrerar med Produkterna inom det Geografiska Området.
- 6.2 Nordic Mobile förbinder sig att köpa Produkterna endast från Sisu Net.

7 KUNDUPPGIFTER OCH HANTERING AV PERSONUPPGIFTER

- 7.1 Parterna försäkrar att de följer tillämpliga lagar och har en utarbetad policy för hantering av personuppgifter.
- 7.2 Avseende personuppgifter kopplade till Kunderna är Sisu Net att betrakta som personuppgiftsansvarig och Nordic Mobile att betrakta som personuppgiftsbiträde. Nordic Mobile förbinder sig att tillämpa Sisu Nets policy för hantering av personuppgifter. Separat personuppgiftsbiträdesavtal ska upprättas.
- 7.3 Nordic Mobile får inte använda uppgifterna avseende Kunderna i annat syfte än att fullfölja sina förpliktelser enligt Avtalet. Vid samarbetets upphörande ska erhållna uppgifter om Kunderna återlämnas till Sisu Net eller, om Sisu Net begär det, förstöras.

8 SEKRETESS

- 8.1 Part förbinder sig att inte utan den andra Partens medgivande till tredje man lämna information om innehållet i detta Avtal eller avslöja konfidentiell information om den andra Parten och dess verksamhet som Part fått del av med anledning av eller till följd av samarbetet enligt Avtalet.
- 8.2 Åtagandet under punkt 8.1 gäller inte information som är allmänt känd vid

tidpunkten för röjandet, blir allmänt känd på annat sätt än genom brott mot denna bestämmelse eller offentliggöranden som krävs enligt lag eller förordning.

- 8.3 Part ska tillse att dess ägare, anställda, konsulter, underentreprenörer och andra samarbetspartners följer sekretessåtagandet i denna bestämmelse.

9 AVTALSTID OCH UPPSÄGNING

- 9.1 Avtalet träder i kraft den 1 januari 2020 och gäller tills vidare.
- 9.2 Endera Part kan säga upp Avtalet med iakttagande av 1 månaders uppsägningstid. Uppsägning ska ske skriftligen.

10 FÖRTIDA UPPHÖRANDE

- 10.1 Endera Part äger rätt att säga upp Avtalet till omedelbart upphörande om den andra Parten gör sig skyldig till ett väsentligt avtalsbrott. Oaktat föregående mening får sådan uppsägning endast ske om rättelse ej har vidtagits inom femton (15) dagar efter att mottagande Part mottagit skriftlig anmodan om att upphöra med avtalsbrottet. Skriftlig underrättelse till mottagande Part ska ske utan oskäligt dröjsmål sedan den drabbade Parten fått kännedom om det som åberopas.
- 10.2 Om Part träder i konkurs, erbjuder ackord, ställer in sina betalningar eller i övrigt kan antas vara på obestånd, äger den andra Parten rätt att skriftligen säga upp Avtalet till omedelbart upphörande.

11 ÄNDRINGAR OCH FULLSTÄNDIG REGLERING

- 11.1 Avtalet utgör Parternas fullständiga reglering av samtliga frågor som Avtalet berör och ersätter således samtliga avtal, överenskommelser och/eller ensidiga utfästelser som föregått Avtalet, oavsett om dessa varit muntliga eller skriftliga.
- 11.2 Ändringar av och tillägg till Avtalet är bindande endast om de är skriftliga och behörigen undertecknade av Parterna.

12 TVIST OCH TILLÄMPLIG LAG

- 12.1 Avtalet ska lyda under svensk lag.
- 12.2 Tvist med anledning av Avtalet ska slutligt avgöras genom skiljedom enligt Skiljedomsregler för Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstitut ("SCC").

- 12.3 Skiljenämnden ska bestå av en (1) skiljeman om inte SCC med beaktande av målets svårighetsgrad, tvisteföremålets värde och övriga omständigheter bestämmer att den ska bestå av tre (3) skiljemän. Skiljeförfarandets säte ska vara Stockholm. Språket för förfarandet ska vara svenska.
-

Avtalet har upprättats i två (2) likalydande exemplar av vilka Parterna har tagit varsitt.

Datum
Ort

Datum
Ort

Namnförtydligande

Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Joakim Hsia

Sisu Net AB

Nordic Mobile Service AB

Annan kontaktperson

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Följande handlingar har undertecknats den 10 mars 2020



**Samarbetsavtal Sisu Net - Nordic Mobile
FINAL.pdf**

(135753 byte)
SHA-512: b70a6266940104df1cb8ad0a09f6eb79f7609
69c9ddc9a2bb2b7be4742d948b37cc4b71d08a097dfe48
13abd628823c41c4aaa721a3c7b80461bfc2c5b6b2dcd

Handlingarna är undertecknade av

2020-03-10 09:34:05 (CET)



Joakim Jingsi Nils Hsia, Nordic mobile service AB

joakim@nordicservice.se 197412300712
158.174.130.22
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2020-03-10 15:31:19 (CET)



Daniel Suontausta, Sisu Net AB

daniel@nordicbox.se 198612121437
95.199.5.16
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



Samarbetsavtal Sisu Net - Nordic Mobile FINAL

Verifiera äktheten och integriteten av detta kvitto genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:
c45213bedf4d898249f3a4ce6c783c2bfcfac98819346ca407c5934136424093d270f797c074b4f36a5c7f59e806ee8909eb8b32823528a6afbbe44bc12356b2



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskriven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Hölländargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

SAMARBETS- OCH LEVERANSAVTAL

Mellan nedanstående parter har föreliggande samarbets- och leveransavtal ingåtts (nedan "**Avtalet**").

1) Sisu Net AB (nedan "Sisu Net")

Org.nr. 559021-4333

Industrivägen 4

749 60 Örsundsbro

Kontaktperson och behörig företrädare: Daniel Suontausta

2) Mobilalliansen i Sverige AB (nedan "Mobilalliansen")

Org.nr. 559026-6556

Sankt Eriksgatan 105-107

113 31 Stockholm

Kontaktperson och behörig företrädare: Joakim Hsia

Sisu Net och Mobilalliansen benämns nedan gemensamt som "**Parterna**" och var och en som "**Part**".

1 BAKGRUND OCH FÖRUTSÄTTNINGAR

- 1.1 Sisu Net bedriver försäljning av mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör och tjänster till framför allt grossister inom telekomindustrin både inom Sverige och utomlands (främst inom EU).
- 1.2 Mobilalliansen bedriver motsvarande verksamhet.
- 1.3 Parterna har fört diskussioner om att inleda ett närmare samarbete avseende försäljning och leverans av mobiltelefoner och tillbehör till Sisu Nets kunder inom EU, men utanför Sverige.
- 1.4 Mot bakgrund av ovanstående har Parterna ingått följande Avtal.

2 DEFINITIONER

- 2.1 I Avtalet ska nedan angivna termer ha följande betydelse:
 - i) Med **Avtalet** avses föreliggande huvuddokument och vid var tid gällande bilagor.
 - ii) Med **Produkterna** avses de mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör som Sisu Net köper in och säljer vidare till Mobilalliansen för leverans till Kunderna.

- iii) Med **Kunderna** avses Sisu Nets upparbetade kundstock inom det Geografiska Området enligt Bilaga 1.
- iv) Med **Geografiska Området** avses hela EU med undantag för Sverige.

3 SAMARBETETS UPPLÄGG OCH INNEBÖRD

- 3.1 Mobilalliansen ska sälja Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Vilka kunder som omfattas av samarbetet framgår av Bilaga 1. Mobilalliansen säljer Produkterna i eget namn och för egen räkning.
- 3.2 Sisu Net säljer Produkterna (hårdvara såsom mobiltelefoner, simkort, tillbehör och övriga produkter som efterfrågas) som Kunderna efterfrågar till Mobilalliansen. Mobilalliansen säljer till Kunderna och har ansvaret gentemot Kunderna gällande garanti, reklamationer osv.
- 3.3 Logistikantering och transporter till Kunderna ska ske på Sisu Nets ansvar och bekostnad.
- 3.4 Mobilalliansen får inte anlita underleverantörer utan Sisu Nets skriftliga samtycke. Vid anlitande av underleverantörer bär Mobilalliansen ansvaret för dem gentemot Kunderna och Sisu Net.
- 3.5 Avtalet är exklusivt i den bemärkelsen att Mobilalliansen är förpliktigade att köpa Produkterna som ska levereras till Kunderna från Sisu Net. Mobilalliansen är således förhindrade att köpa in och sälja andra produkter eller tjänster utöver Produkterna till Kunderna. Sisu Net är däremot inte förhindrade att sälja till andra än Mobilalliansen inom det Geografiska Området.
- 3.6 Sisu Net är förpliktigade att leverera Produkterna till Mobilalliansen till marknadsmässiga priser och på marknadsmässiga villkor. Om Sisu Net inte kan leverera den kvantitet eller kvalitet som samarbetet kräver och/eller inte kan hålla marknadsmässig prissättning ska Parterna gemensamt hitta en lösning att tillämpa till dess Sisu Net har återfått förmågan att fullfölja sin leveransskyldighet enligt Avtalet.
- 3.7 Sisu Net ansvarar för att Produkterna uppfyller de överenskomna specifikationerna. Sisu Net ansvarar för att Produkterna levereras med den kompetens och affärsmässighet som uppdraget kan förväntas kräva och i enlighet med god teknisk praxis och tillämpning lagstiftning inom det Geografiska Området.

4 PRISSÄTTNING OCH ERSÄTTNINGSMODELL

- 4.1 Pris för Produkterna utgår enligt Sisu Nets vid var tid gällande prislista. Sisu Net ska vägleda och rekommendera Mobilalliansen i prissättningen gentemot

Kunderna. Mobilalliansen är däremot inte bundna av Sisu Nets prisrekommendationer.

- 4.2 Det ska råda full transparens mellan Parterna avseende samtliga kostnader och intäkter kopplade till försäljningen av Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Parterna ska således ha rätt att ta del av samtliga underlag som ligger till grund för beräkningen av ersättningen.

5 LEVERANS- OCH BETALNINGSVILLKOR

- 5.1 För leverans och betalning av Produkterna gäller, om ej annat särskilt överenskomms, de betalningsvillkor, leverans- och garantibestämmelser som anges i Bilaga 2.

6 KONKURRENSFÖRBUD

- 6.1 Mobilalliansen förbinder sig att inte, utan Sisu Nets skriftliga samtycke, direkt eller indirekt marknadsföra och sälja produkter som konkurrerar med Produkterna inom det Geografiska Området.
- 6.2 Mobilalliansen förbinder sig att köpa Produkterna endast från Sisu Net.

7 KUNDUPPGIFTER OCH HANTERING AV PERSONUPPGIFTER

- 7.1 Parterna försäkrar att de följer tillämpliga lagar och har en utarbetad policy för hantering av personuppgifter.
- 7.2 Avseende personuppgifter kopplade till Kunderna är Sisu Net att betrakta som personuppgiftsansvarig och Mobilalliansen att betrakta som personuppgiftsbiträde. Mobilalliansen förbinder sig att tillämpa Sisu Nets policy för hantering av personuppgifter. Separat personuppgiftsbiträdesavtal ska upprättas.
- 7.3 Mobilalliansen får inte använda uppgifterna avseende Kunderna i annat syfte än att fullfölja sina förpliktelser enligt Avtalet. Vid samarbetets upphörande ska erhållna uppgifter om Kunderna återlämnas till Sisu Net eller, om Sisu Net begär det, förstöras.

8 SEKRETESS

- 8.1 Part förbinder sig att inte utan den andra Partens medgivande till tredje man lämna information om innehållet i detta Avtal eller avslöja konfidentiell information om den andra Parten och dess verksamhet som Part fått del av med anledning av eller till följd av samarbetet enligt Avtalet.
- 8.2 Åtagandet under punkt 8.1 gäller inte information som är allmänt känd vid

tidpunkten för röjandet, blir allmänt känd på annat sätt än genom brott mot denna bestämmelse eller offentliggöranden som krävs enligt lag eller förordning.

- 8.3 Part ska tillse att dess ägare, anställda, konsulter, underentreprenörer och andra samarbetspartners följer sekretessåtagandet i denna bestämmelse.

9 AVTALSTID OCH UPPSÄGNING

- 9.1 Avtalet träder i kraft den 1 januari 2020 och gäller tills vidare.
- 9.2 Endera Part kan säga upp Avtalet med iakttagande av 1 månaders uppsägningstid. Uppsägning ska ske skriftligen.

10 FÖRTIDA UPPHÖRANDE

- 10.1 Endera Part äger rätt att säga upp Avtalet till omedelbart upphörande om den andra Parten gör sig skyldig till ett väsentligt avtalsbrott. Oaktat föregående mening får sådan uppsägning endast ske om rättelse ej har vidtagits inom femton (15) dagar efter att mottagande Part mottagit skriftlig anmodan om att upphöra med avtalsbrottet. Skriftlig underrättelse till mottagande Part ska ske utan oskäligt dröjsmål sedan den drabbade Parten fått kännedom om det som åberopas.
- 10.2 Om Part träder i konkurs, erbjuder ackord, ställer in sina betalningar eller i övrigt kan antas vara på obestånd, äger den andra Parten rätt att skriftligen säga upp Avtalet till omedelbart upphörande.

11 ÄNDRINGAR OCH FULLSTÄNDIG REGLERING

- 11.1 Avtalet utgör Parternas fullständiga reglering av samtliga frågor som Avtalet berör och ersätter således samtliga avtal, överenskommelser och/eller ensidiga utfästelser som föregått Avtalet, oavsett om dessa varit muntliga eller skriftliga.
- 11.2 Ändringar av och tillägg till Avtalet är bindande endast om de är skriftliga och behörigen undertecknade av Parterna.

12 TVIST OCH TILLÄMPLIG LAG

- 12.1 Avtalet ska lyda under svensk lag.
- 12.2 Tvist med anledning av Avtalet ska slutligt avgöras genom skiljedom enligt Skiljedomsregler för Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstitut ("SCC").

- 12.3 Skiljenämnden ska bestå av en (1) skiljeman om inte SCC med beaktande av målets svårighetsgrad, tvisteföremålets värde och övriga omständigheter bestämmer att den ska bestå av tre (3) skiljemän. Skiljeförfarandets säte ska vara Stockholm. Språket för förfarandet ska vara svenska.
-

Avtalet har upprättats i två (2) likalydande exemplar av vilka Parterna har tagit varsitt.

Datum
Ort

Datum
Ort

Namnförtydligande

Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Joakim Hsia

Sisu Net AB

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Följande handlingar har undertecknats den 10 mars 2020



**Samarbetsavtal Sisu Net -
Mobilalliansen.pdf**

(135668 byte)
SHA-512: ea8db9d9467c87d76b9eace8f9aa8dd18daf0
07fe4f0e43851bed4d1c51b76b1e8605b7c77f0e02531e
e6712fc3430606daa252574d484d07248666f5bd75b9c

Handlingarna är undertecknade av

2020-03-10 17:26:38 (CET)



Joakim Jingsi Nils Hsia, Mobilalliansen i Sverige AB

joakim@nordic-service.se 197412300712
158.174.130.22
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2020-03-10 15:31:41 (CET)



Daniel Suontausta, Sisu Net AB

daniel@nordicbox.se 198612121437
95.199.5.16
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



Samarbetsavtal Sisu Net Mobilalliansen

Verifiera äktheten och integriteten av detta kvitto genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:
037c288238b0d01351feb9bb3d32ba56ced352f39e04cf09f8666993d27eb59f111048011f900bb051c79e446d7a6e753d1f7ca9757d634afb2373af1f98cb14



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskriven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Hollandargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

Detta Handelsavtal ("Avtalet") har denna dag ("Avtalsdagen") ingåtts mellan **Sisu Net AB**, org.nr. 559021-4333 ("Part 1") och **Mobilalliansen i Sverige AB**, org.nr. 559026-6556 ("Part 2").

Parterna benämns individuellt "Part" och gemensamt "Parterna".

1. Bakgrund

Syftet med Avtalet är för Part 2 att handla diverse produkter av Part 1. Produkter såsom mobiltelefoner i olika modeller, surfplattor, hörlurar och tillhörande produkter inom telekom samt viss hemelektronik. Övriga elektronikprodukter kan även komma att handlas baserat på efterfrågan från Part 2:s kunder och Part 1:s utbud.

2. Sekretess

Båda Parterna förbinder sig gentemot den andre att inte yppa företagshemligheter som man fått del av med anledning av detta handelsavtal från den andre Parten till tredje person. Sekretessen gäller samtliga anställda hos respektive Part.

3. Ansvar

- 3.1. Parterna garanterar att produkterna är korrekt hanterade under gällande svenska lagar och regler samt att samtliga skatter och avgifter är betalda.
- 3.2. Part 2 garanterar genom Avtalet att samtliga deklarationer, bokföring av moms och uppgifter gällande bolaget lämnas in i tid och är korrekt redovisade till Skatteverket eller annan myndighet inom EU och Sverige samt att ingen innestående skuld finns.
- 3.3. Parterna ska inneha F-skatt och vara godkända för moms i Sverige.
- 3.4. Parterna ska vara godkända att bedriva verksamhet i Sverige och inom EU.
- 3.5. Parterna ska kunna uppvisa verklig huvudman genom utdrag ur aktiebok eller registreringsbevis från Bolagsverket.
- 3.6. Parternas verkliga huvudmän ska kunna uppvisa giltig legitimation i samband med undertecknandet av Avtalet.

4. Missing Trader Intra Community (MTIC)

- 4.1. Parterna försäkrar sig om att missing trader inte förekommer i något fall i dess verksamhet samt i övriga delar av dess koncern och tillhörande bolag.

5. Ansvar för leverans och produkt

- 5.1. Parterna ansvarar för att samtliga leveranser utförs korrekt och är försäkrade till avtalad leveransadress.
- 5.2. Endast Part 2:s personal får ta emot och signera leverans av produkter.
- 5.3. Parterna är förpliktigad att följa svensk lag, EU-bestämmelser och följa de licensbestämmelser som branschen tagit fram.
- 5.4. Parterna är skyldiga att hålla samtliga lagerlokaler försäkrade och skyddade för stöld och inbrott.

6. Reklamationer

Reklamation beträffande fel i produkt ska ske omgående och skriftligt för att vara gällande. Detta ska ske via e-mail.

7. Priser och övrig ersättning

Priser för telekomprodukter anges separat vid köptillfälle och beställning sker över e-mail endast Parternas respektive kontaktperson. En beställningsorder ska godkännas av Parterna via e-mail innan ordern kan anses godkänd. Frakt är kostnadsfritt.

8. Prissättning vid vidareförsäljning

Part 1 kan ge Part 2 rekommendationer kring marknadens riktpreis från tid till annan. Det faktiska priset vid vidareförsäljning avgör dock enbart Part 2.

9. Betalningsvillkor

Betalning sker mot förskottsfaktura och handlas i vald valuta (euro € alternativt kronor SEK). Avvikande betalningsvillkor avtalas vid beställningstillfället.

10. Avtalets giltighetstid och uppsägning

Avtalet gäller från och med dess undertecknande och tillsvidare.

Uppsägningstid för Avtalet är tre (3) månader. Uppsägningen ska, för att vara giltig, vara skriftlig.

11. Förtida upphörande

11.1. Avtalet kan sägas upp i förtid om den andra Parten begår ett väsentligt avtalsbrott eller hamnar på obestånd eller försatts i konkurs.

11.2. Part 1 har rätt att säga upp Avtalet i förtid om "missing trader"-affärer förekommer eller misstänks förekomma i Part 2:s direkta verksamhet eller i närliggande intressebolag.

12. Ändringar

Ändringar och tillägg till Avtalet, ska för att vara gällande, vara skriftliga och undertecknade av samtliga Parter.

13. Tvist

Eventuell tvist med anledning av Avtalet ska avgöras genom skiljeförfarande enligt svensk lag om skiljedom. Sådant förfarande ska äga rum i Stockholm.

Avtalet har upprättats i två (2) exemplar varvid Parterna tagit varsitt.

Kopia på giltig legitimation ska bifogas.

Part 1

Datum 2020 - 03 - 30
Ort Örsundsbro Stockholm



Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Sisu Net AB

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Part 2

Datum 2020 - 03 - 30
Ort Stockholm



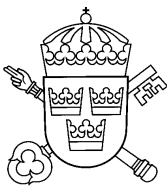
Namnförtydligande

Joakim Hsia

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson

Jonas Halling



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK2

Förhör

2023-01-10 (24:8)

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person			Personnummer
Hsia, Joakim Jingsi Nils			19741230-0712
Den hörde är	ID Styrkt	Sätt	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Misstänkt	Ja	Nationellt ID-kort	
Tolk		Språk	

Ytterligare information om anledning till förhör
Gärningspåstående Joakim Hsia

Underrättad om misstanke

1. Grovt skattebrott (Joakim Hsia)

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Han har tecknat bolagets firma. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter. Jonas Halling har varit faktisk företrädare i bolaget.

Joakim Hsia har ensam eller tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter under maj 2020-oktober 2020 i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

2. Grovt penningtvättsbrott alt. grov näringspenningtvätt

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (16559026-6556), med säte i Solna.

Han har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, på bolagets konton, ensam eller tillsammans och i samförstånd och/eller samråd med andra medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 73 000 000 kronor.

Genom att göra detta under perioden september 2020 ; december 2021 har han ensam eller tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott

eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier).

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

3. Grovt skattebrott samt medhjälp till grovt skattebrott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB)(556810-1264) med säte i Stockholm. De har var för sig tecknat bolagets firma. Joakim Hsia och Jiangmin Wei har som bolagets företrädare varit ansvariga för bolagets redovisning av skatter och avgifter. Jonas Halling har varit faktisk företrädare i bolaget.

Joakim Hsia har ensam eller tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige under december 2019-oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (tidigare Nordic Mobile Service AB:s) deklARATIONER för redovisningsperioderna november 2019-september 2020. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklARATIONER enligt nedan.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas	Försvarare/ombud närvarande
Ja		Önskar Petra Eklund	

Förhørsledare	Förhørsdatum	Förhör påbörjat	Förhör avslutat
Anton Källåker	2023-01-10	07:21	07:24
Förhørsplats	Typ av förhör	Förhörsätt	
Kronoberg, Kungsholmen	RB 24:8		
Förhörsvittne	Utskrivet av		
	AK		

Berättelse

Förhørsledarens frågor kommer i förhöret skrivas i kursiv stil och förhørsledaren benämnas

FL.

Joakim kommer i förhöret benämnas J.

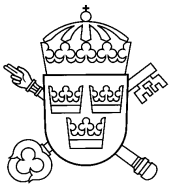
Joakim informeras om rätten till försvarare och uppger att han vill ha Petra Eklund närvarande vid kommande förhör.

Joakim underrättas om att han inte behöver uttala sig under detta eller kommande förhör.

Joakim delges misstanke enligt ovan.

Joakim FÖRNEKAR BROTT.

Förhöret avslutas.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-10

604

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Hsia, Joakim Jingsi Nils			Personnummer 19741230-0712
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör Tidigare delgiven misstanke kvarstår	Underrättad om misstanke
--	--------------------------

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Petra Eklund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-01-10	Förhör påbörjat 12:12	Förhör avslutat 17:13
Förhørsplats	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse

Se bifogat förhör med bilagor

Förhørsledare SBE Göran Adamsson och Caroline Hufnagl Nybom



Förhör

1(18)

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum
2023-01-10Dnr
22FU1353

Förhørsledare (FL)
Göran Adamsson
Caroline Hufnagl Nybom
Förhørsplats, ort
Kronoberg, Stockholm

Förhöret börjar
Kl. 12.12

☐ Telefonförhör	Förhöret är upptaget ☐ bild ☒ ljudfil ☐ ej inspelat	Utskriften utförd av (sign)
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Hsia, Joakim Jingsi Nils		Personnummer 741230-0712
Id-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan	
Vittnets ställning till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande (t.ex. tolk)		
Försvare (bestämmelser i 12 § FuK iakttagna) ☐ Önskas ej ☒ Önskas	Namn Petra Eklund (offentlig försvarare)	
Tolkning ☐ Ja ☒ Nej	Språk	

Underrättad om misstanke för/Anledning till förhöret

Hsia, Joakim Jingsi Nils informeras om att förhöret fortlöpande skrivs ner sammanfattningsvis och att möjlighet att godkänna förhørsutsagan kommer ges.

Information om rättigheter enligt 12 § förundersökningskungörelsen (1947:948).

Underrättas om rätten att:

- anlita biträde av försvarare och att under vissa förutsättningar få en offentlig försvarare förordnad,
- få information om förändringar av misstanken och fortlöpande ta del av utredningen om det kan ske utan att det skadar utredningen i den utsträckning som följer av 23 kap. 18 § rättegångsbalken.
- vid behov biträdas av tolk och få handlingar som är väsentliga för att kunna ta till vara sin rätt översätta, och
- inte behöva yttra sig över misstanken och inte heller i övrigt behöva medverka till utredningen av sin egen skuld.

Den misstänkte informeras även om att staten betalar kostnaden för en offentlig försvarare, men att den som döms för ett brott kan bli skyldig att betala tillbaka hela eller delar av kostnaden.

Joakim informeras om möjlighet till strafflindring, informationsblankett överlämnas.

Vidare överlämnas informationsblad ”Till dig som är misstänkt för brott”.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Gärningsbeskrivning**Följande gärningsbeskrivning delgavs Joakim Hsia:****1. Grovt skattebrott**

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Han har tecknat bolagets firma. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter. Jonas Halling har varit faktisk företrädare i bolaget.

Joakim Hsia har ensam eller tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter under maj 2020-oktober 2020 i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 36 339 283 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

2. Grovt penningtvättsbrott alt. grov näringspenningtvätt

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (16559026-6556), med säte i Solna.

Han har som företrädare för bolaget, i näringsverksamhet, på bolagets konton, ensam eller tillsammans och i samförstånd och/eller samråd med andra medverkat till att bolaget på sina konton tagit emot, förvarat och omsatt motsvarande ett värde om i vart fall 73 000 000 kronor.

Genom att göra detta under perioden september 2020 – december 2021 har han ensam eller tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra medverkat till åtgärder som har syftat till att dölja att egendomen och pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet (mervärdesskattebedrägerier).

Åtgärderna kan i vart fall skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

3. Grovt skattebrott samt medhjälp till grovt skattebrott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB)(556810-1264) med säte i Stockholm. De har var för sig tecknat bolagets firma. Joakim Hsia och Jiangmin Wei har som bolagets företrädare varit ansvariga för bolagets redovisning av skatter och avgifter. Jonas Halling har varit faktisk företrädare i bolaget.

Joakim Hsia har ensam eller tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige under december 2019-oktober 2020 lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (tidigare Nordic Mobile Service AB:s) deklarationer för redovisningsperioderna november 2019-september 2020. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer enligt nedan.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 103 075 635 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

Förstår du gärningsbeskrivningen och vad du är misstänkt för?

Jag tror det, det är mycket.

Har du någon kommentar kring gärningsbeskrivningen? Mobilalliansen i Sverige startade, tror jag, under år 2016. Var nog vilande ett tag. Jag var inte i styrelsen i början. Tror att det Jonas Halling var i början. Vi var grossist inom mobiltelefoni. Det var så verksamheten började. Tror det var under år 2018. Kom inte ihåg exakt när jag gick in i styrelsen. Vi har gjort liknande business i det andra bolaget, mobile service företagen. Vi köper bl.a. in skärmar från Samsung och Huawei och jobbar med reparationer. Det var Jonas Halling som drev detta. Jag var borta i Kina från slutet av 2019-och åkte lite fram och tillbaka. Kände mig lite deppad under 2020. Vi var mycket försiktiga och kollade upp kunderna, det var Jonas som kollade upp kunderna. Vad jag förstår sköter Patrick Aronsson vår ekonomi. Patrick jobbar även för andra bolag. Patrick sköter hela ekonomin med bokföringen och Jonas sköter driften. Vi får brev från Skatteverket nästan varje månad och vi svarar då. Ni, Skatteverket, har ju kollat detta med momsens varje månad. Kan inte förstå varför detta uppkommer två år senare. Vi har även gjort lite affärer med munskydd med Tyskland. Det är Jonas som skött dessa affärer.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Patrick sköter ju bokföringen som jag förstår. Jag är jättechockad att det kommer såna här frågor.

Vad är din inställning till brottsmisstankarna?

Vi har alltid betalat moms och skatter i tid. Våra kunder betalar moms och våra leverantörer betalar moms. Jag förstår inte vad felet är. Vi har ju tom gått back ibland på valutakurser. Det är ju fantasisummor. Skulle vi medvetet ha gjort brott så tar jag det, men så är det inte. Vi har tom plus på skattekontot som är reserverade för moms och skatt. Vi har fått tillgångar i Swedbank frysta. 137 000 euro är reserverade för moms och vinstskatt för perioden.

Bakgrund**Kan du berätta lite kort om dig själv, bakgrund, utbildning?**

Jag är från kina sedan 1986. Jag gick på tekniskt gymnasium. Ca år 1995 så har vi haft import och försäljning i Sverige avseende datorer. Sen har jag jobbat med datorer till 2003. Gadget (roliga teknikprylar) under åren 2003-2006, också import. Tror jag började 2010 med bolaget, Mobileservice. Vi har ca 20 butiker (franchise) som sysslar med mobiltelefondelar, vi har avtal med Samsung och Huawei. Vi säljer mkt tillbehör till större kunder.

Vad gör du idag?

Vi förlorade Samsungkontrakten för ett par år sedan. Förra året gick vi, tror jag 7 milj. i förlust. Har räkenskapsår från aug- sept. Vi har nästan gått i konkurs.

Driver du bolag idag?

Ja, enstaka. Fram till december 2022 har vi haft verksamhet, nu sker avveckling.

FL frågar i vilka bolag avvecklingen sker?

Mobilalliansen och Nordic mobile service.

Vad har du för erfarenhet av att driva företag?

Pc och telefonbolag har jag haft. Jag har haft tre verksamma företag under alla år. Även haft en enskild firma.

Vad kan du om bokföring?

Det låter jag alltid en byrå eller inhouse, sköta.

Har du gått någon kurs eller utbildning i bokföring?

Jag vet lite i praktiken hur det funkar, såsom plus, minus. Vi hade en som jobbade på kontoret som skötte betalningar, bokföringen m.m. Jag var suppleant först. År 2015 eller 2016 blev jag VD för Mobil Service.

Hur ser din erfarenhet ut avseende fakturering?

Faktureringen sköter de butiksanställda. Vi har två typer av kunder, de som kommer in i butiken. Vi har molnbaserade system. Jonas sköter faktureringen mot stora bolag. Först offert sedan godkänns order. Allt sker via molnet.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Är det någon skillnad mellan bolagen?

Vi hade kontrakt med de olika bolagen. Mobilservice hade kontrakt med Samsung och Huawei. Vi hade inte skrivit i avtalen att vi inte fick sälja utanför Sverige. Mobilalliansen säljer utanför Sverige.

Från början skulle mobilalliansen sälja till andra butiker utanför alliansen. Vi ville inte riskera att tappa kontraktet. Mobilalliansen har varit vilande under perioden 2016 till 2017 eller 2018.

Mobilalliansen hade inga butikskunder. De säljer bara till andra kedjor eller utomlands.

Mobilalliansen i Sverige AB och NMS**Kan du berätta om Mobilalliansen i Sverige AB och dess verksamhet.**

Vi säljer produkter till större kunder/kedjor eller grossister. Försäljningen sker även utanför Sverige.

Har bolaget bedrivit samma verksamhet hela tiden?

Mobilalliansen har inte direkta butikskunder i Sverige. Ja, det har varit samma hela tiden.

Kan du redogöra för vilka personer som har suttit i bolagets styrelse sedan starten tills idag?

2016 var Bo Persson VD i Nordica Mobil Service. Jonas Halling har även varit VD, samt även jag. Jag tror jag blev VD under 2019. Min fru blev Suppleant lite senare. I mars 2022, efter traumat, har vi inte orkar driva bolag så då gick jag och min fru ut ur styrelsen, vi hjälper bara till med avvecklingen. Den som kom till var Cai Lijun och Daniel Smirnof som kom in i styrelsen efter oss, i mars 2022. Cai Lijun bor i Kina.

Vilka personer är ägare och har ägt bolaget?

Från början tror jag det var Holding bolaget, Nordic mobile Service. Det är det bolaget som heter "2". Det var jag och min fru som ägde holdingbolaget. Cai Lijun gick in som ägare efter det, hon är släkt till oss (Min frus lillebrors fru). Hon är fortfarande kvar i bolaget, hon är VD. Daniel är suppleant.

Förhørsledaren redogjorde för Joakim Hsia att frågorna kommer att främst vara inriktade på hur det var under perioden 2019 till 2021 varför han tänker på det när han svarar.**Vem/vilka personer är ansvariga för verksamheten och skött den under åren 2019 till 2021?**

I mobilalliansen har Jonas Halling skött verksamheten. Han har varit chef för hela kedjan och han sköter hela försäljningen. Jonas jobbar inte kvar, han gick till ngn konkurrent under Corona. Tror det var för 1 ½ år sedan. Jonas skötte även NMS. Han är bra på språk samt sköta de utländska kunderna eftersom han har bott i Italien i 13 år.

Vem/vilka personer har haft rätt att teckna avtal för bolaget?

Det är jag. Jag och min fru tecknade var för sig. Min fru hjälper till med import/inköp tidigare men hon har inte varit verksam.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Har det funnits några fullmakter för personer att teckna bolaget?

Jonas sköter allt med ordar och avtal, det är han som godkänner ordrar, skickar offerter m.m. Jonas visar upp potentiella kunder och dess offerter/ordrar för Joakim. Ibland kanske inte bolag har F-skatt och då kan vi få fråga från Skatteverket har skett någon enstaka gång. Det kan vara bolag med nya namn men kanske samma org.nr, då får vi skicka kreditfakturer. Vi gör egna kontroller. Jonas sköter båda bolagen, mobilalliansen och NMS.

Vad var din roll i företaget under åren 2019-2021?

Min roll från början var att hitta kinesiska varumärken som tex Huawei. Jag kan säga, from Corona, har jag knappt jobbat. Jag satte mig i självkarantän och var deprimerad. Har gått hos psykolog via nätet. Vi gjorde en munskyddsaffär som gick dålig.

Vi har investerat pengar i bolaget. Jag har aldrig tagit ut någon semesterersättning så att ta ut en skälig lön känns rimligt även om jag inte har bidragit så mycket till verksamheten. På den tiden när bolaget gick dåligt tog jag knappt ut någon lön, dessutom borde jag ju ha sjukskrivit mig när jag mådde dåligt.

Under Corona var jag hemma mycket och verksamheten skötte Jonas.

FL frågar om du fattade några beslut under tiden du jobbade hemma?

Ja det kan vara så att jag ibland fick frågan om vi skulle bevilja kredit. Men vi beviljande aldrig krediter. Stamkunder fakturerade vi alltid.

Vilka jobbade i bolagen under åren 2019-2021?

Jonas, Jenny (som gick till mobilservice sen) och Henry.

Jenny och Henry packade varor och skickade dessa. De gjorde det som inte Jonas gjorde.

Jonas hade hand om de större kunderna.

Var det några som jobbade i Nordic som inte jobbad i alliansen?

Ja, det som jobbade i butiken, de har inte jobbat för alliansen.

Varifrån bedrev bolaget sin verksamhet?

St: eriksgatan bedrev både Mobilalliansen och NMS sin verksamhet.

Har det varit verksamhet i flera lokaler?

Ibland hände det att vi hade tillfälligt på något lager. Tex varor som är värdefulla pga. inbrottsrisk. Så normalt bevarade vi varorna i butiken på St: eriksgatan.

Vad har bolaget haft för fakturaadresser?

Jag tror det är Box adress som vi hade, 6162 för båda bolagen. Ett tag hade NMS till PwC. Tror vi även hade till Fortnox, men är osäker. Det förenklar bokföringen om fakturan kommer direkt via Fortnox.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Vad har bolagen haft för bankkonton?

Alliansen hade Swedbank som jag tror sas upp. Tror att det var från er det kom. Tror det skedde under år 2021 (kanske år 2020). NMS hade först Handelsbanken. Vi fick inte någon Euro konto, så vi ansökte om ett internationellt bankkonto, Wise.

Vem har haft tillgång till bolagets bankkonton?

Bokföringsbyrå. Jag brukade dock godkänna transaktionerna. All bokföring sitter fortfarande hos Fortnox tror jag. Gäller båda bolagen.

FL frågar om det bara var Joakim som kunde teckna bolagens konton?

Joakim säger att alla har kunnat logga in på banken. Men det är jag som brukar godkänna det. Det blir som en extra kontroll. Alla hade åtkomst att titta på bankkontona. Tror även att butikspersonalen kunde se detta med en viss begränsning till behörigheten.

Har bolaget bankkort utställda i sitt namn?

Jonas och jag har haft bankkort. Jag brukar inte använda det, möjligen någon enstaka gång. Småinköp blir dyrt med bokföring och så, de flesta faktureras till oss.

Kan du berätta om hur det gick till praktiskt från början till slut hur ni fick till affärer med kunder och ordnade med varor från leverantörer och leveranser till er och till kunder, betalningar osv.? Berätta så utförligt som du kan.

Kunderna kände vi till ibland, hitta även kunder på mässor mm men även via andra butiker. Kunderna är oftast fasta/befintliga. Kunderna brukar fråga om offert på priser. Efter att de godkänd offerten skickar vi en order. Efter de har godkänt ordern beställer vi varor från leverantören. Ibland kan det gå på en vecka ibland flera månader. Oftast får vi betalning i förskott. Vi vill inte riskera. Oftast går inte svenska försäkringsbolag med. Vi brukar också betala till leverantören i förskott om vi har pengar, även Huawei kräver det. Inte Samsung, de kräver inte förskott. Tror vi hade en kredit där på 3 milj. Det är bara de med bra betalande kunder som kan handla på kredit men oftast är det förskott. Svenska kunder brukar alltid gå 30 dagar om de är företagskund. Det fungerar ungefär på samma sätt i båda bolagen.

Leverantörer**Vilka var bolagets leverantörer?**

Huawei, Samsung, kinesiska leverantörer i Kina och svenska leverantörer i Sverige. De är inte jättemånga.

Vilket var bolagets huvudsakliga leverantör?

Sisu är den största leverantören i Sverige under perioden.

Vem hade kontakterna med leverantörerna?

I de flesta fall var det Daniel på Sisu som pratade med Jonas. Jag minns inte Daniels efternamn, troligen ngt finskt namn.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-10

22FU1353

Vilka personer hos leverantörerna hölls kontakt med?

Daniel på Sisu. Huawei är också ett Svenskt bolag, minns inte vilka kontaktpersonerna var där. Oftast var det Jenny och Henry som höll kontakten med dem. Ofta skedde kontakten via systemet.

Hur kom ni i kontakt med leverantören Sisu?

Jag tror vi handlade tillbehör från dem via en hemsida Nordic Box. Vi har även köpt en del beg. Mobiltelefoner från dem i början.

Vem var kontaktperson där?

Daniel.

Hur hade ni kontakt?

I de flesta fall via mail.

Har ni träffats?

Absolut, både jag och Jonas har träffat dem. Kontoret ligger nära Uppsala. Det var Daniel och ngn från deras ekonomi som jag inte minns namnet på. Daniel hade en delägare som drev Uppsalas största målerifirma.

Vem beställde varorna?

Jonas beställde varorna från Sisu. Det gäller samma sak för båda bolaget.

Vad var det för varor ni beställde från Sisu?

Mobiltelefoner, hörlurar och spelkonsoler om jag minns rätt. Det har ni säkert koll på då Skatteverket ställt frågor. Gäller båda bolagen.

Hur fick ni leveranser?

Antingen kom de till oss och så gick de ut direkt via DHL. Ibland betalade leverantören (Sisu)frakten direkt till kunden men med vår fraktsedel. Detta gjordes för att spara tid. Vi ville inte visa våra kunder att vi hade Sisu som leverantör.

Hur ofta?

Vanligast är det att det kommer en lastbil och hämtar varorna hos oss. Vissa lastbilar är mer fristående (inte som DHL) så blev det billigare. Jag vet inte vilka andra fraktbolag vi använde, det finns en app där vi hittade dessa. T ex Scanlog.

Vart levererades varorna?

Antingen till vår butik. Så fort de kommer så bokar vi en ny frakt och gör nya fraktsedlar och sedan skickar vi ut dem.

I de flesta fall från oss till kunden.

Leveransen skedde det alltid till en kund?

Jaja, hur skulle det annars vara.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

FL förtydligar att er kund kanske ska vidare skicka till ännu en kund.

Nej, det har vi ingen koll på det får vår kund göra upp om. Vi har ju inte ens fått betalt från den kunden. Vi kan inte skicka med Sisus fraktsedel till fjärde kunden. Helt orimligt! Vi har ju inte ens fått betalt från fjärde kunden, det låter ju jättekonstigt.

I vilken valuta handlade ni i?

I de flesta fall inom i europa handlade vi med Euro. I enstaka fall kronor då vi inte hade eurokonto.

Vad hade ni för betalningsvillkor mot leverantören?

Oftast var det förskottsbetalning, kan möjligen vara någon dags kredit beroende på vår likviditet.

Hur bestämdes priserna mot leverantören?

Marknadspris. Det kan variera på valutapriset. Ingen bestämmer priset, marknadsvärdet styr. Det är som en spot-marknad, tillgång och efterfrågan styr. Om vi får en förfrågan, så kollar vi marknaden, sedan kollar vi med leverantörer om pris. Priser förändrades hela tiden, inget fast pris. Samma dag kan priser skilja.

FL frågar om Jonas var tvungen att varje dag stämma av aktuellt pris?

Ja, så var det. Vi var tvungna att kolla, främst Jonas som gjorde detta för båda bolagen.

Vad hade ni för marginal gentemot leverantören när ni sålde varorna vidare mot kunderna? Det är inte mycket, några procent, ca 2- 3%. Det har lite att göra med vilka produkter. Munskydd var högre vinstmarginal.

Var det en affärsmässig marginal i den här verksamheten att ha den här marginalen?

Ja, vissa har ännu lägre. T ex. Huawei har bara någon procent. Marknaden styr. Jag kan inte förstå hur man kan fuska med detta då är det så små marginaler. Vi betalar ju moms till leverantörerna. Brightstar är de riktiga bovarna, de har ju flytt landet.

Not. Brightstar var säkert en seriös firma från början. Senare framkom att de hade fuskat.

FL frågar om Joakim känner till härvar med momsbedrägerier?

Ja, ja. Men vårt bolag är ju långt senare. Ibland skriver vi avtal med vissa bolag för att vi är rädda för att de inte ska betala momsen. Vi har gjort liknande business i ca 10-20 år.

Kunder**Vad har Mobilalliansen haft för kunder?**

Det kan jag inte komma ihåg.

Kommer du ihåg kunder som NMS hade?

Nej, jag minns inte. Skulle jag se kundernas namn på ett papper skulle jag säkert komma ihåg dem men kan inte namnge det nu. Nu kom jag på, en kund i Danmark, Befro. De klagade på att det saknades varor, någon telefon. Annars är det sällan kunder klagar.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Paus i förhöret: kl. 13.47

Förhöret återupptas kl. 14.02

Vem har haft kontakt med kunderna?

Jonas Halling

Kan du redogöra för hur bolaget fick tag på kunderna?

Det har jag svarat på. Det var via mässor, eller någon kund som rekommenderade oss som leverantör.

Vi körde även linkedin.

Både jag och Jonas har profiler på LinkedIn och fick därigenom förfrågan. Vi kollade alltid upp blivande kunder innan affärer skedde. Detta gällde både bolagen.

Med tanke på omsättningen i båda bolagen som har ökat mycket under åren. Kan du förklara det?

Produkterna (spelkonsolerna, telefonerna, hörlurarna) har ett högre värde som har gjort en ökad omsättning.

FL frågar om ni inte tidigare har handlat med denna typ av varor?

Inte alls i den omfattningen.

Vi sålde från början en del reservdelar, omsättningen blev sedan högre pga. dyrare produkter.

FL frågar vad som har gjort att ni har fått så stora kunder och därmed ökad omsättning?

Ja, det är en bra fråga. Det är inte så att vi ökade så mycket på en gång. Vi har haft succesiv ökning av omsättningen månad för månad.

FL anför, omsättningen har ökat mycket snabbt på ett par år, tycker du inte det?

Vi har tappat en del på andra bitar.

Det är inte nytt för oss att sälja teknikprodukter, det har vi gjort tidigare, vi har mest tidigare fokuserat på mobiltelefoner.

Det här är som jag förstått att det är precis innan Corona. Jag tror att Jonas känner en del av kunderna sedan tidigare genom b.la mässor. Jag har träffat en del kunder genom mässor. Vi har därför blivit tillfrågade av kunder. Det kan vara att Corona gjorde en ökad försäljning.

Vilka mässor har ni varit på?

Mest i Tyskland, Cebit (Hannover) och IFA (Berlin). Både Jonas och Joakim har varit på mässorna.

Tog ni över kunder från SisuNet?

Inte vad jag vet. Har ingen aning om deras (sisus) kunder är samma som våra kunder. En leverantör kan ha flera kunder.

Varför säljer i så fall inte Sisu direkt till sina kunder? Varför ska de gå via oss och tjäna mindre pengar?

Jag skulle inte gjort det om jag hade de kunderna.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

FL frågar igen, du vet inte om ni har haft samma kunder som Sisu?

Nej, jag vet inte. Ibland vill vi inte ha vissa kunder pga. valuta, det är så små marginaler med växlingskursen.

Om vi antar att Sisu och Ni har haft samma kund, varför skulle de då handla av er till ett högre pris?

Ja, varför skulle de göra det. Då skulle väl inte Sisu sålt till oss om de kunde sälja direkt till kunden.

Vilka personer hos kunderna hade ni kontakt med?

Jonas hade hand om kundkontakten. Jonas underhåller kundkontakten.

Jag är jättedålig på namn, kan inte namnge någon kund.

Vad hade ni för betalningsvillkor mot kunderna?

Oftast förskott, möjligen någon dags kredit. Ibland förskott och resten vid leverans.

Vad hade kunden för säkerhet med betalning innan varorna levererades?

Kunden brukar kolla upp bland annat genom GSM (de anordnar bl.a. mässor, som en plattform likt Amazon fast mindre). Skulle tro att bolag har betyg.

Branschen är ganska liten. Det är inte så många leverantörer i Sverige.

De är de jag räknade upp Samsung, Huawei, Sisu och en del mindre företag.

Hur lång tid tar det från att kunden betalar till att de får sina varor?

Det beror alldeles på vad det är för varor. Ibland ett par dagar, ibland någon vecka eller månad.

Vad händer om varorna försvinner under leveransen?

Då frågar vi DHL och ibland ersätter vi själva.

Vad händer om Sisu levererar direkt till er kund och varorna försvinner?

Då ordnar Sisu upp det. Vi litar ju på att dem gör rätt.

Vad betalar ni för att Sisu ska stå för risken?

Ofta förhandlar vi om frakten som ingår. Vi har en egen försäkring med försäkringsbolag om varorna försvinner. Vi betalar inget extra till Sisu för detta. Både vi, företaget, och dem måste ha en bra försäkring. Sisu har också försäkring.

FL anför, men om Sisu levererar varor direkt till er kund. Vad betalar ni då för att Sisu ska stå för risken?

Vi betalar inget extra till Sisu för att frakten ska ingå.

Jag tror att det brukar stå på fakturan att frakten ingår. Men ingen specificerad fraktkostnad.

Om det är vår fraktsedel så tror jag att det är vår försäkring som gäller. Om det saknas varor då är de dom som står för det, dom är ansvarig för paketeringen.

Är det affärsmässigt att leverans sker direkt från Sisu till kunden?

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Ja. Vi har fått betalt och dom har fått betalt av oss.- I det här fallet har ledet betalt. Leveransen går via oss och sedan skickar vi vidare till kund. Ibland går leveransen i direkt från Sisu och ut mot kund med vår fraktsedel.

Går det alltid med er fraktsedel?

Ja, ja,ja. Det måste vara vår fraktsedel. Vi vill inte visa våra kunder vår leverantör. Antingen sker leverans till oss och vi skickar ut varorna till kund. Eller, ibland, så skickar Sisu direkt till kund med vår fraktsedel.

Vi skickar fraktsedeln via mail på PDF till Sisu.

Gav ni någon säkerhet mot era kunder?

Ja, om inte varorna levererades så fick de tillbaka sina pengar. Men ingen annan säkerhet, det gör inga leverantörer. Försäkringsbolag är för dyrt.

Fl frågar om kunden i Danmark, Befro.**Har Befro sålt dessa telefoner direkt till kund efter leverans från er?**

Jag tror inte att de säljer direkt till kund utan de levereras ut till butiker.

Befro är ganska stora i Danmark. De säljer B2B (Buisness to Buisness)

Varför köper Befro från er och inte från någon annan leverantör?

Ja, ingen aning.

Vilka är med på mässorna?

Alla stora företag t ex Techdata. Jag känner igen flera företag sen 90 -talet . Det är alla bolag inom teknik såsom spelkonsoler, elsparkcyklar, läsplattor m.m.

Vad vet du om SisuNet?

Vi har handlat grejer av varandra innan. Som jag vet så har de, SisuNet, handlat från Brightstar innan. Vi kan inte handla med Brightstar då det är svårt att få avtal med bra pris hos dem, vi har inte den kontakten. SisuNet hade avtal med dem.

Har ni något avtal med Sisu?

Ja, det har vi.

Avtalet säger, är något typ av standardavtal, där det avtalas att alla gör rätt för sig och är lojala. Jag tror det står i avtalet att vi inte får handla med vissa märken som Sisunet har avtal med.

Det är inte så många leverantörer Techdata, C2000, Gandalf och Bergsala. Våra butiker (franchisebutikerna) har avtal med oss att de måste köpa in produkterna via oss. I avtalet har vi avtalat om böter på 50 000 kr om dem handlar från utomstående leverantörer.

Nordic Mobil Service AB (nu Yxland Mobil service AB)

Kan du redogöra för vilka personer som har suttit i bolagets styrelse sedan starten tills idag?

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

I början, 2010, satt jag och Robert i styrelsen fram till år 2015. Sedan startade Robert ett nytt bolag men jag satt kvar fram tom mars 2022. Efter mars 2022 kom Daniel och Cai Lingjing in i styrelsen.

Robert var i styrelsen från början. Sedan gick han ur och startade ett nytt bolag som han sålde till ett riskkapitalbolag.

Vilka personer är ägare och har ägt bolaget?

Jag tror att det är samma. Från början var det holdingen och sedan tror jag att det var Lingjing Cai som köpte aktierna.

Kan du berätta om Jonas Halling?

Jonas har haft kontakt med Huawei efter att han slutat hos oss. Jonas har jobbat hos oss länge. Han kom från en annan verksamhet, Mumien i Göteborg. Då Mumien höll på att gå i konkurs så kom han till våra bolag. Jag tror han har jobbat hos oss i ca 10 år. Han är väldigt bra med kunderna.

Vad har hans roll varit?

Han var först butikschef, sedan var han chef för hela butikskedjan. De sista tre åren har han haft den operativa ansvaret och hade kundkontakt och leverantörskontakt mot de större kunderna. Marcus var butikschef fram till att butiken stängde och även tekniker. Marcus tillträdde något år efter Jonas. Även Marcus kom från Mumien. Marcus har alltid jobbat för NMS. Tror Marcus hette Wennberg i efternamn. Då Jonas blev operativ chef så tog Marcus över. Marcus var bara ansvarig för Nordic, Butiksdelen.

Var arbetar Jonas Halling idag?

Jag tror han är arbetslös. Konkurrenterna, en före detta delägare i Nordic startade ett nytt bolag som innehar kontraktet med Samsung.

Not. Jag vet inte var han arbetar.

Känner du till bolaget Zandgroup?

De är konkurrenter till oss, de har Samsungkontrakt. De köper Huawei också av NMS.

Finns det någon koppling mellan bolagen Mobilalliansen i Sverige AB, Nordic Mobilservice AB och Jonas Hallings nuvarande arbetsgivare?

Det tror jag absolut inte. Jag har träffat Zandgroup. Vi har ingen koppling till dem mer än att de har köpt delar av oss.

Under 2021 betalar Zandgroup 98 141 EUR till Mobilalliansens valutakonto i Swedbank, fördelat på 12 inbetalningar. Vad avser de inbetalningarna?

Det stämmer säkert. De har köpt Huawei-delar eller om det är så att vi har sålt kvarvarande lager som ingen ville köpa. De hade flera Samsung kunder än oss, därav sålde vi dessa produkter till dem.

Vem/vilka personer har genomfört de här betalningarna för Zandgroups räkning?

Det har jag ingen aning om, de hade faktiskt kredit.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Vilka hade ni kontakter med hos Zandgroup?

Jag känner till en Joel men han kobbar inte kvar. Honom känner Jonas också.

Paus i förhöret kl. 14.58

Förhöret återupptas kl. 15.16

Har du tagit del av Skatteverkets förslag till beslut daterat 2022-09-15?

Ja.

Vad anser du om skatteverkets bedömning, är den korrekt?

Jag har sett beslutet och alla frågor innan förslag till beslut har jag eller Jonas svarat på.

Vi anser ingenting. Vi har svarat på det som vi anser är rätt och har skickat in de papper vi har. Varför ni inte har godtagit våra svar kan inte jag svara på.

Om det är så att vår kund inte har betalat moms, vilket inte jag har kontroll på eller kan ansvarig för, någon ska betala moms.

Hur kan jag veta två år efter att inte moms har betalats. Jag litar på Jonas och att han har gjort en korrekt bedömning av kunden. Vi kontrollerar våra kunder genom att se att de betalar moms och skatt. Vi förutsätter att detta görs. Min uppgift är att hitta kunderna och att de betalar.

Vi har gått på smällar när kunderna inte har kunnat betala.

Nordic Mobile Service AB:s lämnade in ett svar på Skatteverket förslag till beslut gällande bolagets mervärdesskatt för tiden 2019-11-01 till 2020-09-30. Svaret lämnades via Patrick på Patricon AB. Vem skrev bolagets svar?

Svaret har jag och Daniel skrivit ihop. Det var Patrick som rättade till det sista ledet.

Styrelsen för Nordic Mobile Service AB har i brevet till Skatteverket 2022-10-17 angett att de under 2019 lämnade all operativ drift till key account manager Jonas Halling.**Vad säger du om det?**

Det är precis det som jag sa innan.

Vad innebär det att sköta den operativa driften i bolaget?

Dagliga verksamheten såsom kundkontakter, offerter, kontroller kundens F-skatt, moms.

Det sköter liksom han, det sköter inte jag. Även att kontrollera om kunderna har F-skatt eller inte och moms.

Finns det något avtal eller dylikt som visar på att Jonas Halling ska sköta den operativa driften?

Han var ju med i styrelsen, VD till och med, i alliansen. Avtal är ju ett standardavtal, ett anställningsavtal. Om det står att han i ett avtal om att sköta den operativa driften, det får ni fråga honom om.

Vem skötte den administrativa driften i bolaget?

Jag hade kontakten, och förhandlade med Huawei. Kundkontakten skötte Jonas som kunde språket bättre än mig.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Har du tagit del av Skatteverkets beslut daterat 2022-12-20 avseende Nordic Mobil service AB?

Det har jag inte sett.

Joakim frågar hur ens ett momsupplägg är möjligt. Hur kan man ens fuska med momsen?.

Du nämnde tidigare i förhöret Cai Li Jun. Varför går hon in som styrelseledamot och VD i bolagen samt ägare? När vi köpte varor från Kina så lånade vi en del pengar från Kina.

När vi köper varor från Kina, så betalar de för varorna i Kina och sedan skickar de varorna till oss. I och med det så hade vi en revers eller skuld till henne kan man säga. Sedan kvittas skulden mot aktier som Cai Li Jun fick. Tao är make till Cai Li Jun. Han har också jobbat som konsult i Kina och testat produkter för inköp. Han heter Tao (Tao Multi trading).

Varför har ändringen av styrelse skett?

Det är en bra fråga. Det var för att jag inte kunde, jag ville ut ur styrelsen helt enkelt.

Varför byter bolaget namn och adress?

Det var bestämt av mig och Daniel att vi skulle byta namn och adress till Yxlan.

Bolaget fick den adressen för att den ligger på en tomt som vi kan låna. Det finns ingen butik, den är avvecklad.

Varför la ni ner butiken?

Vi la inte ner, utan Huawei la ner den. Omsättningen kunde inte bära att ha butiken.

FL frågar om vem som innehar hyreskontraktet?

Det är någon annan, vi släppte kontraktet för 4-5 månader sedan.

Vem äger "adressen" på Yxlan?

En kompis, minns inte namnet. Adressen är Hälsninggatan 8. Han bor i Kina, han har fastnat där. Zhengsha, någonting, heter han.

Varför är Li Jun Cai skriven på din hemadress i Täby? Bor hon där?

Hon har bott och arbetat här. Men av olika anledningar har hon åkt tillbaka till Kina och blivit kvar där. Hon är folkbokförd i Sverige men bor inte här. Mannen har varit i Sverige ca 4-5 gånger.

Hon jobbade i Sverige under perioden 2008 till ca 2012-2013. Hennes man har jobbat i Kina från år 2010.

Nej, hon har inte varit i Sverige sedan år 2012-2013 då hon åkte tillbaka till Kina.

Vad har Jiangmin Wei haft för roll i bolagen?

Det är min fru. Hon har från början hjälp till med kontakterna med Kina när inte jag har kunnat. När vi inte hade ekonomiavdelning så betalade hon räkningarna. Hade hand om lite personalfrågor m.m. Hon kom in i bolaget år 2015, tror hon jobbade något år då.

FL frågar, stämmer det att Jiangmin Wei varit suppleant i båda bolagen?

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Ja, det stämmer. Tror vi tecknade firman var för sig men det var nästan alltid jag som skrev under saker. Möjligen kunde hon ge fullmakt någon gång till Jonas för att han skulle kunna hämta ut ett paket. Tror inte hon nyttjade fullmakten någon gång.

Vem är Yunsi Hong? Roll i bolaget?

Jag tror inte han har haft någon roll i bolaget. Tror bara att ersatte mig eller min fru en kort period när inte jag orkade vara i styrelsen.

Yunsi Hong är min bror.

Weihua Shi?

Min brors fru (svägerska). Hon har inte gjort något i bolaget mer än ”under mitt trauma” då hjälpte hon till.

Vem är Zhenhua Shan?

Jaha, det är väl han som bor på Yxlan tror jag. Det är en vän väns som bor i Kina.

Fakturerings mellan bolagen**Berätta om faktureringen mellan Nordic Mobile Service AB och Mobilalliansen AB?**

Alliansen hade ju inte alla kontrakt. Vi ville inte riskera att tappa kontraktet med leverantörerna om vi sålde utanför Sverige. Alliansen köptes av Nordic som sålde ut i Europa.

Nordic hade kontraktet med Huawei och Samsung. Indirekt hade Nordic kontrakt med Sisu. Så småningom skaffade alliansen kontrakt med Sisu om jag minns rätt.

FL frågar om både Nordic och alliansen som har köpt från Sisu?

Ja det stämmer.

Tidigare har du uppgett att mobilalliansen sålde ut i Europa. Säljer Nordic ut i Europa?

Ja, de har också sålt ut i Europa.

På faktura 9740 anges som referens Jonas Halling Befro 1854. Det är fyra fakturor från juni 2020, två i SEK och två i EUR (fakturor visades, bilaga 1a-d). Varför olika valutor?

Joakim tittar på första fakturan, fakt nr 9740, och säger att de kan ha kopierat fel.

Avseende valutorna så har det blivit fel. Fakturorna ska vara i Euro, det är inte SEK. 106 kr för en Ipod går inte, det måste vara fel. Ska vara i Euro. Bör finnas en kreditfaktura på fakturan 9740 då den blivit fel.

FL frågar varför referens står ”Jonas Halling Befro 1854”.

Joakim tror att Jonas har gjort fel och kopierat in Befro 1854. Det är Jonas, gissar jag, som upprättat fakturorna.

FL frågar varför det finns en rabatt om 1 % mellan bolagen.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-10

Dnr

22FU1353

Rabatten om 1 % är för att det är försäljning inom interna bolag därför ska de få rabatt. Alla bolag måste känna pengar.

FL anför, menar du att Nordic tjänar pengar på Mobilalliansen?

Ja, man måste göra det. Alla bolag, även om vi säljer till våra egna bolag måste tjäna pengar, vi kan ju inte sälja till samma pris. Det ser ju konstigt ut.

FL anför, då blir ju priset ännu högre ut mot slutkund. Då blir det ett led till.

Ja, det är mkt möjligt. Jag kan inte svara på det. Antingen hade alliansen kapital eller så hade Nordic inte kapital. Ni får titta på alliansens pris ut till slutkund.

Jämför alliansen till kunden och Nordic till kunden. Joakim hävdar att priset ut till kund inte påverkas.

FL anför, du nämnde en intressant sak om hur slutpriset påverkas av kapitalet

Om Alliansen inte hade likviditet så köpte Nordic in och sålde till alliansen på kredit. Sisu vill inte ge kredit. Våra egna bolag Alliansen och Nordic gav kredit till varandra.

FL anför, du sa tidigare i förhöret att kunden betalar i förskott.

Ja, så är det inte alltid. Ibland betalar kunden en del i förskott och resten vid leverans. Slutpriset till kunden är lika oavsett om Alliansen och NMS har sålt produkten. Om du tror vi trixar med momsen så är det inte så. Jag kan ta fram handlingar om det. Det har bara att göra med vilket bolag som hade likviditet.

FL frågar om adressen Våtmarksvägen 1?

Joakim redogör för att adressen är sedan bolaget startades så den ligger kvar i systemet. Det är sedan registreringen, adressen är i Solna.

Bokföring**Vem/vilka skötte den löpande bokföringen i Mobilalliansen i Sverige AB och Nordic Mobile Service AB?**

Patrick Aronsson.

FL frågar om Patrick skötte bokföringen under hela perioden?

Ja, jag tror det.

Vem hade kontakt med bokföraren?

Han själv, han har haft tillgång till koden för hela systemet. Så fort den kommer in i systemet så fick han tillgång till dem och bokförde. Om fakturorna inte gick via systemet så skickades de med PDF till honom.

Om det har blivit någon kontroll så har han frågat mig. Vi har ett ekonomikonto, ekonomi@nordic.se. Jag hade inte åtkomst till den mailadressen från början men hittade senare ett lösenord.

Det var jag eller Jonas som svarade på Patricks frågor.

I vilket dataprogram har bokföringen skett?

Vi kör Specter. Molnbaserat. Har blivit uppköpta av Visma.

**Förhör**

18(18)

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-10

22FU1353

Patrick loggar in på Specter och Fortnox, han har åtkomst till allt.

Var finns underlagen till bokföringen någonstans?

Finns hos Patrick. Han får alla fakturor gällande bägge bolagen. Vi har ett Fortnox-konto.

För båda bolag?

Ja

Vem är Patrick Aronsson?

Han är bokförare på Patricon AB.

Evelina Bellmark?

Jag tror att hon jobbade deltid på Sisu och jobbade sedan lite på alliansen. Men det blev inte så bra. Hon hittade på timmar. Tror hon jobbade med bokföringen någon månad bara innan Patrick tog över.

Något att tillägga?

Nej. Det är om jag ska ta fram några handlingar.

Frågor från advokaten?

Nej.

Inställning till brottsmisstanken?

Den har inte förändrats, jag har inte förstått varför jag är misstänkt.

Paus i förhöret kl. 16.27

Förhöret återupptas kl 17.13

Du har nu läst igenom förhöret, kan du godkänna förhørsutskriften.

Ja

**Fakturaadress**

Mobilalliansen i Sverige AB
VÅTMARKSVÄGEN 1
17062 SOLNA

Betalsätt: Faktura
Förfallodatum: 2020-07-22
Betalningsvillkor: 30 dagar
Dröjsmålsränta: 18 %

IFON.se / Nordic mobile service AB (huvud Tel: 08-410 517 80
St Eriksgatan 105-107 E-post: Order@ifon.se
113 31 Stockholm Hemsida: butik.ifon.se
Org.nr: 556810-1264

Bankgiro: 662-8978

Godkänd för F-skatt
Momsreg nr: SE556810126401

**Fakturaadress**

Betalsätt: Faktura
Förfallodatum: 2020-07-22
Betalningsvillkor: 30 dagar
Dröjsmålsränta: 18 %

Bankgiro: 662-8978

Godkänd för F-skatt
Momsreg nr: SE556810126401

Faktura

OCR-nr	Fakturanr	Fakturadatum
7800973906	9739	2020-06-22

Fakturaadress

Mobilalliansen i Sverige AB
VÅTMARKSVÄGEN 1
17062 SOLNA

Vår referens: Anv2
Er referens: Jonas Halling
Er orderref:
Kundnummer: 78

Betalsätt: Faktura
Förfallodatum: 2020-07-22
Betalningsvillkor: 30 dagar
Dröjsmålsränta: 18 %

[illegible]

IFON.se / Nordic mobile service AB (huvud Tel: 08-410 517 80
St Eriksgatan 105-107 E-post: Order@ifon.se
113 31 Stockholm Hemsida: butik.ifon.se
Org.nr: 556810-1264

Bankgiro: 662-8978

Godkänd för F-skatt
Momsreg nr: SE556810126401



Faktura

OCR-nr	Fakturanr	Fakturadatum
7800970803	9708	2020-06-08

Fakturaadress

Mobilalliansen i Sverige AB
VÅTMARKSVÄGEN 1
17062 SOLNA

Vår referens: Anv2
Er referens: Jonas Halling
Er orderref: PO Order248
Kundnummer: 78

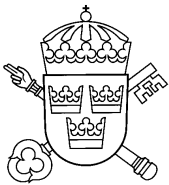
Betalsätt: Faktura

Art. Nr	Benämning		Antal	Pris	Rabatt	Summa
	iPhone 11 64GB White MWLU2ZD/A		100 st	593,00	1%	58 707,00
	iPhone 11 64GB Black MWLT2ZD/A		300 st	593,00	1%	176 121,00
	iPhone 11 Pro 64GB Space Grey MWC22ZD/A		50 st	855,00	1%	42 322,50
	iPhone 11 Pro 64GB Silver MWC32ZD/A		50 st	855,00	1%	42 322,50
	iPhone 11 Pro 64GB Gold MWC52ZD/A		50 st	855,00	1%	42 322,50
Moms %	Netto	Moms	Summa			
25 %	361 795,50	90 448,86	452 244,36			
				Summa exkl moms	361 795,50 EUR	
				Moms	90 448,86 EUR	
				Summa totalt	452 244,36 EUR	

IFON.se / Nordic mobile service AB (huvud Tel: 08-410 517 80
St Eriksgatan 105-107 E-post: Order@ifon.se
113 31 Stockholm Hemsida: butik.ifon.se
Org.nr: 556810-1264

Bankgiro: 662-8978

Godkänd för F-skatt
Momsreg nr: SE556810126401



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-11

627

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Hsia, Joakim Jingsi Nils			Personnummer 19741230-0712
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-01-10
Ytterligare information om anledning till förhör Tidigare delgiven misstanke kvarstår	

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Petra Eklund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	--	--

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-01-11	Förhör påbörjat 13:39	Förhör avslutat 16:59
Förhørsplats Arresten normalm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse
Se bifogat förhör med bilagor



Förhör

1(13)

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum
2023-01-11Dnr
22FU1353Förhørsledare (FL)
Alexandra Lönn, SBE
Katarina Andersson, EBMFörhöret börjar
Kl. 13.39Förhörsp plats, ort
Arresten Kronobergshäktet

☐ Telefonförhör	Förhöret är upptaget ☐ bild ☒ ljudfil ☐ ej inspelat	Utskriften utförd av (sign) AL
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Hsia, Joakim Jingsi Nils		Personnummer 741230-0712
Id-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan	
Vittnets ställning till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande (t.ex. tolk)		
Försvare (bestämmelser i 12 § FuK iakttagna) ☐ Önskas ej ☒ Önskas	Namn Petra Eklund (närvarande)	
Tolkning ☐ Ja ☒ Nej	Språk	

Kompletterande förhör med Joakim Hsia.

Hsia, Joakim, JH, informeras om att förhöret fortlöpande skrivs ner sammanfattningsvis och att möjlighet att godkänna förhørsutsagan kommer ges. Förhöret kommer också att spelas in i sin helhet.

Inspelningen påbörjas kl. 13.39

JH informeras om att förhöret rör samma gärningsbeskrivning som igår och tillfrågas om han önskar få gärningsbeskrivningen uppläst och svarar nej.

JH tillfrågas om han önskar information om sina rättigheter på nytt och han svarar nej.

Berättelse

Är det något som du har funderat på och vill säga direkt efter gårdagens förhör?

JH svarar nej

Kan du kort beskriva verksamheten i Nordic Mobile Service AB och Mobilalliansen?

Nordic började 2010, reparationer samt grossistförsäljning. Alliansen var 2015-2016 och tanken var att de skulle ta andra kunder som inte ingick i Nordics kedja. Alliansen hade inte alla kontrakt så därför köpte Nordic, sålde till Alliansen sedan sålde Alliansen vidare till europeiska kunder. Det har varit mobilskärmar, skal och även telefoner. Telefonförsäljningar

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

har varit i båda bolagen. Från början när Alliansen startade så var en Bo Persson med som var före detta VD i Nordic. Bo var VD från början ca 2015 eller 2016. Jonas Halling var VD i Alliansen och sedan gick JH in som VD. JH minns inte exakt när det var.

Köpte du bolagen och var det redan pågående verksamhet i bolagen?

JH och Robert, som var VD, och 2015 köptes han ut och sedan var Bosse VD och sedan JH och det var i Nordic.

Vem är Robert?

Han var en delägare till Nordic men sedan köptes han ut. JH och han hade bolaget ihop under en period, han hette Robert Geocai.

Är det verksamhet i bolagen idag?

Nej, F-skatten tog slut i december. Det fanns ett servicecenter med Huawei men det har rasat och efter det blev det bara kostnader och inte intäkter. Kontrakt och sådant sas upp. JH har också haft ett trauma i mars som har gjort att han inte har orkat driva bolaget. Det har inte med det här att göra, men han har blivit oskyldigt anklagad för en grej som sedan lades ner.

Stämmer det att Alliansen var ett stödbolag till Nordic?

Det stämmer ungefär. Huvudverksamheten låg i Nordic. Vissa produkter såldes av båda bolagen. Om det inte riskerade Nordics kontrakt kunde båda sälja, kontrakten var med Samsung och Huawei. Det är svårt att få dessa kontrakt.

Är det verksamhet i Mobilalliansen idag?

Det är samma med verksamheten i Alliansen, de är avregistrerade för moms och F-skatt.

Vem äger bolagen?

Från början ägdes det av holdingbolag. Både Nordic och Alliansen. 2018 gick JHs frus brors fru in som ägare, Li Jun Cai, i båda bolagen. Hon är JHs svägerska.

Nordic Tablet Service, har den ingått?

Det var en franchisebutik, som inte har någon verksamhet sedan en tid tillbaka.

Köpte svägerskan bolagen?

JH säger att vi var skyliga pengar, bolaget hade en skuld till Li Jun Cai och hennes man och det kvittades mot ägandet. Hon är ägare men en Daniel Smirnov sitter som suppleant i båda bolagen. Han är en före detta anställd, som ev har tänkt hitta på något med bolaget i Yxlan. Det finns en kompis hus i Norrtälje som står tomt för att kompis är i Kina. Det är bolagets adress.

Varför har bolaget den adressen?

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Man fick bo gratis om man hjälpte till att sköta om huset. JH säger att de har använt huset som kontor. Nordic har använt huset som kontor, det är Smirnov i så fall. JH säger att han har förmedlat kontakten mellan Smirnov och husägaren.

Vad bedrivs det för verksamhet i huset?

Smirnov har jobbat med mobilservice förut i butiken. JH säger att vi har inte orkat driva firman pga av trauma. Smirnov kan det här med mobilservice. Smirnov är suppleant, JH säger att han kan inte bestämma över dem, han kan kanske hjälpa till med någon kund eller något. JH säger att de vill inte göra mer förluster, med hyror och telefon.

När var Smirnov anställd i bolaget?

JH tror att det var 2015-2016. Det var JH som kontaktade honom när det gick dåligt istället för att lägga ner verksamheten.

Varför ville svägerskan ha ett bolag på nergång?

Hon var ägare och det fick hon själv bestämma. När svägerskan tog över bolaget så gick det fortfarande bra. JHs roll var att vara VD när hon tog över. JH tror att han var VD fram till mars 2022, i samband med det gick JH ut som ledamot. Svägerskan bor i Kina, hon har jobbat i Sverige 2008-2012 och då har hon bott hemma hos JH. Hon är folkbokförd hos dem för att annars får man inte stå som ledamot i Sverige. Det har JH och hans fru godkänt. Det har bara rullat på. JH kan inte slänga ut henne när hon sitter som ägare i bolaget.

Är du ansvarig för bolaget fortfarande?

Nej, inte idag. Helst skulle JH vilja lämna bolagen helt och hållet. Som JH ser det så finns det ingen business.

Har du kontakt med svägerskan och Smirnov?

JH har kontakt med Smirnov, han har fått nyckel av JH och Smirnov har varit där och tömt posten. JH har en nyckel till huset och Smirnov har också en nyckel. Han som äger huset, Zhenhua Shan, han fastnade i Kina när han skulle hälsa på sin farmor under corona.

JH säger att svägerskan och hennes man inte jobbar mer med det här. Men de har kontakt, eftersom det är frugans bror men de har kontakt också om bolaget, men inte dagligen. De har godkänt att Smirnov gick in i styrelsen och ägandet har inte förändrats.

Vem ansvar för huset nu?

Det är Smirnov. Det vet Zhenhua Shan också att det är Smirnovs ansvar, inte JHs. JH tror inte att det finns något hyreskontrakt, det är muntligt. Det lånas ut gratis mot skötsel. JH har sett att huset sköts om när han har varit på Yxlan, JH tror att han var där senast mars-april 2022 i samband med att adressen ändrades.

Har svägerskan varit aktiv i driften i bolaget?

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

Hon och mannen har hjälpt till med inköpsbiten i bolaget innan hon övertagit bolaget. Hon jobbar inte aktivt i bolaget varken före eller efter men mannen har gjort det. Hon har inte varit en aktiv ägare men hon har känt till businessen. JH kommer inte ihåg var bolaget var värderat till när svägerskan tog över, han tror inte att det var så höga värden 2018. JH och hans fru gick in med aktieägartillskott runt den tiden, de ägde holdingbolaget.

Hur mycket var bolagets skuld till svägerskan vid 2018?

Exakt måste kollas i bokföringen men det var miljontals kronor. JH tror att bolagets värde motsvarar skulden.

Finns det något avtal?

Det har skrivits och finns nog någonstans. JH tror att det upprättades gemensamt, de hade inte hjälp av en jurist eller liknande.

Varför ville hon ta över ägandet av ett bolag i ett annat land som inte gick så bra?

Mannen jobbade med det här och trodde att det fanns ett värde. Han såg väl potential eftersom det fanns Samsung-kontrakt och så. Det gick också bättre sedan, JH tror under 2019.

JH säger att vi förlorade Samsung kontraktet först och Huawei är helt borta nu.

Hur många egna butiker hade bolaget?

Endast en butik på St Eriksgatan och de andra butikerna var franchise. Det har varit helt fristående bolag. Det är bara St Eriksgatan som JH har varit ansvarig för. Det fanns en butik på Söder, Nordic Tablet Service-bolaget, från början var det Nordic phone service, och de ville inte driva längre. Då tog Tablet-bolaget över och det ägdes av en annan kille och då hjälpte Nordic bara till där.

Vad var din roll i Nordic rent praktiskt?

Själva kontakten med Huawei och Samsung skötte JH och hjälpte till med inköp, om det inte gick bra eller så. Om de fick t.ex. dåliga varor försöker JH lösa det och förhandla. Sânt som anställda inte var lika bra på. JH och hans fru förmedlade kontakter mellan tekniker och butiker och Kina, för språkets skull.

Har någon av er arbetat i butiken?

JH har jobbat som både tekniker och säljare och städare, allt möjligt.

Riktade sig butiken mot privatkunder?

Både privatkunder, företag och stora kedjor. Det var JH och Robert som var tekniker. JHs fru jobbade med PC sen blev det mer och mer bara telefoner.

JHs fru har också jobbat som tekniker på PC och uppdaterat hemsidan och sånt. När Robert gick in så jobbade hon inte så mycket, men när Robert slutade gick hon in. Hon betalade räkningar, servade telefoner och plockade upp varor. Robert sålde sin andel till holding-

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

2023-01-11

Dnr

22FU1353

bolaget. Han hade ett eget holdingbolag och JH hade ett holdingbolag som köpte Roberts andelar.

Var har ni haft er arbetsplats?

Det har varit butikslokalen, de har jobbat hemma och de har hyrt plats i Täby, där de har haft tillfällig butik. De har också hyrt lager ibland. Lite hemligt lager eftersom det är mycket värde i produkterna för att undvika inbrott. Det har varit inbrottsförsök. JH syftar på både tillbehör och telefonerna.

Köpte ni in mobiler från Samsung och Huawei?

I butik var inte telefonförsäljning viktigast utan det var mer om vi behöver ersätta en kunds mobil. JH tror att de hade hundratals mobiler i lager, men det var som ersättningstelefoner. JH säger att vi försökte ha telefonförsäljning men det var inget vi satsade på, krävdes mycket marknadsföring.

Vem hyr butikslokalen?

Nordic, men inte sen 4-5 månader sedan. Den var stäng nästan ett år och hyran tickade på.

JH hjälper till, han känner hyresvärden och är anställd i Nordic. Det var JH som sa upp kontraktet. Hans anställning upphörde i december 2022. Hans arbetsuppgifter var att avveckla bolaget.

Skulle du avveckla verksamheten, skulle den inte dra igång i Yxlan?

JH säger att det var butiken, han vill inte att det ska blöda och de har bestämt att inte ha kvar F-skatten. Det var Smirnov och JH som bestämde att inte ha kvar F-skatten. JH säger att det är Smirnov som bestämmer över bolaget.

JHs lön är inte bestämd av någon, den har bara rullat på. Den har inte förändrats. JH tror att den är 43 tkr, JHs fru har samma lön. De båda har varit anställda fram till årsskiftet.

Har hon jobbat i bolaget?

Hon har inte varit lika aktiv som JH i avvecklingen. Varken JH eller hans fru har tagit semester på flera år, så istället för a-kassa så tyckte de att det var bättre att ta ut lön. JH säger att det var själva dealen, annars likviderade vi bolaget. Antingen lägger vi ner bolaget eller så vill de hitta på något med JHs hjälp, det är upp till dem. När det gäller lönen så har vi mer rätt att säga till. Alla dessa år har vi inte tagit ut någon semesterersättning. Sista lönen är semesterersättning, vi kan inte leva utan lönen. Överenskommelsen har inte gjorts med någon.

Det är JH som betalat ut lönen. Tillgång till kontot har JH, hans fru och Smirnov. JH tror inte att bolaget har så mycket pengar, så han tror att han har lånat ut pengar för att kunna betala ut sin lön, de behövde göra så för att skatten redan var redovisad. Det är bokföraren, Patrik, som har redovisat lönerna och JH som betalat. Patrik redovisar löner och JH har inte fått betalt och då finns det inga pengar så då får han låna ut. De behöver visa banken att det finns en lön så att de inte ska säga upp lånen.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

Smirnov har fullständig tillgång till kontona och det är han som har sagt upp kontot.

Bokföraren Patrik Aronsson drar också ner på kostnaderna på så sätt han bara sköter Nordic och inte Alliansen.

Vad är planen nu?

JH säger att han får försöka hitta en anställning, han har sökt jobb. Frun är också arbetssökande. De har inte inkomster från annat bolag. JH sitter i andra bolagsstyrelser men det är inte aktiva bolag, 5-6 bolag.

Uppläst, inga invändningar.

Var bor Smirnov?

På Lidingö

Varför är inte bolagets adress hem till Smirnov?

Det är en bra fråga. JH tror att det är Smirnov som har gjort adressändringen, men JH var med, men hade inte rätt att ändra. Smirnov kanske inte vill bli störd.

Var tanken att Smirnov skulle bo på Yxlan?

Nej, men han kunde ha hyrt ut det. Eller bolaget kunde ha hyrt ut och fått en hyresintäkt.

Har Smirnov och svägerskan träffats?

Det tror JH. Frun hade restaurang tidigare och där jobbade svägerskan. Men de har inte träffats i samband med övertagande av bolaget, hon har varit i Kina. Men hennes man har varit i Sverige. JH tror att mannen och Smirnov träffats i butiken. JH har förklarat vem Smirnov är men JH tror inte att de har en egen kontakt eftersom det är svårt med språket. Då måste JH eller hans fru översätta.

Har din fru jobbat i Alliansen?

Det är samma lokal, så det har hon säkert. Hon är bra på att hålla ordning.

Vem har haft tillgång till bankkonton?

Det är Patrik Aronsson, tittbehörighet, men JH godkänner. Jonas Halling, han kan göra mindre betalningar.

Vem är Jonas Halling?

Han kommer från en konkurrent, Mumin. Han har jobbat fram till för 1,5 år sedan och har jobbat i 7-8 år. Han var butikschef och sedan för kedjan och sedan för försäljning ute i Europa och en Markus blev butikschef. Jonas har arbetat i både Nordic och Alliansen. Han har också varit VD för Alliansen

Yunsi Hong?

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

JH säger att det är hans bror. Vi har olika efternamn. JH säger att han är adopterad av sin fasters familj. Men de är biologiska bröder. Men kvinna som är folkbokförd som JHs mamma i Sverige är egentligen hans faster. JHs biologiska pappa dog 2015 och den biologiska mamman bor i Kina, det är samma föräldrar som Hong.

Umgås ni mycket?

JH säger att de umgås.

Vad är hans roll i bolagen?

När Alliansen skulle värva andra butiker så ville inte JH synas i bolaget, de ville inte visa kopplingen till Nordic och då gick Hong in. Men sedan blev det vilande. Vid något tillfälle kanske inte JH ville eller kunde sitta i bolagen. Hong har arbetat för Nordic Tablet Service, men inget arbete för Nordic Mobile Service eller Alliansen. Ingen lön heller från Nordic Mobile Service eller Alliansen.

Hans hustru?

Det är ungefär samma situation. Inget jobb eller lön från Nordic Mobile Service eller Alliansen.

De har haft egen restaurang och sedan har Hong arbetat i Tablet-butiken. Hong är nu arbetssökande och frun jobbar som vårdpersonal

Vad har varit Patrik Aronssons uppdrag i Nordic och Alliansen?

Bokföring först och främst, bokslut och momsrapporteringar, arbetsgivardeklarationer och inkomstdeklarationer. Det mesta sköts automatiskt, han kan logga in och ta ut rapporter. Fortnox har han haft mest koll på.

Har du bokfört?

Nej, JH säger att han kan inte bokföra. De har haft "in house" innan, när JH och Robert hade verksamheten.

Vem är Evelina Bellmark?

Hon var också extern, som Patrik. Hon var bokförare för Sisu, en leverantör. Hon behövde jobb och skötte bokföringen i ca en månad. Men det fungerade inte bra, så Patrik fick ta den också. Han skötte redan Nordic och Evelina hade Alliansen. JH tror att hon gör samma som Patrik gör.

JH tror inte att Alliansen hade så mycket verksamhet den tiden.

Innan Patrik gick in så sköttes bokföringen i Nordic "in house".

Varför tog ni inte Patrik direkt i Alliansen eftersom han skötte Nordic?

Sisu frågade och då sa vi ja. Daniel ville väl att hon skulle få mer jobb. Hon fortsatte i Sisu efter att hon slutade hos Alliansen. Men inte i slutet vad JH har hört, då kom en Lukas in.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

*Paus kl. 15.15-15.24**Uppläst, inga invändningar.***Har du dubbla medborgarskap?**

Nej, det får man inte ha för Kina. Så JH har endast svenskt medborgarskap. JH har inte ens ID-kort från Kina. Det är samma för både fru och bror.

Reser ni ofta till Kina?

Det blir mycket i business, men inte så mycket för att träffa släkt och familj. Det är långt avstånd mellan business och där släkten håller till. Vid högtider åker dem, men nu har de inte varit där på tre år. JHs fru vill åka till Kina eftersom hon inte har varit där på fyra år och då skulle JH komma efter. Till det kinesiska nyåret, som infaller snart, har frun en resa inbokad.

Hur kommunicerade du med Sisu?

JH säger att de köpte begagnade telefoner av dem och Sisu köpte reservdelar från dem. De har samarbetat från 2018. JH tror att någon som satt i Sisu jobbade i ett bolag som Robert startade ihop med det bolaget, Spash, de sysslade med teknikdelar. Daniels sväger jobbade med dem. Det var så de fick kontakt. Daniel Sountasta heter han.

Vad hände med verksamheten med tanke på omsättningsökningen?

JH säger att de hade sökt lite annan business. Halling och JH gick på olika mässor. Alla känner alla i den här branschen, det är inte så stort. De började i mindre skala att köpa nya mobiltelefoner av Sisu. JH säger att deras kunder hade behov av mobiler och airpods och då hade de redan Sisu som leverantör och kunde köpa in från dem.

Kunderna hette Befro, JH säger att han är dålig på namn, men ett österrikiskt bolag på P, Pantheon säger han efter förslag. De var inte kunder innan Sisu.

JH säger att de ändrat på LinkedIn, att de även hade annan business. JH hade kontakt med Befro som ville köpa airpods, tillbehör, telefoner m.m. JH kunde ha köpt av Brightstar, men de fick så dåligt pris så de hade inte tjänat några pengar på det. JH säger att de ville endast syssla med B2B-affärer.

Varför var Sisu bästa leverantören för er?

De hade bästa priset.

Hur fick ni tag på kunder?

Vi gick på mässor. Det är där de finns. Det är inte så många kunder. JH säger att de fixade sina egna kunder, de blev inte förmedlade av någon. Det var mest JH som var ute och fixade kunder. Halling underhöll mer kunderna pga att han är bättre på engelska, men JH tog första kontakten med kunderna, eller kunderna tog kontakt med honom. Det var mycket frågor på LinkedIn.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

Vilka övriga kunder hade Sisu?

Det vet inte JH, men han har hört att Easy trading är antingen kund eller konkurrent till Sisu, men JH har inte gjort affärer med dem. Sedan någon som har jobbat på Brightstar som gick till Activ Business Group, de kanske Sisu köpte av.

Sisu har tidigare köpt av Brightstar men sedan la de ner, det har JH hört av gemensamma kunder i Europa. JH tror att Daniel känner Joakim på ABG och någon på Easy Trading.

JH hade mest kontakt med Daniel på Sisu, också någon som heter Mervin, men han var bara anställd. JH har träffat dem utanför Uppsala, i Örsundsbro. De har en delägare som heter Kumlin som är deras hyresvärd. Han har en av Sveriges största målerifirma. De har lager för allt möjligt i Örsundsbro, telefoner, sparkcyklar m.m.

När Nordic handlade från Sisu transporterades varorna från Örsundsbro till butiken med DHL. Då JH vet att de kommer varor på ett ungefär har de redan beställt ny leverans vidare, de vill inte ha kvar varorna i butiken. Ibland, i undantagsfall, skickas de direkt från Sisu till Nordics kund med Nordics fraktsedel.

Nordic säljer nästan bara till europeiska kunder. I mindre volymer kunde det säljas till Sverige.

Det vanligaste var att lastbilar, som inte var DHL, plockade upp vid butiken och levererade ut i Europa. Sisu använde oftast DHL.

Hade ni något annat lager?

Det har funnits andra lager, men JH kommer inte ihåg var. Kan ha varit något i södra Sverige.

Har ni hyrt?

Det eller så har vi lånat något lager.

Vem styrde leveranserna?

Ofta var det Halling eller Mervin som styrde leveranserna. De kommunicerade om leveranserna. JH säger att han har fått veta efteråt om den här adressen i södra Sverige. Kontakterna med Sisu är i de flesta fall Halling som har haft. JH var i Kina i dec 2019, sedan satt han i hemmakarantän och sedan jobbade han hemma en del och var inte så jätte aktiv i bolagen.

Hade Halling fria händer?

Så länge pengarna kom in och så länge kunderna fick sina varor så hade han fria händer.

Leveranserna har endast gått till annat lager än butiken vid någon enstaka gång. Det finns också ett lager i Täby som JH har hyrt i eget namn sedan 2006 fram till för ca 6 månader sedan, Åkerbyvägen. Där togs det emot varor, men det var inte jättevänligt. Det normala var butiken.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

Ibland jobbade Halling hemma då kunde Jenny ta emot och skicka ut varor.

JH berättar att de brukade scanna imie-nr på kartonger och det gjordes stickprov.

Kunder har hittats på en plattform, där man kan betygsätta varandra, så att man vet vilka som är seriösa. JH är inte förvånad om Sisu har haft någon kund som är samma som hans. Alla köper av alla.

Hade ni avtal med Sisu?

Vi hade ett avtal om att båda parter ska göra rätt för sig, att vi inte ska ta varandras kunder och att man ska betala moms. Alla kunder vill ha registreringsbevis, att man undertecknar att man ska betala skatter och moms. Även europeiska kunder. Både Sisu och Nordic ville framstå som seriösa. Vi ville ha avtal för att visa exempelvis Skatteverket att vi inte håller på med momsfusk. JH hade läst i tidningar och sett på Tv om Brightstar.

Var du medveten om att det är en riskbransch när du började handla med Sisu?

Absolut inte. Inte det som ni kallar för riskbransch. JH säger att han förstår inte hur det här momsbedrägerier går till. JH kan inte tro att hans kunder kan ha fuskat, det måste ha varit hans kunders kunder.

På fråga om Skatteverkets utredning så säger JH att han har svarat på allt Skatteverket har frågat om och Skatteverket har gett honom rätt. JH har läst Skatteverkets beslut och han anser inte att det är rätt.

Kommunikation med Sisu var för det mesta via mail. JH säger att Mervin jobbar med logistik.

JH säger att han får ett mail från sin kund som frågar Sisu om de har produkten. Först lämnas en offert och sedan görs en order, efter leverans görs en faktura. Fakturan skapas direkt eller när de har fått en förskotts-, eller delbetalning. Ofta kräver de förskott, men det är inte alltid de betalar innan varorna kommer. Det händer att de fick full betalning innan varorna levererades. Sisu vill såklart ha betalt så fort som möjligt, så fort vi hade likviditet så betalade vi till Sisu. Det kunde hända att vi fick varorna först.

Den här variationen på betalningsvillkor framgår det av fakturorna?

Nej, där står alltid 0 eller några dagars förfallodag. När pengar inte kom in så jagade vi pengar som sjutton. Det har väl hänt någon gång, det var lite läskigt. De flesta kunder vi vet har bra betyg.

Vad har du för telefonnummer och WhatsApp?

073-312 09 31, JH har whatsapp men brukar inte så ofta använda den vid kommunikation med Sisu.

Förevisas "Promemoria avseende Mervin Bratics mobiltelefon 2022-9000-BG642-7"

JH säger att det ser ut som att det är han som är med, han känner igen namnet.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

När började ni handla med nya mobiler med Sisu?

JH säger att det kan vara 2019.

FL går igenom upplägget på sidan 5 ”Skrivit hur vårt upplägg skulle fungera. Riskfritt från er sida då ni alltid får förskottsbetalning innan det går vidare. Och vi sköter all logistik.” och säger att det stämmer inte med det vi har pratat om tidigare under förhöret?

JH säger att det rör begagnade telefoner.

Känner du igen att Mervin ska ha presenterar ett upplägg för dig?

JH känner inte igen det. Han har inget minne av det.

*Förevisas sidan 8.***Känner du igen det här?**

Det är inget som JH minns.

Är det så här ni har handlat, med 2 % påslag på fakturorna?

Det är den marginal som vi har haft, men JH minns inte att det här upplägget.

Har du någon kommentar kring det här?

JH kan inte minnas det här.

Är det så här er handel har gått till?

JH säger att vår marginal är 2-3 %, det stämmer. Den europeiska kunden kontaktade alltid JHs bolag direkt. JH säger att han funderade igår om varför Sisu skulle ge kunderna till dem och att det kanske var för att Sisu saknade likviditet.

Sid 9-10 pratar om Yakatel och Befro ”Sisu säljer genom dig”

JH säger att han inte minns det här, men kunden har hört av sig till JH.

Sid 10 ”Skicka följande offert till Pantheon”

Det gör vi aldrig, vi får alltid en förfrågan först innan vi skickar offert.

Sid 18, ”bli medlem på Handelot”

Det känner JH till, det är en plattform för branschkontakter. JH är osäker på om de gick med eller inte.

Görs några nedslag i chatten som visar att Mervin rådfrågas om mycket och lämnar mycket direktiv.

JH säger att telefonnumret är hans. Men JH har inte något direkt minne av det som vi har tittat på, men han och Mervin har haft kontakt på WhatsApp.

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

S.30 Mervin frågar om moms på skattekontot för Data corner, Nordic Mobile och Alliansen.

Känner du igen?

JH säger att han kan inte minnas det. Men det är mycket möjligt att det är jag som har skrivit det, men jag minns inte det.

Känner du igen upplägget, att det var så här ni arbetade med varandra?

JH säger att han känner inte igen det men det är mycket möjligt att han skrivit det här.

Bergkällavägen?

JH säger att det är ett lager som Nordic har hyrt, gemensamt med Alliansen.

Har de hyrt fler lager än Bergkällavägen?

Nej, det tror inte JH, det skulle vara det i Täby då, men det var JH själv. JH tror inte att det var Alliansen som stod på kontraktet. Nordic hyr inte längre lokalen eftersom det inte finns pengar till det.

Är du ledamot, suppleant eller ägare i något bolag som är hyresgäst på Bergkällavägen?

Nej

Är du suppleant i ett bolag som heter Nordic Mobile Service Holding AB?

Ja, JH tror att det är hans hemadress som bolaget har. JH tror att det är Li Jun Cai som är ledamot i det bolaget. Det är inte ett aktivt bolag och bolaget är inte hyresgäst någonstans. JH tror att bolaget har en boxadress.

Hette det något annat tidigare?

JH minns att det tidigare hette Data corner och det har varit JH som ändrat namnet i bolaget. Det var ett bolag som JH och hans fru tog över från Västerås, men det fanns ingen verksamhet. Efter traumat ville inte JH sitta i något företag och då frågade de Li Jun Cai om hon kunde vara med och det kunde hon. Det var ändå ingen verksamhet, JH tror att han inte kommer vara aktiv i så många bolag framöver. JH har behållit bolaget för att det har funnits så länge, sedan 1980-talet, det är ett fint bolag som JH tänkt att han kanske kan gå in i framöver när han orkar hålla på med något.

Uppläst, inga invändningar.

Advokaten tillfrågas om hon har någon fråga och svarar nekande.

JH tillfrågas om han har något att tillägga och svarar nekande.

Kvarstår din inställning till brottsmisstanken?

JH säger att om Sisu eller kunderna eller någon inte har betalat skatt så är det inget brott.

**Förhör**

13(13)

Skattebrottsenheten

Förhørsdatum

Dnr

2023-01-11

22FU1353

JH förnekar brott. JH förstår inte hur bedrägeriet har gått till.

Uppläst, inga invändningar.

Förhöret avslutas kl. 16.59

5 WhatsApp-chat mellan Mervin Bratic och Joakim Hsia

Deltagare i chatten:

+46733120931 Joakim iFon

wholesale@gmx.se _\$!<Other>!\$_ (owner) +46762234940 Mervin Bratic

5.1 2019-11-11 - 2019-11-12

2019-11-11, klockan 18:38:27, presenterar Mervin upplägget avseende mobiltelefonhandeln för Joakim:

"Skrivit hur vårt upplägg skulle fungera. Riskfritt från er sida då ni alltid får förskottsbetalning innan det går vidare. Och vi sköter all logistik."

En fil, ifon-uppl_gg.pdf, där upplägget presenteras bifogas i chatten.

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46733120931 Joakim iFon	+46762234940 Mervin Bratic (owner) wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Tjena! Hur går det med telefonerna? Med vänlig hälsning,	2019-11-11 14:01:20(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Jag är hos er om 5min	2019-11-11 14:01:47(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Rest: - 2x 6s 32gb E - 2x 7g 32 D - 2x 6 64 E	2019-11-11 14:12:42(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _ \$!<Other>!\$_ (owner)	Garanti (bytes): 3x 6S 32gb C 3x 5S 16gb E 3x 6 16gb C 3x 6S 16gb C	2019-11-11 14:16:41(UTC+0)	

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat: 1x iPhone 7 32gb (A) 1x iPhone 6S 64gb (C) 1x iPhone 6S 64gb (B) 1x iPhone 8 Plus (hemknapp känslig) 2x iPhone 8 64gb (C)	2019-11-11 14:25:10(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat & Felsökt: 14x iPhone 6S 16gb (D slitet skick) 5x iPhone 6S 64gb (D slitet skick)	2019-11-11 14:28:00(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Lämnat: 12x iPhone 6S 16gb (E- skick)	2019-11-11 14:28:48(UTC+0)	
+46733120931 Joakim iFon	wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	+46733120931 ringde kl 15:42 den 11 nov	2019-11-11 14:42:44(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	Skrivit hur vårt upplägg skulle fungera. Riskfritt från er sida då ni alltid får förskottsbetalning innan det går vidare. Och vi sköter all logistik.	2019-11-11 18:38:27(UTC+0)	~/Library/S MS/Attachm ents/b0/00/7 126E102- E0C5-402A- 9049- 55D10963E 466/ifon- uppl__gg.pd f
+46733120931 Joakim iFon	wholesale@gmx.se _\$_!<Other>!\$_ (owner)	+46733120931 ringde kl 21:26 den 11 nov	2019-11-11 20:26:05(UTC+0)	

From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1
+46733120931 Joakim iFon	+46762234940 Mervin Bratic (owner) wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Tjena! Tack för möte idag. Kunden erbjuder detta för dem telefonerna Med vänlig hälsning, Lämnat: 1x iPhone 7 32gb (A) 140 1x iPhone 6S 64gb (C) 105 1x iPhone 6S 64gb (B) 110 1x iPhone 8 Plus hemknapp känslig195 2x iPhone 8 64gb (C) 195 Lämnat & Felsökt: 14x iPhone 6S 16gb (D slitet skick)75 5x iPhone 6S 64gb (D slitet skick)85 Lämnat: 12x iPhone 6S 16gb (E- skick)65	2019-11-12 16:33:58(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Jag är framför datorn om 30min. Återkommer	2019-11-12 16:54:36(UTC+0)	
+46762234940 Mervin Bratic	+46733120931 Joakim iFon wholesale@gmx.se _<Other>!\$_ (owner)	Vi godkänner de flesta. Skulle behöva lite mer för 8/8plus för att täcka kostnaden.	2019-11-12 17:47:49(UTC+0)	~/Library/S MS/Attachm ents/54/04/7 9025C4C- FF6B-42C3- A9C0- ED28234F9 B10/IMG_62 31.JPG

5.1.1 Bifogad fil: ifon-uppl__gg.pdf

Upplägg med försäljning utav nya mobiltelefoner

Sisu Net AB (Nordicbox) hanterar kund, förfrågningar, logistik och indrivning av betalning.

Nordic Service (iFon) köper ink. moms från Nordicbox och säljer ex. moms till kund för 2% vinst per faktura.

Exempel:

1. Kund X är intresserad av iPhone 7 32GB för **300€**
2. Kund X kontaktar Daniel på Nordicbox och de kommer överens om ett pris
3. Kund X skickar en inköpsorder till iFon på antal och pris enligt överenskommelse med Daniel.
4. iFon skickar en faktura till kund X enligt inköpsordern.
5. iFon skickar en inköpsorder till Nordicbox med -2% marginal (**294€**).
6. Nordicbox skickar en faktura till iFon enligt inköpsordern.
7. Kund X betalar in till iFon ex moms.
8. iFon betalar in ink moms till Nordicbox.
9. Nordicbox skickar till kund X med iFon som avsändare och kund X som mottagare. iFon får alla fraktsedlar och IMEI-listor att spara skulle några frågor komma.

Sen gäller det att vänta in momspengarna från Skatteverket under nästkommande månad.

Exempel nedan med fakturabelopp som exempel:

Inköpspris	Försäljningspris	Vinst (2 %)	Momspengar som behövs
100 000 kr	102 000 kr	2 000 kr	25 000 kr
500 000 kr	510 000 kr	10 000 kr	125 000 kr
1 000 000 kr	1 020 000 kr	20 000 kr	250 000 kr
2 000 000 kr	2 040 000 kr	40 000 kr	500 000 kr
5 000 000 kr	5 100 000 kr	100 000 kr	1 250 000 kr
10 000 000 kr	10 200 000 kr	200 000 kr	2 500 000 kr
15 000 000 kr	15 300 000 kr	300 000 kr	3 750 000 kr
20 000 000 kr	20 400 000 kr	400 000 kr	5 000 000 kr

6 WhatsApp-chat mellan Mervin Bratic och Joakim Hsia

Chatten utförs i WhatsApp Business.

Deltagare:

46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic (owner)

46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon

6.1 2019-12-12

I chatten instruerar Mervin detaljerat hur Joakim skall agera gentemot kunder.

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	1200pcs MT532ZD-A 430pcs MT502RM-A 620pcs MT522QL-A 1200 Xs Max 256gb space grey 430 XS Max 64gb space grey 620 Xs Max 64gb Gold 64gb 705euro 256gb 805euro	2019-12-12 17:13:17(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Yes	2019-12-12 17:13:23(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Till Avejur	2019-12-12 18:09:46(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2019-12-12 18:26:35(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		telepart, yukatel	2019-12-12 19:09:11(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Kan dem blir kunder	2019-12-12 19:11:51(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Yes. De köper väldigt billigt dock. Svårt att hålla marginal ibland	2019-12-12 19:19:47(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Bättre m lite hungrigare kunder	2019-12-12 19:20:02(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	En stor kund som vi kommer sälja genom dig nu är Befro, från Danmark	2019-12-12 19:20:30(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	De är typ som Brightstar	2019-12-12 19:20:36(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok jättebra	2019-12-12 19:24:57(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skicka följande offert till Pantheon: 220pcs iPhone 7 32GB Space Grey @ 282€ 139pcs iPhone 11 64GB Black @ (samma pris som föregående faktura på 530st)	2019-12-12 21:26:59(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok fixar	2019-12-12 21:35:47(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Glöm inte att fakturera ytterligare 30st iPhone 11 64Black från idag	2019-12-12 21:36:30(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Absolut	2019-12-12 21:36:45(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Räkna sen vad som du har kvar av momsen och skicka offert till Avejur. Han väntar m behov	2019-12-12 21:44:53(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Fixar också	2019-12-12 21:45:44(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		64gb 705euro 256gb 805euro Ska jag lägga på offert plus 2%	2019-12-12 22:00:22(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		719.1 samt 821.1	2019-12-12 22:02:00(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Euro	2019-12-12 22:02:06(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Hmm. Osäker om priserna är rätt. Ett ögonblick, ska se	2019-12-12 22:04:03(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Behåll priset. Din del tas av från det	2019-12-12 22:13:45(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2019-12-12 22:17:15(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		1200pcs MT532ZD-A 430pcs MT502RM-A 620pcs MT522QL-A 1200 Xs Max 256gb space grey 430 XS Max 64gb space grey 620 Xs Max 64gb Gold 64gb 705euro 256gb 805euro Går bra med hela den order	2019-12-12 22:24:36(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Perfekt 👍	2019-12-12 22:25:03(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		1 706 250,00 EUR	2019-12-12 22:25:19(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Hela ordern eller momsens?	2019-12-12 22:26:00(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Hela ordern	2019-12-12 22:26:23(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	425k i moms	2019-12-12 22:26:41(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Plus 150k som vi redan använt	2019-12-12 22:26:55(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Kvar runt 300 att sälja för	2019-12-12 22:27:11(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Lite mer 4 450 000	2019-12-12 22:27:12(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ja	2019-12-12 22:28:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ska jag skickar offert?	2019-12-12 22:29:02(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Yes 👍	2019-12-12 22:29:09(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Hi Said! I have this stock to offer you today. 1200pcs MT532ZD-A430pcs MT502RM-A620pcs MT522QL-A 1200 Xs Max 256gb space grey430 XS Max 64gb space grey620 Xs Max 64gb Gold 64gb 705euro256gb 805euro Please confirm with a PO in you are interested. We will ship out stock as soon as money arrive in our account. Have a nice day Br Joakim HsiaNordic Mobile Service AB+4673312031	2019-12-12 22:35:55(UTC+0)

**Promemoria**

Sida 14(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07

Ärende EB- 3504-21

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Är det ok?	2019-12-12 22:36:02(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	👍👍	2019-12-12 22:36:15(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Har du mer info om Befro Danmark	2019-12-12 22:38:29(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag kan lägga in dem som kund	2019-12-12 22:38:41(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Yes, skickar allt imorgon bitti	2019-12-12 22:39:01(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2019-12-12 22:39:08(UTC+0)

6.2 2020-01-15 – 2020-01-17

Joakim Hsia handlar med Befro och Pantheon. Mervin Bratic instruerar Joakim hur han skall göra.

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tjena! Vi har Swedbank, jag tror det är 1.5 miljoner kr per dag	2020-01-01 11:51:33(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tjena! Kan du ringa tillbaka	2020-01-02 10:31:02(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ringer strax. Varit under transit	2020-01-02 12:05:24(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tar det lugnt	2020-01-02 12:14:09(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Hej Jocke! Har du ett EUR-konto på Swedbank?	2020-01-03 14:34:05(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ja bara alliansen	2020-01-03 14:34:36(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Hos Swedbank	2020-01-03 14:34:47(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Precis. Menade Alliansen	2020-01-03 14:34:54(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Yes	2020-01-03 14:35:01(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Har en kund som också har Swedbank och säger att Swedbank pausat alla internationella överföringar just nu efter all snack om penningtvätt. Vet du om det stämmer?	2020-01-03 14:35:43(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Tja Jocke! Något nytt info kring momsbel för dec?	2020-01-06 16:56:47(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Kanske inte går lika snabbt denna ggn	2020-01-06 16:56:58(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag tror inte ekonomi har lämnat in än	2020-01-06 16:57:16(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Det är helger	2020-01-06 16:57:19(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ja juste. Jag är lite fartblind 😊	2020-01-06 16:57:42(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Idag ska du få in en del pengar	2020-01-13 11:10:50(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tjena! Vi har nu fått in runt fem miljoner som vi kan sälja till Befro, dem är på hela tiden, pratade med Daniel igår, ni hade en dell Iphone 11 skulle kunna sälja till dem	2020-01-15 08:33:43(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Fått svar 607EUR	2020-01-15 08:39:35(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		vilka volymer pratar vi om?	2020-01-15 08:39:56(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skriv att du behöver 608€	2020-01-15 09:52:17(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok jag ska informera, vad är det för antal som kan säljas	2020-01-15 09:54:52(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	820 stycken iPhone 11. Pantheon kan köpa dessa för runt 615€. Skriv till Befro att du behöver 615€	2020-01-15 09:56:44(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Svar: 610 kan du matcha? Vi kommer handla en hel del från er, så bra om vi hittar ett bra samarbete	2020-01-15 10:12:30(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		kan vi stänga denna affären idag så ni skickar de idag?	2020-01-15 10:12:43(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	613 har vi fått från Pantheon. Jag tycker att vi ska sälja till Pantheon istället. Du kan skicka offert till Nishel på Pantheon på 615 så kommer han svara med att han köper allt för 613	2020-01-15 10:13:57(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Befro kommer komma tillbaka och erbjuda mer varje gång vi tackar nej	2020-01-15 10:14:26(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ringer strax	2020-01-15 10:16:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-15 10:16:35(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Från dig: Priser till dig. Antalet ser du nedan. 490 i11 64gb White zda – 601€ 370 Apple iPhone 11 64gb black MWM42ZD/A – 601€ 250 Apple iPhone 11 64gb black MWM42ZD/A – 601€	2020-01-15 12:20:26(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Är det till Pantheon?	2020-01-15 12:20:59(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Stämmer. Ge offert på 615 till Pantheon	2020-01-15 12:21:13(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-15 12:21:23(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok jag ska skickar po till er	2020-01-15 12:22:00(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Samt be dem skickar po	2020-01-15 12:22:08(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Vänta på att dom skickar först innan du skickar till oss	2020-01-15 12:22:29(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-15 12:22:39(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skickat mejl till Pantheon?	2020-01-15 13:04:37(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Yes	2020-01-15 16:00:17(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jag har skapat en grupp med Handelot. Du måste bli medlem där. Kostar runt 1000€ per år men värt det	2020-01-15 16:07:27(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	De hjälper verifiera att ni är ett seriöst företag	2020-01-15 16:07:47(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Du kan meddela Handelot att ni gjort affärer med: - Pantheon - Eurostar - Sisu Net AB	2020-01-15 16:08:25(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skickat ny offert till dig på mejl: Erbjud Pantheon: 100x iPhone 8 Silver @ 390€ 330x iPhone 8 Gold @ 390€ Erbjud Befro: 320x iPhone 11 64GB Black @ 615€	2020-01-16 11:55:55(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Befro måste köpa alla 320styck	2020-01-16 11:57:09(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		ok 100x iPhone 8 Silver @ 390€ 330x iPhone 8 Gold @ 390€ pris direkt till dem?	2020-01-16 12:12:05(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Yes. Du har dina köppriser i mejlet. 380	2020-01-16 12:12:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		ok	2020-01-16 12:13:36(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		dem 85000 euro som saknas har kommit in nu	2020-01-16 12:19:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		plus 60000 till	2020-01-16 12:19:37(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		jag väntar på hela 763200 euro	2020-01-16 12:20:09(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		sen gör jag bara en betalning	2020-01-16 12:20:25(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ok	2020-01-16 12:20:40(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		har skickat till Pantheon nu på 387,5	2020-01-16 12:21:17(UTC+0)

**Promemoria**

Sida 20(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07

Ärende EB- 3504-21

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		är på nya kontoret	2020-01-16 12:21:35(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		om det kommer in något	2020-01-16 12:21:59(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		bara säger till	2020-01-16 12:22:03(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Faktura nummer? Ska skriva det på fraktsedeln	2020-01-16 13:24:57(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Faktura nummer 9242	2020-01-16 13:27:19(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Befro frågar om det finns annat	2020-01-16 13:33:52(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	nej inte just nu	2020-01-16 13:34:02(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-16 13:34:12(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Befro DHL: 6457070628	2020-01-16 13:35:04(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jag drar över en faktura till dig nu också	2020-01-16 13:43:14(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Yes	2020-01-16 13:54:37(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Fixar po till er	2020-01-16 13:54:42(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Behövs inte, fakturan är redan utskickad. Allt lugnt	2020-01-16 13:54:53(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Pantheon vill köpa 3000st AirPods. Jag har skickat en offert till dig. Erbjud alla för 113€ styck. Han kommer vilja köpa mellan 111-113€.	2020-01-16 16:17:08(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-16 16:41:24(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Fixar så fort jag har en dator snart	2020-01-16 16:41:40(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Den här kommer jag skriver till dem: i Nish! We have AirPods2 1038pcs ZM/A2100pcs TY/A Price 113 Euro, Price 111 if you take all Br Joakim HsiaNordic Mobile Service AB	2020-01-16 17:33:08(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Är det ok?	2020-01-16 17:33:14(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Den här kommer jag skriver till dem: i Nish! We have AirPods2 1038pcs ZM/A2100pcs TY/A Price 113 Euro, Price 111 Euro if you take all Br Joakim HsiaNordic Mobile Service AB	2020-01-16 17:33:43(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Har fått in 160 tusen euro till	2020-01-16 17:38:48(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Nu är det kvar 543 200 faktura 3, plus 763200 faktura 4	2020-01-16 17:39:35(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		300x Bose QC35 II Black @ 165,5€ 110x Apple iPhone 11 Pro 64GB Space Grey MWC22SE/A @ 835€ 300x Apple iPhone 11 64GB Black MWLT2ZD/A @ 602,5€ 30x Apple iPhone 11 64GB Red MWLV2ZD/A @ 602,5€ 200x Apple iPhone 11 64GB White MWLU2ZD/A @ 602,5€ 50x Apple iPhone 11 64GB Green MWLY2ZD/A @ 602,5€ 100x Apple iPhone 11 128GB Black MWM02ZD/A @ 647€ 50x Apple iPhone 11 128GB White MWM22ZD/A @ 647€ 20x Apple iPhone 11 128GB Yellow MWM42ZD/A @ 647€	2020-01-17 12:29:24(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		vilkar bolag?	2020-01-17 12:29:32(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Pantheon	2020-01-17 12:30:50(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Lägg på 2%	2020-01-17 12:30:56(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-17 12:31:17(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		300x Bose QC35 II Black @ 167€ 110x Apple iPhone 11 Pro 64GB Space Grey MWC22SE/A @ 852€ 300x Apple iPhone 11 64GB Black MWLT2ZD/A @ 615€ 30x Apple iPhone 11 64GB Red MWLV2ZD/A @ 615€ 200x Apple iPhone 11 64GB White MWLU2ZD/A @ 615€ 50x Apple iPhone 11 64GB Green MWLY2ZD/A @ 615€ 100x Apple iPhone 11 128GB Black MWM02ZD/A @ 660€ 50x Apple iPhone 11 128GB White MWM22ZD/A @ 660€ 20x Apple iPhone 11 128GB Yellow MWM42ZD/A @ 660€	2020-01-17 12:34:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		ok jag skickar den här:	2020-01-17 12:34:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Fixat	2020-01-17 12:45:14(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tja! Glöm inte skickar fraktsedel	2020-01-17 14:38:47(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Till alla utgående order	2020-01-17 14:39:17(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ok. Skickar alla strax	2020-01-17 15:10:01(UTC+0)

**Promemoria**

Sida 24(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07

Ärende EB- 3504-21

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Dear, Pls give us credit note for 20 pcs iphone 7, bcs we received only 200 pcs. Liliya Stastny Accounting Assistant Pantheon Distribution GmbH	2020-01-17 16:32:29(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ska se	2020-01-17 16:33:05(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Fick den här	2020-01-17 16:37:57(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Please see below what I can take and prices 300x Bose QC35 II Black @ 167€ - Is that correct 110x Apple iPhone 11 Pro 64GB Space Grey MWC22SE/A @ 850€ - 250x Apple iPhone 11 64GB Black MWLT2ZD/A @ 610€ 30x Apple iPhone 11 64GB Red MWLV2ZD/A @ 610€ 200x Apple iPhone 11 64GB White MWLU2ZD/A @ 610€ 50x Apple iPhone 11 64GB Green MWLY2ZD/A @ 610€ 100x Apple iPhone 11 128GB Black MWM02ZD/A @ 660€ 50x Apple iPhone 11 128GB White MWM22ZD/A @ 660€ 20x Apple iPhone 11 128GB Yellow MWM42ZD/A @ 660€ Please let me know if that is ok Nishel Surana Pantheon Distribution GmbH Inkustraße 1-7 home G / Stg. 7.1. OG 3400 Klosterneuburg Austria	2020-01-17 16:38:01(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	300x Bose ska säljas till nish för 179€. Mitt stavfel	2020-01-17 16:41:47(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Resten?	2020-01-17 16:44:05(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skriv även att vi behöver 613€ på iP11. Resten kan du hålla	2020-01-17 16:44:47(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-17 16:45:16(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Please see below what I can take and prices 300x Bose QC35 II Black @ 179€ - Is that correct 110x Apple iPhone 11 Pro 64GB Space Grey MWC22SE/A @ 850€ - 250x Apple iPhone 11 64GB Black MWLT2ZD/A @ 613€ 30x Apple iPhone 11 64GB Red MWLV2ZD/A @ 613€ 200x Apple iPhone 11 64GB White MWLU2ZD/A @ 613€ 50x Apple iPhone 11 64GB Green MWLY2ZD/A @ 613€ 100x Apple iPhone 11 128GB Black MWM02ZD/A @ 660€ 50x Apple iPhone 11 128GB White MWM22ZD/A @ 660€ 20x Apple iPhone 11 128GB Yellow MWM42ZD/A @ 660€ Please let me know if that is ok Nishel Surana Pantheon Distribution GmbH Industraße 1-7 home G / Stg. 7.1. OG 3400 Klosterneuburg Austria	2020-01-17 16:46:34(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Så där	2020-01-17 16:46:44(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Yes	2020-01-17 16:46:53(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jag har skickat kredfak för 20st ip7 till dig	2020-01-17 16:54:35(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Hi Joakim, I can't pay more than 610 for iPhone 11 so if you can't do that price then I'll pass on them. For the iPhone 11 64gb black I can actually take your full 300pcs that you offered Sent from my iPhone	2020-01-17 17:51:09(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ok. Skriv att du accepterar 610. Så säljer vi till dig för 598	2020-01-17 17:53:03(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-17 17:55:05(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Pentheon har skickat po	2020-01-18 09:48:12(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ok. Skicka en till mig också så fixar jag fak	2020-01-18 09:48:44(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag ska göra po till er, åker förbi till jobbet snart, har inte dator med mig	2020-01-18 09:49:28(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Nu är jag i kina	2020-01-19 22:23:13(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Du är alltid tillgänglig?	2020-01-20 07:38:29(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Min wechat xiajingsi	2020-01-20 11:23:15(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ok	2020-01-20 11:23:22(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Eller du kan skickar din wechat bild	2020-01-20 11:23:28(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag kan scanna	2020-01-20 11:23:31(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skicka gärna qr också	2020-01-20 11:24:15(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Vet inte varför har stängt av den funktion	2020-01-20 11:24:56(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ok, jag skickar min	2020-01-20 11:25:07(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Hittar inte nu hur man öppnar den	2020-01-20 11:25:10(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-20 11:25:12(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Xiajingsi funkar bra	2020-01-20 11:25:22(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Eller lägger till mitt nummet	2020-01-20 11:25:30(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		0046743120931	2020-01-20 11:25:38(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		2020-01-20 11:25:40(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net	WechatID: mervinbratic	2020-01-20 11:25:54(UTC+0)

**Promemoria**

Sida 29(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07

Ärende EB- 3504-21

From	To	Body	Timestamp: Time
	Joakim iFon		
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Har lagt till dig	2020-01-20 11:26:49(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Från Pantheon: Good morning! Just wanted to make sure, you did not forget our credit note 😊	2020-01-20 12:10:45(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Gäller dom 20st ip7. Jag skickade till dig kredfak	2020-01-20 12:11:22(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-20 12:15:02(UTC+0)

6.3 2021-02-06 -2021-02-10

2021-02-06 skriver Mervin Bratic *"Kan du skriva mig hur mkt moms varje av bolagen har på skattekontot, så har jag det i åtanke för att eventuellt importera och balansera av det:*

- Data Corner
- Nordic Mobile
- Alliansen"

2021-02-08 skriver Mervin: *"Jag försöker importera så att dessa 500k i moms kommer loss"* Joakim Hsia svara *"Ok"* och *"Tack så jättemycket"*.

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Kan du skriva mig hur mkt moms varje av bolagen har på skattekontot, så har jag det i åtanke för att eventuellt importera och balansera av det: - Data Corner - Nordic Mobile - Alliansen	2021-02-06 18:08:06(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Datacorner halv miljonen, A runt 9, Nordic 3,5	2021-02-06 18:10:34(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tack	2021-02-06 18:10:44(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ok	2021-02-06 18:10:47(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Data Corner avtal.pdf	2021-02-08 10:42:35(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skriv under och bifoga din legitimation och mejla över allt till daniel@sisunet.se	2021-02-08 10:42:58(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok tack ska tittar på det	2021-02-08 10:43:15(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jag försöker importera så att dessa 500k i moms kommer loss	2021-02-08 10:43:33(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-02-08 10:43:42(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tack så jättemycket	2021-02-08 11:17:47(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	- Har du skickat underskrivet avtal till Daniel?	2021-02-09 08:11:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Inv_17203_from_RocketDrop_LLC_1 06112	2021-02-09 17:28:36(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		nej inte avtalet för datacorner	2021-02-09 18:03:50(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		fixar det nu	2021-02-09 18:03:52(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skicka likadan faktura till Sisu net, lägg på en dollar på varje modell	2021-02-09 20:41:48(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-02-09 20:42:11(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Seb vill öppnar dollar konto åt Datacorner	2021-02-10 11:37:39(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Men både Alliansen och Nordic har	2021-02-10 11:37:52(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	yes, vore bra	2021-02-10 11:37:53(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Dollar konto	2021-02-10 11:37:58(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Sorry SEB vill inte öppnar nu	2021-02-10 11:38:15(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		En till	2021-02-10 11:38:19(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Så vi kör klart den halv miljon.	2021-02-10 11:38:39(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Sen kör vi med Alliansen	2021-02-10 11:38:47(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	aha, okej men då överför vi SEK till dig så skickar du USD i SEK	2021-02-10 11:39:08(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-02-10 11:39:22(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Priserna har gått ned lite, vill inte att vi köper från Shane nu med 4 dagar gamla priser	2021-02-11 10:22:45(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jag fixar ny deal inom kort	2021-02-11 10:22:49(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-02-11 11:15:53(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tja! Jag har ett möte på kontoret 14.30	2021-02-16 09:10:49(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Angående med ett företag som ska köpa in och säljer skyddsutrustning	2021-02-16 09:11:29(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tänkte om du kan vara med	2021-02-16 09:11:37(UTC+0)

**Promemoria**

Sida 33(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07

Ärende EB- 3504-21

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Så hör vi om det kan hjälpa oss båda ut ur dem kapital som sitter fast	2021-02-16 09:12:06(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	👍	2021-02-16 09:23:45(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ringer dig strax	2021-02-16 09:23:49(UTC+0)

6.4 2021-03-22

Mervin Bratic skriver "Sen kan du fakturera vidare till Sisu Net, för 352.2€ styck" och "Borde bli runt 90k i moms på denna affär". Joakim svarar "Ok bra".

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Du har fått en faktura på mejl för 100st SE telefoner. Skicka tillbaka till Hermes alla dina företagsuppgifter.	2021-03-22 12:31:09(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Fixar så fort kommer hem	2021-03-22 12:39:08(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ok	2021-03-22 12:44:45(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Har inte fått faktura än på mail	2021-03-22 13:23:45(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Vem är Hermes ?	2021-03-22 13:24:14(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Edijs ska vara sändaren	2021-03-22 13:27:20(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-03-22 13:27:57(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Hittade under skräpkorgen	2021-03-22 13:28:09(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Fixar dokument	2021-03-22 13:29:25(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	👍	2021-03-22 13:46:59(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		HD-0683 Nordic Mobile Service AB 35200.00	2021-03-22 14:06:48(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Nu	2021-03-22 14:07:04(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Perfekt	2021-03-22 14:08:25(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Meddela honom att ändra leveransadressen till Bergkällavägen i Sollentuna	2021-03-22 14:09:16(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-03-22 14:10:52(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Sen kan du fakturera vidare till Sisu Net, för 352.2€ styck	2021-03-22 14:54:36(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Borde bli runt 90k i moms på denna affär	2021-03-22 14:55:00(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok bra	2021-03-22 14:55:15(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		order1944.pdf	2021-03-22 15:07:43(UTC+0)

6.5 2021-03-26

Mervin Bratic skriver "Absolut. Jag jobbar på en airpods order snart genom Epol som vi kör genom dig. Förhoppningsvis 200-300k sek i moms där också åt dig" och "Borde bli runt 90k i moms på denna affär". Joakim svarar "Snyggt".

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Säger till om du behöver hjälp med andra ut leverans	2021-03-26 16:07:35(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag hjälper gärna till	2021-03-26 16:07:43(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Absolut. Jag jobbar på en airpods order snart genom Epol som vi kör genom dig. Förhoppningsvis 200-300k sek i moms där också åt dig	2021-03-26 16:08:05(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Snyggt	2021-03-26 16:08:35(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ourea sa till mig idag att hans skatteverket hade frågat om upplysning kring Mobilalliansen. Så dom håller på och verifierar 👍	2021-03-26 16:09:07(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Förhoppningsvis inom kort har dom gjort klart	2021-03-26 16:09:14(UTC+0)

6.6 2021-04-23

Joakim Hsia skriver " Jag har en tjej kompis som håller på bygger har minst 20 miljoner i kapital, håller på imponera handskar till sjukvården, tänkte fixa en affärer åt er, vi delar på 2%" och " Målet är kvitta tillbaka momsen"

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag har en tjej kompis som håller på bygger har minst 20 miljoner i kapital, håller på imponera handskar till sjukvården, tänkte fixa en affärer åt er, vi delar på 2%	2021-04-23 08:20:59(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Målet är kvitta tillbaka momsen	2021-04-23 08:21:35(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jo, du nämnde tidigare. Men problemet var väl att du inte kunde få factoring?	2021-04-23 08:21:55(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Har du ringt SEB gällande betalningen förresten?	2021-04-23 08:22:08(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Håller på svara SEB	2021-04-23 08:22:24(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ja det kreditsafe vill inte ge för dem som håller med telefoner	2021-04-23 08:23:06(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Så hur tänkte du göra?	2021-04-23 08:23:35(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Det kredit bolag som ni har använt tidigare	2021-04-23 08:24:25(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ABS. Har du kollat med dom?	2021-04-23 08:24:49(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag kan kolla med dem	2021-04-23 08:25:00(UTC+0)

6.7 2021-04-29

Mervin Bratic skriver ”Jocke, jag kommer köpa 2000st AirPods 2 från Robert Epol. Jag kan importera genom Mobilalliansen” och ”Det är runt 180k i total. 50k i moms EUR”. Joakim Hsia svarar ”Tack jättebra”

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Något nytt kring momsens?	2021-04-29 14:20:23(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Nej Nordic har dem i princip släppt	2021-04-29 14:22:40(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Det är ju bra nyheter?	2021-04-29 14:23:02(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ja absolut	2021-04-29 16:17:59(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Vad betyder att dem i princip släppt? Har dom släppt något?	2021-04-29 16:18:40(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Dem tror dem är klar med nov	2021-04-29 16:24:16(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Så dem månader som september samt oktober som moms har stoppat är klar	2021-04-29 16:24:57(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Dem nya är ingen telefoner	2021-04-29 16:25:11(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Har utbetalning skett?	2021-04-29 16:25:21(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Vi har under 1 miljoner kvar för Nordic	2021-04-29 16:25:47(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jocke, jag kommer köpa 2000st Airpods 2 från Robert Epol. Jag kan importera genom Mobilalliansen	2021-04-30 14:06:54(UTC+0)

**Promemoria**

Sida 39(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07

Ärende EB- 3504-21

46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Det är runt 180k i total. 50k i moms EUR	2021-04-30 14:07:11(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tack jättebra	2021-04-30 14:07:23(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Det är bara säga till så gör jag faktura	2021-04-30 14:08:17(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Hoppas han har allt info om mig	2021-04-30 14:08:27(UTC+0)

6.8 2021-05-12

Mervin Bratic skriver *"Jag har en till affär för 400k EUR. Du får tillbaka 1 miljon SEK i moms på den. Förhoppningsvis klart nästa vecka"* Joakim Hsia svarar *"Oj fan va bra!"*

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Scootrarna från Frankrike plockades upp idag också	2021-05-12 17:30:44(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Men de skickas direkt till Sisus lager	2021-05-12 17:30:51(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Bra	2021-05-12 17:34:34(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Har du fakturerat Sisu för dom?	2021-05-12 17:37:19(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Du kan sälja för 340.5	2021-05-12 17:37:36(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Pennorna för samma pris, är bara 10st	2021-05-12 17:37:45(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ska kolla	2021-05-12 17:46:29(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jag har en till affär för 400k EUR. Du får tillbaka 1 miljon SEK i moms på den. Förhoppningsvis klart nästa vecka	2021-05-12 17:49:49(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Oj fan va bra!	2021-05-12 18:10:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Alla som är kvar verkar oöppnad	2021-05-12 18:19:48(UTC+0)

6.9 2021-05-17 – 2021-05-18

Mervin frågar: "Hur mycket pengar har du på Alliansen-kontot? Ordern ligger på 392k EUR" Joakim Hsia svarar "Jag har inte så mycket på A
Har försökt föra över från Nordic
Men gick inte"
Mervin svarar: "ok, då för Sisu över till dig"

Senare frågar Mervin: "Hur mycket moms är kvar efter denna order? Detta ger dig 1 miljon i moms"
Joakim: "Typ 7"
Mervin: "ok, jag fortsätter leta deals"
Joakim: "Tack 🙏"

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Hur mycket pengar har du på Alliansen-kontot? Ordern ligger på 392k EUR	2021-05-17 15:08:57(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag har inte så mycket på A	2021-05-17 15:10:13(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Har försökt föra över från Nordic	2021-05-17 15:10:26(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Men gick inte	2021-05-17 15:10:30(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ok, då för Sisu över till dig	2021-05-17 15:10:54(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Har 93000	2021-05-17 15:11:08(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Euro	2021-05-17 15:11:10(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Kan bara betala till Huawei från Nordic	2021-05-17 15:11:39(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ok, då kan vi skriva på fakturan att sisu betalar 80% i förskott och 20% vid leverans	2021-05-17 15:11:54(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Så kan vi utnyttja dina 93k	2021-05-17 15:11:58(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Och eftersom vi betalar +moms så kan vi sänka det ännu mer. Kanske 60/40	2021-05-17 15:12:17(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon			2021-05-17 15:12:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Lite jobbet när man har pengar	2021-05-17 15:12:44(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Vi säger 60% förskott + 40% vid leverans. Då kommer Sisu betala dig 240k + moms och vi använder 80k från dig	2021-05-17 15:13:25(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Om vi kör eco produkter från Huawei	2021-05-17 15:13:27(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-05-17 15:13:39(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Vi kör så länge	2021-05-17 15:13:45(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	👍	2021-05-17 15:13:50(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Sen blir mer på konto	2021-05-17 15:14:01(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ju mer man kör	2021-05-17 15:14:09(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Hur mycket moms är kvar efter denna order? Detta ger dig 1 miljon i moms	2021-05-17 15:14:14(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Typ 7	2021-05-17 15:14:33(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ok, jag fortsätter leta deals	2021-05-17 15:14:42(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tack 🙏	2021-05-17 15:14:57(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jag köpte 288st scootrar från Frankrike igen. Du kommer få PI	2021-05-18 10:32:13(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-05-18 10:54:51(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Fixat	2021-05-18 10:54:56(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon			2021-05-18 10:55:08(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Du köper för 338. Du måste sälja till oss med liten vinst. Lägg på 1eur	2021-05-18 10:55:36(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok tack	2021-05-18 10:57:08(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Har skickat en order till Data	2021-05-18 10:59:06(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ska jag betala ut mina 90000 först till Clasper	2021-05-18 11:00:02(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Nej, vänta tills du får från oss också	2021-05-18 11:00:33(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	så betalar vi direkt imorgon	2021-05-18 11:00:43(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
	iFon		
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-05-18 11:01:03(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Då gör jag en faktura till er nu	2021-05-18 11:01:26(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Är det ok?	2021-05-18 11:02:06(UTC+0)
46762234940@s .whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.wh atsapp.net Joakim iFon	yes	2021-05-18 11:02:34(UTC+0)
46762234940@s .whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.wh atsapp.net Joakim iFon	Skriv 10% förskott. 90% vid leverans	2021-05-18 11:02:45(UTC+0)
46762234940@s .whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.wh atsapp.net Joakim iFon	Så har vi nog pengar att överföra då	2021-05-18 11:02:53(UTC+0)

6.10 2021-08-04

Mervin skriver: *"Jag har en order till Frankrike på 10 000 EUR. Kanske inte mycket moms, men hjälper lite i alla fall. Ska vi ta det genom Alliansen?"*

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jag har en order till Frankrike på 10 000 EUR. Kanske inte mycket moms, men hjälper lite i alla fall. Ska vi ta det genom Alliansen?	2021-08-04 11:39:23(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Det är Clasper som tidigare	2021-08-04 11:39:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Pengarna fixat	2021-08-04 11:48:26(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Kommer lite senare idag	2021-08-04 11:48:33(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Från SEB	2021-08-04 11:48:37(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Absolut	2021-08-04 11:48:49(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Perfekt, tack Jocke	2021-08-04 11:49:08(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jag återkommer med fakturan	2021-08-04 11:49:15(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-08-04 11:49:25(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Devis - Proforma invoice (00003772).pdf	2021-08-04 12:30:50(UTC+0)

6.11 2021-08-16

Mervin Bratic skriver: *"Vi har en stor order mot MediaMarkt på 850k€ för telefoner. Vill du att vi tar det genom dig? MediaMarkt har lovat betala vid leverans Det gäller 1700 telefoner. Jag kan ge 1€ per telefon åt dig. Det finns ingen moms på telefoner, så det gynnar inte momsen jätte mycket men det kanske ser bra ut med omsättningen?"*

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Vi har en stor order mot MediaMarkt på 850k€ för telefoner. Vill du att vi tar det genom dig? MediaMarkt har lovat betala vid leverans Det gäller 1700 telefoner. Jag kan ge 1€ per telefon åt dig. Det finns ingen moms på telefoner, så det gynnar inte momsen jätte mycket men det kanske ser bra ut med omsättningen?	2021-08-16 07:26:15(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jag behöver passkopia från dig för att lägga dig som kund hos vår leverantör	2021-08-16 12:25:22(UTC+0)

6.12 2021-08-18 – 2021-08-19

Mervin Bratic skriver: "Och 160k € behövs på måndag för Airpods
Där får du 35k € i moms från oss" Joakim Hsia svarar: "Ok"

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Fixar faktura med kurs 10.22	2021-08-18 14:58:57(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Skickat nu	2021-08-18 15:01:31(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Sorry	2021-08-18 15:01:34(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Gör om det	2021-08-18 15:01:38(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Det ska vara utan moms	2021-08-18 15:01:44(UTC+0)
46762234940@s .whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s. .whatsapp.net Joakim iFon	Yes	2021-08-18 15:02:12(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Kolla igen	2021-08-18 15:06:47(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon			2021-08-19 08:50:38(UTC+0)
46762234940@s .whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s. .whatsapp.net Joakim iFon	perfekt	2021-08-19 08:50:54(UTC+0)
46762234940@s .whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s. .whatsapp.net Joakim iFon	Och 160k € behövs på måndag för Airpods	2021-08-19 08:51:14(UTC+0)
46762234940@s .whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s. .whatsapp.net Joakim iFon	Där får du 35k € i moms från oss	2021-08-19 08:51:31(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-08-19 10:10:45(UTC+0)

**Promemoria**

Sida 48(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07

Ärende EB- 3504-21

6.13 2021-11-09

Mervin Bratic skriver att de ska köpa 2000 st AirPods från Roberto. Han frågar om det ska tas genom Nordic Mobile. Det är runt 850k SEK i moms. Enligt Joakim går det bra.

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s .whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s. whatsapp.net Joakim iFon	Vi kommer köpa 2000st AirPods Pro från Roberto nu för 171€. Ska det tas genom Nordic Mobile den här gången?	2021-11-09 12:55:33(UTC+0)
46762234940@s .whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s. whatsapp.net Joakim iFon	Det är runt 850k SEK i moms	2021-11-09 12:55:42(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Tja!	2021-11-09 21:52:11(UTC+0)
46733120931@s .whatsapp.net Joakim iFon		Det går bra	2021-11-09 21:52:16(UTC+0)

7 WhatsApp-chat Epol / Nordic Service

Deltagare:

46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic (owner)

46736303787@s.whatsapp.net

46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon

393386997593@s.whatsapp.net e-Pol

7.1 2021-04-30

Mervin skriver att 2000 stycken Airpod 2 skall köpas för att balansera Huawei reservdelar.

"We will buy 2000pcs Airpods 2 via you from Roberto here, so that you can balance off your Huawei spare parts."

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon 393386997593@s.whatsapp.net e-Pol 46763033490@s.whatsapp.net Lager	@46733120931 Please send company information for Mobilalliansen in this group. We will buy 2000pcs Airpods 2 via you from Roberto here, so that you can balance off your Huawei spare parts.	2021-04-30 14:08:25(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon 393386997593@s.whatsapp.net e-Pol 46763033490@s.whatsapp.net Lager	@393386997593 I hope this is ok	2021-04-30 14:08:48(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon 393386997593@s.whatsapp.net e-Pol 46763033490@s.whatsapp.net Lager	Yes, you can send there	2021-04-30 14:14:26(UTC+0)

**Promemoria**

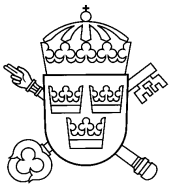
Sida 50(50)

Version 1.00

Datum 2022-12-07
Ärende EB- 3504-21

Stockholm 2022-12-07

Mattias Carlsson
Analytiker
Ekobrottsmyndigheten



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-01-19

687

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Hsia, Joakim Jingsi Nils			Personnummer 19741230-0712
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd av polis	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör Tidigare delgiven misstanke kvarstår	Underrättad om misstanke
--	--------------------------

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Offentlig försvarare, advokat	Försvarare/ombud närvarande Ja
		Petra Eklund	

Förhørsledare Lars Stävenborg	Förhørsdatum 2023-01-19	Förhör påbörjat 13:55	Förhör avslutat 16:23
Förhørsplats Häket kronoberg	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av LS		

Berättelse
Se bifogad förhör med bilagor

Tidigare delgivna misstankar kvarstår.

Joakim informeras att förhöret ska handla om IT-beslag som påträffades i hans och sin hustrus villa på Stralsundsgänd 11 i Täby 10 januari 2023.

FL anför att enligt polisen som deltog vid husrannsakan består övervakningen av kök, vardagsrum, badrum med toalett och makarnas sovrum, dvs ditt och Jiangmin, stämmer det?

Ja

FL anför att makarnas sovrum består av två sängsduksbord, byrå med tre lådor på varsin sida av sängen samt en byrå med två luckor och två lådor.

Vilken sida av sängen sover du på?

Joakim uppger att han sover närmast fönstret, dvs på höger sida av sängen när man kommer in till sovrummet.

MAKARNAS SOVRUM

Beslagsnummer 2023–9000-BG27

Punkt 5 (Telefon iPhone 14 som låg på sängen)**Vem använder telefonen?**

Joakim uppger att det är hans telefon. PIN-kod uppgav han till polisen på plats.

Hur länge har du använt telefonen?

Jag köpte den för några månader sedan. Jag har samma innehåll i den som övriga telefoner jag använder eftersom jag använder Apple-ID.

Har någon annan använt telefonen?

Nej

Punkt 3 Telefon iPhone med brun/beige fodral märkt KAWS som låg i mitten på sängen**Vem använder telefonen?**

Det är min frus telefon. Jag har inte använt telefonen

Punkt 2 Telefon Huawei. Låg på sängbord på vänster sida av sängen.

Jag är rätt säker på att det är min frus telefon. Jag använder inte Huawei och jag använder inte kinesiska tecken, endast svenska.

Punkt 6 Telefon iPhone XS, rosa, sprucket glas. Låg på sängen**Vem använder telefonen?**

Det är min telefon. Jag känner igen katten på framsidan på skärmen. Det har jag använt cirka 4–5 år.

Använder du telefonen fortfarande?

Ja, tills ni tog den. Och den finns nog samma information som i min iPhone 14 eftersom det är samma Apple-ID.

Har någon annan använt telefonen?

Det tror jag inte.

Enligt polis på plats så gav du PIN-koden till telefonen som är samma som på din iPhone 14
Det är korrekt

Punkt 59 (Telefon Samsung. Låg i sängduksbord, byrå till vänster om sängen i 2: a lådan

Vem använder telefonen?

Jag tror inte den fungerar, den har varit i beslag tidigare. Jag vet inte om någon har använt den. Den ser ut som en Samsung S3.

Telefonen låg i en påse märkt med beslagsnummer 2022–5000-BG15622-4, varför?

Joakim uppger att det är från en tidigare utredning där han var misstänkt för narkotikabrott men blev sedan mera avförd från misstankar.

PIN-kod? Jag tror inte det finns någon

FL: I sovrummet, höger sida av sängen påträffades det åtta (8) st telefoner.

Jag använder endast ovannämnda telefoner som jag berättade om.

Punkt 41 (Telefon iPhone. Byrå, översta lådan

Vem använder telefonen?

Det ser ut som en Iphone 8. Jag tror varken jag eller min hustru har använt telefonen. Vi har 3–4 liknande telefoner som vi har som reservtelefoner om våra ordinarie telefoner går sönder.

PIN-kod? Ingen

Punkt 62 (Telefon iPhone. Byrå till höger om sängen i översta lådan

Vem använder telefonen?

Det ser ut som en iPhone 8 som vi som reserv. Det är i nyskick, det finns inget Apple-ID.

PIN-kod? Ingen

Punkt 63 (Telefon iPhone. Byrå till höger om sängen i översta lådan

Vem använder telefonen?

Det ser ut som en iPhone 8 som vi som reserv. Det är i nyskick, det finns inget Apple-ID. Det finns inget installerat Apple-ID. Vi har nog inte använt telefonen.

PIN-kod? Ingen

Punkt 64 (Telefon iPhone. Byrå till höger om sängen i översta lådan

Vem använder telefonen?

Det är samma som innan, iPhone 8 som vi har som reserv, inget Apple-ID

PIN-kod? Ingen

Punkt 65 (Telefon iPhone. Byrå till höger om sängen i översta lådan

Vem använder telefonen?

Det är samma som innan, en iPhone 8, inget Apple-ID. Om vi har använt telefonen så är det raderat.

PIN-kod? Ingen

Punkt 66 (Telefon iPhone. Byrå till höger om sängen i översta lådan

Vem använder telefonen?

Det är trasig. På den fastklistrade lappen står det på kinesiska att den inte går att starta. Jag har fått den av en tekniker. Jag vet inte varför den är hos mig, jag kanske skulle ta ut delar från den. Det är en gammal telefon, gissningsvis 6S.

PIN-kod? Ingen

Punkt 67 Telefon Samsung. Byrå till höger om sängen i översta lådan

Vem använder telefonen?

Jag vet inte om den fungerar, det är en äldre modell. Jag använder inte själv Samsung. Jag tror inte det är en hel telefon, jag tror det saknas delar i den.

PIN-kod? Ingen

Punkt 68 Telefon iPhone. Byrå till höger om sängen i översta lådan

Vem använder telefonen?

Moderkortet är trasigt står det på lappen. Det är en gammal telefon, en iPhone 6S. Jag vet inte varför telefonen låg i min byrå. Jag skulle kanske reparera den. Ibland skickar vi tillbaks moderkortet till Kina. Det står 2018-10-02 på lappen.

PIN-kod? Ingen

FL: I byrån i sovrummet så påträffades det flera bärbara datorer och iPads som har tagit i beslag,

Punkt 36 bärbar dator MacBook. Låg i byrå 2:a skåpluckan

Vems är den?

Jag har säker använt den men inte längre. De flesta program jag använder är molnbaserat så då spelar det ingen roll vilken dator man använder. Jag använder endast Mac och min hustru använder PC

Användarnamn och lösenord?

Jag tror inte det finns någon, tryck på [Enter]. Om det finns lösenord så är det 123 eller 1234

Punkt 37 bärbar dator Lenovo ThinkPad. Låg i byrå 2: a skåpluckan

Vems är den?

Jag tror det har använt som en kontorsdator, den har inget lösenord. Tryck bara [Enter]. Det är en äldre modell som har använts som reservdator. Jag gissar att den är 7-8 gammal.

Punkt 38 bärbar dator Lenovo ThinkPad. Låg i byrå 2: a skåpluckan

Vems är den?

Det är nog samma som ovan dator. En äldre kontorsdator.

Punkt 28 iPad med svart skal, byrå, lucka 1, översta hyllan)

Vems är den?

Jag känner igen den, jag har nog använt den för många år sedan. Lösen 4148 gissar jag på

Punkt 29 surfplatta Nexus med vinrött fodral. Låg i skåp, 2: a lådan

Vems är surfplattan?

Jag har inte använt Nexus, fodralen är Ipad. Jag gissar att det är ett serviceärende. Gammalt, cirka 10 år.

PIN-kod? Tror inte det finns någon.

Punkt 33 iPad med vit framsida, skåp, 2: a lådan

Vems är den?

Jag känner igen den, den är gammal. Jag har försökt aktivera den men lyckats inte komma in i den. Man behöver ha en gammal laddare. Jag tror den är nollställd

PIN-kod? Ingen

Punkt 35 Surfplatta InFocus med svart fodral. skåp, 2: a lådan

Vems är den?

Den känner jag igen. Det är en PC-liknande platta. Inget lösenord. Jag har kopplat den till TV ibland och använder den som en TV platta. Den har dålig upplösning.

Punkt 31 iPad, vit framsida, sprucken skärm. Låg i skåp, 2: a lådan

Vems är den?

Jag kan ha använt den för många år sedan. den är också gammal. Kod 4148 tror jag

Har du använt den 2019 eller senare?

Jag tror inte det

Punkt 32 iPad med vinrött fodral, vit framsida. Låg i skåp, 2: a lådan

Vems är den?

Den har vi använt för cirka 3–4 år sedan. 2018/2019. Det tror jag fungerar.

PIN-kod? 4148

Punkt 34 iPad med svart framsida. Låg i skåp, 2: a lådan

Vems är den?

Det är nog lite nyare. Om den är använd så har jag använt den. Den kan vara nollställd

PIN-kod? 4148, om det finns lösenord.

Punkt 80 (iPad med svart fodral. Byrå till höger om sängen, 2:a lådan.

Vems är den?

Jag använder inte iPad och den är nog inte använd på många år. Det kanske inte fungerar, jag kommer inte ihåg.

Den låg på din sida av sängen

Det är mina saker eller så är det sånt som jag har fått som är trasigt som jag har tagit hand om. Jag har hållit på med service sedan 2008. Jag har inte använt iPad:en på kanske 4–5 år.

PIN-kod? 4148 om det finns någon.

Punkt 70 (USB. Byrå till höger om sängen, 2: a lådan.

Vems är den?

Den är en Karaoke-nyckel, den används för att inte kunna sno andras låtar.

Punkt 69 (HD iOmega. Låg i byrå till höger om sängen, översta lådan.

Vems är den?

Jag gissar på att det är backup på familjefoton. Jag gissar att den är 10–15 år gammalt. Gissar på att den är på 120 GB.

ÖVERVÅNING, VARDAGSRUM

Punkt 7 Telefon Shenzhen. Låg på fönsterbräda bakom soffan

Vem använder telefonen?

Jag gissar att det är en OnePlus. Det är en reservtelefon, den kan ha använts av min son Erik eller någon annan. Jag har inte använt telefonen, jag använder endast iPhone.

PIN-kod? Ingen

Punkt 8 Telefon Samsung, fliptelefon. Låg på fönsterbräda bakom soffan

Vem använder telefonen?

Den tillhör min fru. Den är hopfällbar. Den har kinesiska tecken. Jag har inte använt telefonen.

Punkt 4 Bärbar dator Apple A1534, guldfärgad. Låg på matbordet med nätsladd inkopplad**Vems är den?**

Det är min Mac dator. Jag har använt den 4–5 år. Det är den enda datorn jag använder. Den är lite tunnare och har ett engelskt tangentbord.

Har någon annan använt datorn?

Nej

PIN-kod? Den gav jag till polisen på plats. Joakim förevisas lösenordet på beslagsprotokollet och uppger att den stämmer.

Punkt 74 iPad med vitt fodral, vit framsida. Låg på understa hyllan i soffbordet**Vems är den?**

Den är nollställd och vi kommer inte in i den. Dottern skulle använda den som en musik-iPad men vi kommer inte in i den.

Punkt 75 iPad med svart framsida. Låg på understa hyllan i soffbordet**Vems är den?**

Jag har inte använt den. Jag vet inte vem som kan använt den.

PIN-kod? Tror jag inte finns.

Punkt 72 (USB SanDisk 2 GB. Låg i låda i soffbordet**Vems är den?**

Om det är 2 eller 4 GB så har vi en scanner som bara tar emot gamla USB-minnen.

ENTRÉPLAN KONTOR. Villans entréplan hade ett kontor direkt till vänster sett från entrédörren. I rummet fanns det även en dubbelsäng.

Vem använder kontoret?

Det är ett kontorsrum som jag har använt under Corona-tiden. Det är ingen som arbetar på kontoret. Det är ingen som sover där utan är endast en uppställningsplats.

Punkt 12 Mobiltelefon iPhone med svart läderfodral. Under skrivbordet, i flyttkartong, i en portfölj som låg överst.**Vems är den?**

Jag har inte använt telefonen. Jag vet inte vem eller om någon har använt den, det kan vara en reservtelefon. Ingen annan använder kontorsutrymmet förutom jag.

Punkt 88 Det påträffades en stationär dator HP som stod på skrivbordet med ett USB minne som satt i datorn, beslagspunkt 87.**Vems är den?**

Jag använder den ibland, som en reservdator.

Har någon annan använt den?

Det tror jag inte. Det är en jättegammal dator.

Användernamn + Lösenord?

wjmhyz0712

FL. Det påträffades även åtta (8 st) bärbara datorer i bokhyllan på kontoret.

Det kan vara reservdatorer eller datorer som har lämnats in för service.

Har du använt någon av datorerna.

Jag tror inte det.

Punkt 42 Bärbar dator HP. Längst ned i bokhyllan**Vems är den?**

Det kan vara en gammal kontorsdator som kanske ekonomi har använt men det ser ny ut. Jag har inte använt datorn. Jag använder inte PC.

Punkt 44 Bärbar dator Apple A1466. I bokhyllan**Vems är den?**

Finns det lappar på den så är den trasig eller saknas delar. Jag kan ha använt den i testsyfte, inget annat. Lapparna är det teknikerna som sätter dit för att beskriva vad för fel det är.

Punkt 46 Bärbar dator Apple. I bokhyllan**Vems är den?**

Jag tror det är en reservdator. Det kan varit någon på jobbet som har använt den, jag har haft en dataservicebutik sedan 1997, Huawei-butiken på Sankt Eriksgatan. Jag kan ha använt den i testsyfte. Lösen är antingen [Enter] eller 123

Punkt 47 Bärbar dator Apple. I bokhyllan**Vems är den?**

Det är samma som ovan. Gamla datorer, testsyfte, delar eller trasiga. Jag använder inte datorerna. De var flera stycken travade på varann. Lösen är antingen [Enter] eller 123

Punkt 48 Bärbar dator Apple. I bokhyllan**Vems är den?**

Det är en riktigt gammal dator som jag inte tror fungerar. Det är en Mac. Jag har inte använt den. Den är någon som har byggt om den och använder den som en TV-dator. Det är en ombyggd PC i den.

Punkt 51. Bärbar dator Apple. I bokhyllan**Vems är den?**

Det tror jag är trasig och ska skickas till Kina för reparation. Det står något på kinesiska som jag inte kan läsa.

Punkt 52. Bärbar dator Apple. I bokhyllan**Vems är den?**

Det ser också trasig ut och är en gammal dator, 10 år eller mer. Tangentbordet är trasig och det finns tejpmarken. Jag kommer inte ihåg, men vi kan ha fått den från en kund.

Punkt 53. Bärbar dator HP. I bokhyllan**Vems är den?**

Den känner jag igen. Den inhandlades 2013 för ekonomis räkning. Jag har inte använt den.

Varför förvaras den hemma hos dig?

Eftersom skärmen är trasig så har jag fått uppgiften att fixa den.

FL. Det påträffades även åtta st. hårddiskar i bokhyllan på kontoret.

Joakim uppger att han vill titta på bilderna.

Punkt 40. HD Maxtor**Punkt 43. HD Maxtor****Punkt 45. HD Maxtor****Punkt 54. HD iOmega****Punkt 55. HD iOmega****Punkt 56. HD iOmega****Punkt 81. HD Hitachi****Punkt 82. HD Hitachi**

Joakim uppger att det är gamla hårddiskar, IED diskar finns inte längre.

Vem har använd hårddiskarna?

Antingen är det familjefoton eller till en dator som vi har haft. De är jättegamla.

ENTRÉPLAN KALLFÖRRÅD (*kontoret var i anslutning till ett kall-utrymme som såg ut som en gammal entré som hade byggt in. Det utrymmet verkade disponeras som ett förråd*)

Joakim uppger att det som förvaras i kall-förrådet är inget som de använder, det är gamla saker.

Punkt 60 Stationär dator Packard Bell**Vems är den?**

Den är jättegammal, från 2003–2005. Det är ingen som använder den.

Användarnamn + lösenord? Kommer inte ihåg.

Punkt 49 Bärbar dator Apple**Vems är den?**

Det kan vara trasiga eller testdatorer. Om det är lösen så är det [Enter] eller 123

Punkt 50 Bärbar dator Apple**Vems är den?**

Det kan vara trasiga eller testdatorer. Om det är lösen så är det [Enter] eller 123

ENTRÉPLAN VARDAGSRUM**Punkt 11. Surfplatta Samsung. I bokhyllan****Vems är den?**

Vi har haft Samsung servicecenter i vår Huawei butik på Sankt Eriksgatan. Jag har inte använt den vad jag kommer ihåg, Den kanske inte fungerar.

PIN-kod? Ingen aning

FL: Det påträffades även fyra st. hårddiskar i en låda på hylla i vardagsrumsbordet

Punkt 13. HD IBM

Punkt 14. HD Toshiba

Punkt 15. HD IBM

Punkt 16 HD Hitachi

Vems är dem? De kan ha använts i skrotningssyfte för stationära datorer, det är riktigt gamla grejer. Mer än 10 år gammal.

ENTRÉPLAN SONENS RUM (*Sovrummen på entréplan beskrevs som sonens och dotterns gamla sovrum*)

Punkt 1 Bärbar dator. På skrivbordet

Vems är den?

Jag tror det är min fru som använder datorn. Jag tror vi köpte den 2015, det är en i3 gissar jag. Det är den enda datorn som min fru använder. Jag har inte använt datorn.

Användarnamn + lösenord? Jag kan inte lösenordet.

Punkt 9 Stationär dator NCASE. På skrivbordet

Vems är den?

Den tillhör min son Erik.

Användarnamn + lösenord? Vet ej

Punkt 17 Telefon Sony Xperia. Från låda i hurts

Vem använder telefonen?

Det är antingen sonens eller min frus telefon. Ingen jag känner igen.

PIN-kod? Ingen aning

Punkt 18 Telefon Samsung. På hylla i garderob

Vem använder telefonen?

Det är en gammal telefon, jag har inte använt den och vet inte vem som kan ha använt den.

PIN-kod? Ingen aning

Punkt 19 Telefon OnePlus. Låda i garderob

Vem använder telefonen?

Den kan tillhöra sonen. Det är bara han som använder OnePlus i familjen.

PIN-kod? Ingen aning

Punkt 20 Telefon Motorola. Från låda i hurts

Vem använder telefonen?

Ingen aning och detta gäller även alla telefoner och datorer i sonens rum.

PIN-kod? Ingen aning

Punkt 21 Telefon HTC. Från låda i hurts

Vem använder telefonen?

Samma som ovan. Jag har inte använt telefonen.

Punkt 71 USB Advania 4GB. Låg i en plastlåda med pennor som stod på skrivbordet.

Vem använder den?

Jag känner inte igen den.

ENTRÉPLAN DOTTERNS RUM (*Sovrummen på entréplan beskrevs som sonens och dotterns gamla sovrum*)

Punkt 27 Surfplatta. Låg i en tygpåse i bokhyllan

Vems är den?

Vet ej. Jag har inte använt den. Det är för gammal för att vara brukbar.

PIN-kod? Ingen aning

Punkt 22 USB SanDisk 4GB. Låg i plastlåda på översta hyllan i bokhyllan

Vems är den?

Ingen aning. Den är gammal

Punkt 23 Simkort Tele2. Låg i plastlåda på översta hyllan i bokhyllan

Vems Sim-kort är det?

Den är inte min men min dotter använder Tele2 och Comviq. Jag har ingen aning vad som finns i hennes rum. Dottern heter Mikaela, hon flyttade hemifrån för ca 3–4 år sedan. Min son Erik flyttade hemifrån för cirka tre år sedan.

ENTRÉPLAN TVÄTTSTUGAN

Punkt 26. HD Hitachi

Vems är den?

Den är riktig gammal, 120 GB från 2007. Vet inte vad det finns för innehåll.

Punkt 24. USB Delcato

Vems är den?

Jag tror det är en Bluetooth sändare. Delcato har inga USB-minnen.

Punkt 25. Minneskort Kingston 1024 MB

Vems är den?

Den kan vara till en kamera, familjefoton.

GARAGET

Punkt 83 Bärbar dator. Låg i plastlåda som stod överst

Vems är den?

Jag vet inte. Den kan vara trasig.

Användarnamn + lösenord? Ingen aning

Punkt 77 iPad. Låg i undre plastlådan

Vems är den?

Ingen aning. Den kan vara trasig.

Användarnamn + lösenord? Ingen aning

Punkt 79. USB. Låg i undre plastlådan

Vems är den?

Känner inte igen den.

FL: Det påträffades även tre hårddiskar i garaget.

Punkt 84. HD Hitachi

Punkt 85. HD Hitachi

Punkt 86. HD Hitachi

Vems är dem?

Känner inte igen någon av hårddiskarna. Jag har arbetat med hårddiskåterställning, jag kan ha sparat den för delar. Vet inte varför dom är kvar.

Joakim uppger på fråga att han endast använder en dator MacBook Air som är guldfärgad med trasig kant som fanns på vardagsbordet på övervåningen och två telefoner, en iPhone 14 och en iPhone XS Max Pro med en trasig baksida.

Har du använt någon annan telefon från 2019.

Jag tror inte det, om jag har använt någon annan telefon så finns det lagrat på samma Apple-ID.

Molntjänster

FL: Med tanke på att du använder molntjänster så vill jag gå igenom några konton som vi har sett är kopplade till dig. Vi hinner inte gå igenom alla idag men jag kan se att du bl.a. har flertal Apple- och Google konton, vi hinner inte gå igenom alla nu men du får gärna uppge vilka du använder.

JH: Den jag brukar använda är mitt privata konto joakimhsia@gmail.com.

FL: Har du använd det konto gällande dina tradingaffärer?

JH: Inte vad jag vet. Jag har ett företagskonto som heter joakim@nordicservice.se vilket jag använder för företagets räkning.

FL: Vilket av dina företag?

JH: Det är för Nordic Mobil Service som idag heter Yxlan Mobile Service.

FL: Och vilket konto har du använt för tradingverksamheten?

JH: Det är joakim@nordicservice.se

FL: Har du använt kontot joakim@ifon.se för din tradingsverksamhet?

JH: Den har jag inte använt på många år.

FL: Sen finns det ett konto som heter ekonomi@nordicservice.se

JH: Den började jag använda för ca halvår sedan när ekonomi slutade.

FL: Och sen finns det ett konto som heter cai@nordicservice.se

JH: Den skapade jag rätt nyligen för att ta emot mail för Yxlan.

FL: Har du använt det konton för tradingverksamheten?

JH: Nej

FL: Så det enda kontot du har använt för din tradingverksamhet är joakim@nordicservice.se?

JH: Ja

FL: Vilket konto har du använt för kontakter med er största kund Sisunet?

JG: Jag tror inte jag har haft så mycket kontakt med dem utan det är främst Jonas som har haft det med Daniel.

FL: Jonas Halling?

JH: Ja

FL: Har du haft någon kommunikation med Sisunet med någon av dina molntjänster.

JH: Bra fråga, någon gång kan jag ha haft det.

FL: Och i förekommande fall, vilket av dina konton har du använt då?

JH: joakim@nordicservice.se

Förhöret uppläst och godkänt i koncept

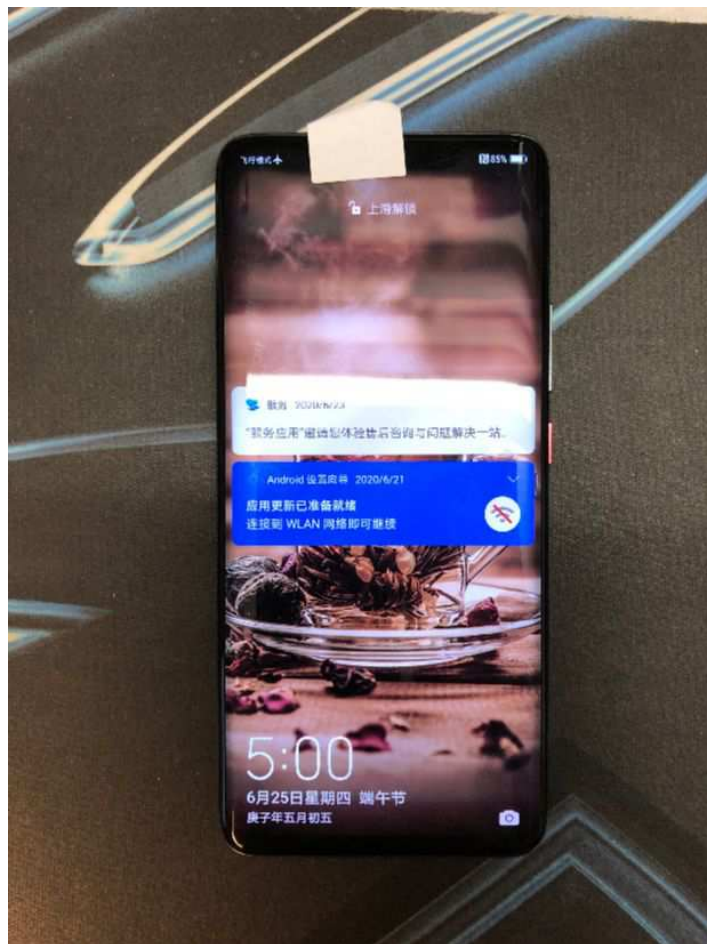
Förhöret avbryts kl 16:23



2. 2023-9000-BG27-5



1. 2023-9000-BG27-3 Baksida



3. 2023-9000-BG27-3



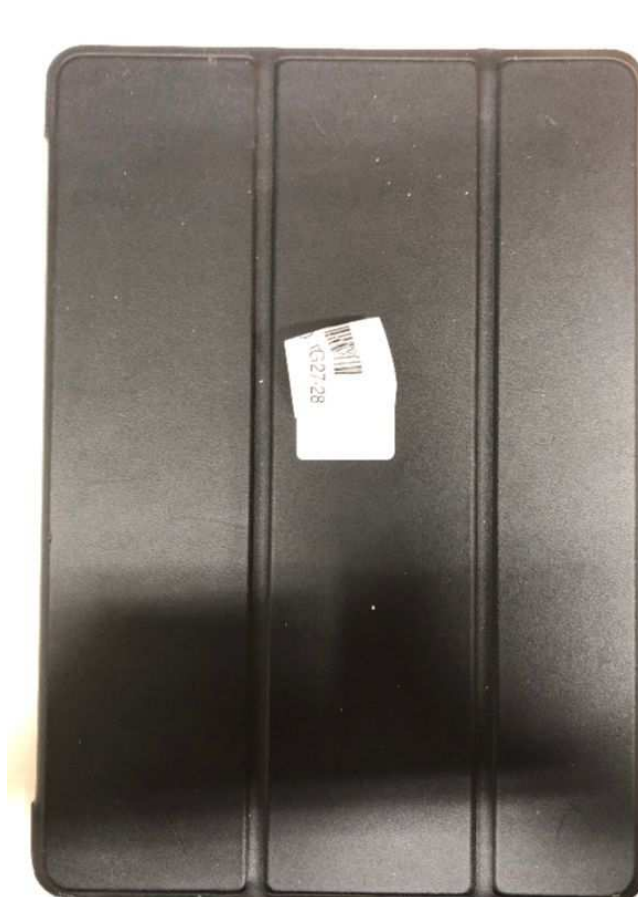
2. 2023-9000-BG27-3 Framsida



4. 2023-9000-BG27-3



1. BG27-29 surfplatta framsida skyddsfodral. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM sovrum, skåp, 2:a lådan



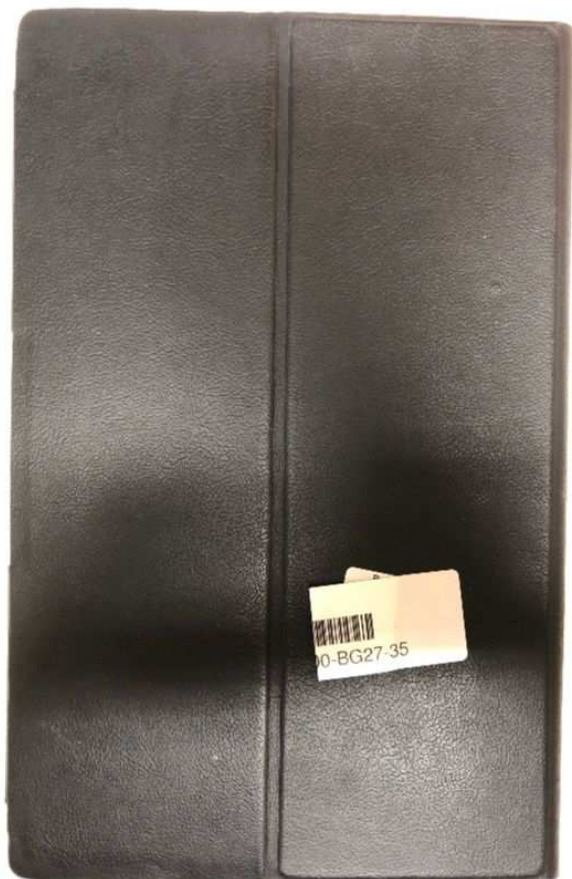
3. BG27-28 Surfplatta framsida skyddsfodral. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM, i byrå, lucka 1, översta hyllan



2. BG27-29 surfplatta framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM, skåp, 2:a lådan



4. BG27-28 Surfplatta framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM, i byrå, lucka 1, översta hyllan



5. BG27-35 Surfplatta framsida skyddsfodral. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM, skåp, 2: lådan



7. BG27-33 Surfplatta baksida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM, skåp, 2: lådan



6. BG27-35 Surfplatta framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM, skåp, 2: lådan



8. BG27-33 Surfplatta framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM, skåp, 2: lådan



9. BG27-31 Surfplatta baksida. Övervåning, MAKARNAS SOVRUM, skåp, 2: lådan



11. BG27-32 Surfplatta med fodral. Övervåning, MAKARNAS SOVRUM, skåp, 2: lådan



10. BG27-31 Surfplatta framsida. Övervåning, MAKARNAS SOVRUM skåp, 2: lådan



12. BG27-32 Surfplatta framsida. Övervåning, MAKARNAS SOVRUM, skåp, 2: lådan



13. BG27-80 Surfplatta baksida. MAKARNAS SOVRUM.
Låg i byrå till hö om säng in 2:a lådan



15. BG27-34 Surfplatta baksida. Övervåning, MAKARNAS
SOVRUM skåp, 2: lådan



14. BG27-80 Surfplatta. MAKARNAS SOVRUM. Låg i
byrå till hö om säng in 2:a lådan



16. BG27-34 Surfplatta framsida. Övervåning. MAKARNAS
SOVRUM, skåp, 2: lådan



17. BG27-59 mobiltelefon Samsung. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till vä om säng i 2: lådan



19. BG27-59 mobiltelefon Samsung framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM Låg i byrå till vä om säng i 2: lådan



18. BG27-59 mobiltelefon Samsung baksida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till vä om säng i 2: lådan



20. BG27-63 Mobiltelefon Iphone baksida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



21. BG27-63 Mobiltelefon Iphone framsida. Övervåning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



23. BG27-66 Mobiltelefon baksida. Övervåning, MAKARNAS SOVRUM, Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



22. BG27-66 Mobiltelefon Iphone baksida. Övervåning, MAKARNAS SOVRUM Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



24. BG27-67 Mobiltelefon Samsung. Baksida. Övervåning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



25. BG27-67 Mobiltelefon Samsung. Framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM, Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



27. BG27-62 Mobiltelefon Iphone framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



26. BG27-62 Mobiltelefon Iphone baksida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



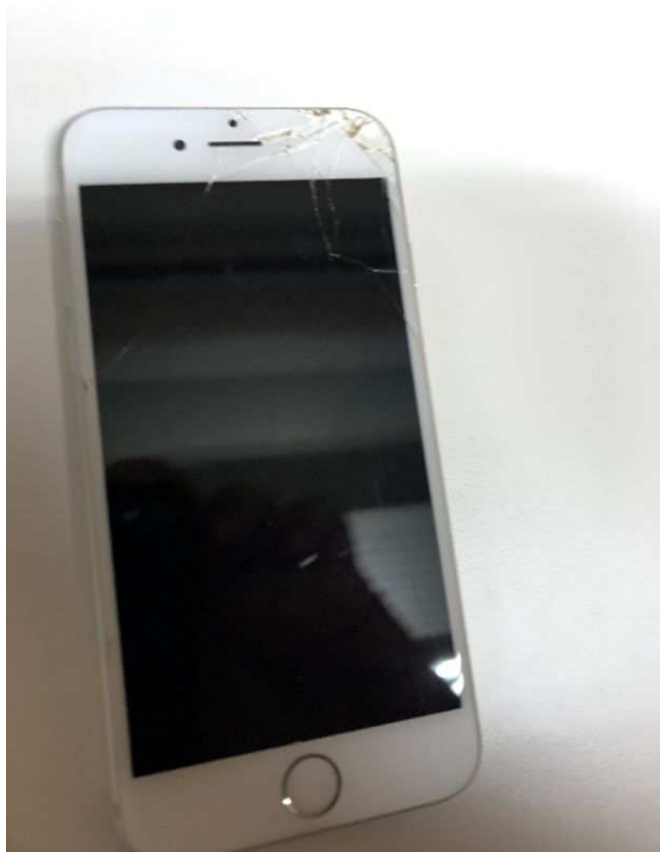
28. BG27-68 Mobiltelefon Iphone i påse. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



29. BG27-68 Mobiltelefon Iphone baksida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



31. BG27-64 Mobiltelefon iPhone baksida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



30. BG27-68 Mobiltelefon Iphone framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



32. BG27-64 Mobiltelefon iPhone framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



33. BG27-65 Mobiltelefon iPhone baksida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



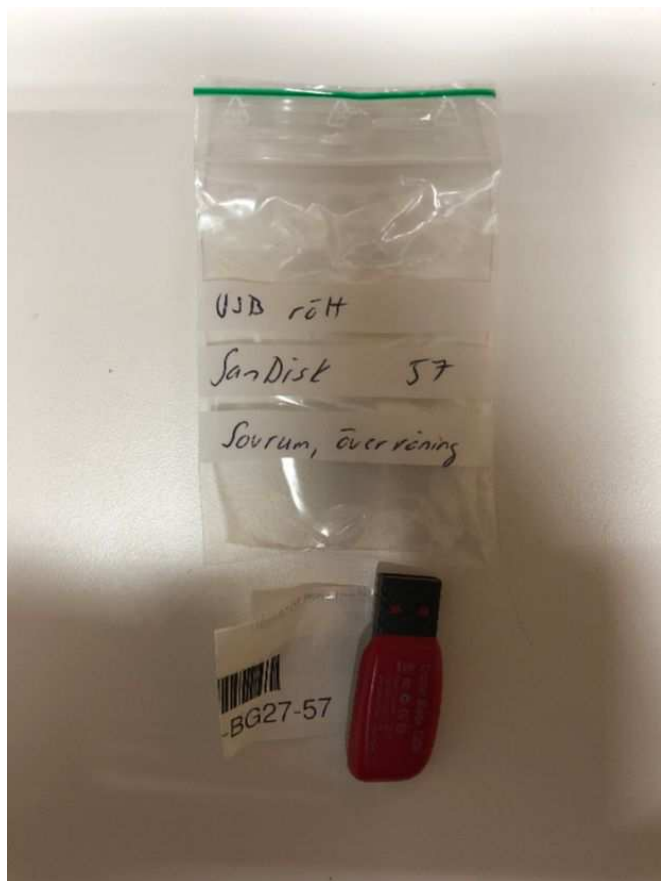
35. BG27-41 Mobiltelefon iPhone baksida. MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå, översta lådan



34. BG27-65 Mobiltelefon iPhone framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan



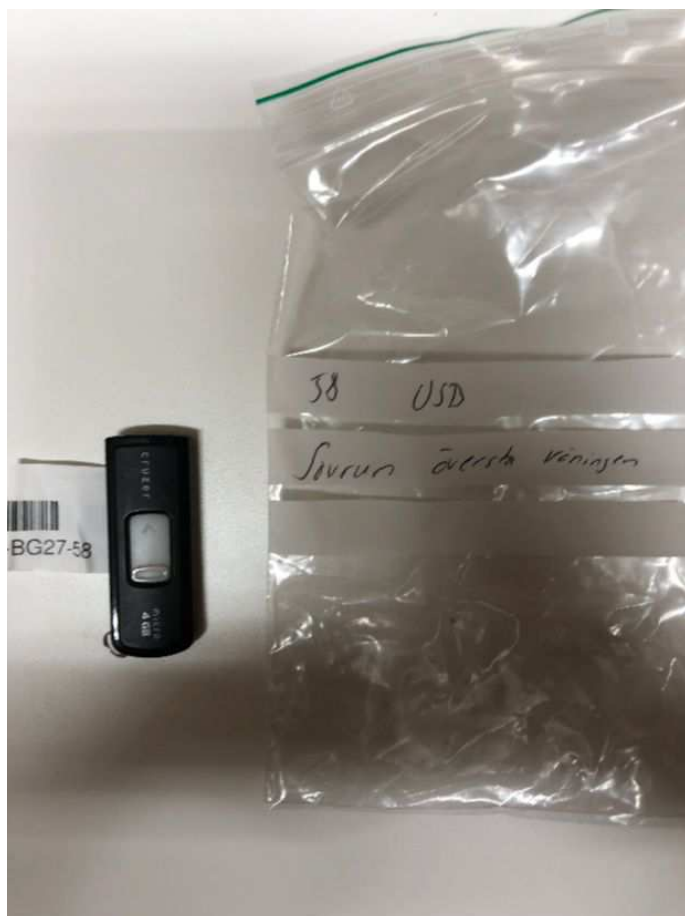
36. BG27-41 Mobiltelefon iPhone framsida. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå, översta lådan



37. BG27-57 USB SanDisk 32 GB. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till vä om säng i översta lådan



39. BG27-70 USB Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan.



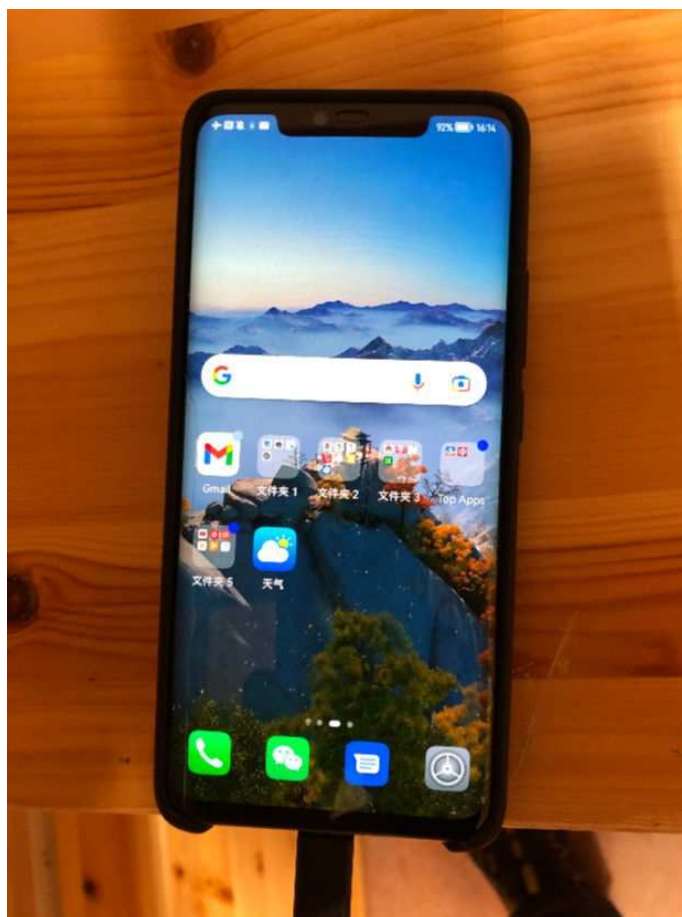
38. BG27-58 USB SanDisk 4 GB. övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till vä om säng i översta lådan



40. BG27-69 HD iOmega. Övervakning, MAKARNAS SOVRUM. Låg i byrå till hö om säng i översta lådan.



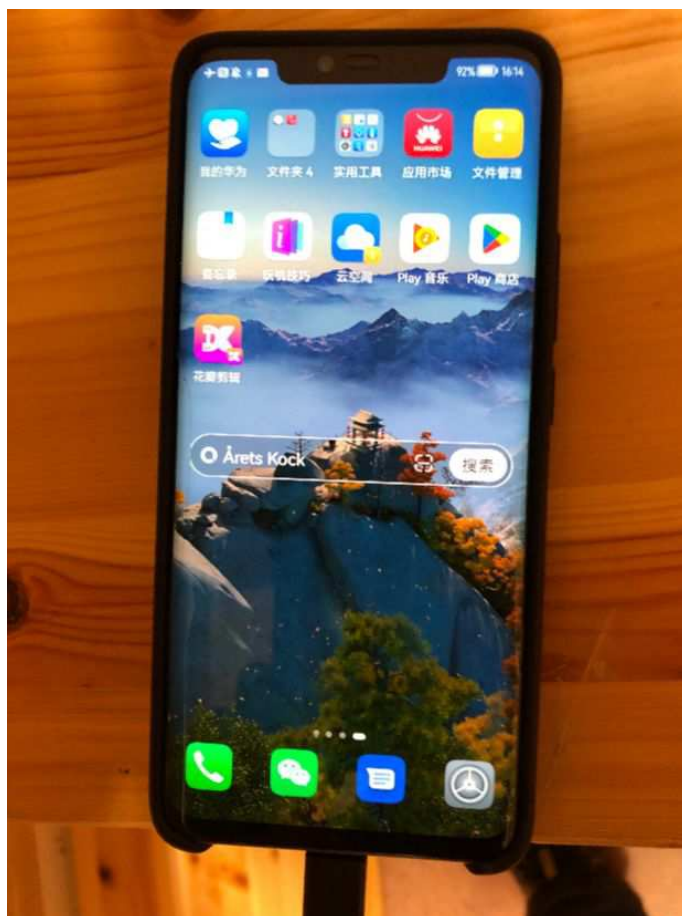
41. BG27-2 Mobiltelefon Huawei. Ovanvåning, MAKARNAS SOVRUM. sängbord vänster sida.



43. BG27-2 Mobiltelefon Huawei. Ovanvåning, MAKARNAS SOVRUM, sängbord vänster sida.



42. BG27-2 Mobiltelefon Huawei. Ovanvåning, MAKARNAS SOVRUM, sängbord vänster sida.



44. BG27-2 Mobiltelefon Huawei. Ovanvåning, MAKARNAS SOVRUM, sängbord vänster sida.



1. BG27-75 Ipad baksida. Ovanvåning, V-rum. Låg på understa hyllan i soffbordet



2. BG27-75 Ipad framsida. Ovanvåning, V-rum. Låg på understa hyllan i soffbordet



3. BG27-74 Surfplatta framsida skyddsodral. Ovanvåning, V-rum. Låg på undre hyllan i soffbordet



4. BG27-74 Surfplatta framsida. Ovanvåning, V-rum. Låg på undre hyllan i soffbordet



5. BG27-72 USB SandDisk 2 GB. Övervakning, V-rum. Låg i låda i soffbordet.



6. BG27-72 USB SandDisk 2 GB. Övervakning, V-rum. Låg i låda i soffbordet.



7. BG27-8 Mobiltelefon Samsung. Övervakning V-rum. fönsterbräda bakom soffå



8. BG27-8 Mobiltelefon Samsung. Övervakning V-rum. fönsterbräda bakom soffå



1. BG27-27 Surfplatta baksida. Nedre botten, "Dotterns rum", i tyglåda i bokhylla



3. BG27-22 USB Sandisk 4GB. Nedre botten, "dotterns" sovrum. I plastlåda på översta hyllan i bokhyllan



2. BG27-27 surfplatta framsida. Nedre botten, "Dotterns rum", i tyglåda i bokhylla



4. BG27-23 Simkort Tele2. Nedre botten, "dotterns" sovrum. I plastlåda på översta hyllan i bokhyllan



5. BG27-71 USB advania 4GB. Nedre botten. Sovrum "sonen". Låg i en plastlåda med pennor som stod på skrivbordet.



7. BG27-18 Mobiltelefon Samsung. Nedre våningen i "sonens rum". På hylla i garderob.



6. BG27-18 Mobiltelefon Samsung. Nedre våningen i "sonens rum". På hylla i garderob.



8. BG27-19 Mobiltelefon OnePlus. Nedre våningen i "sonens rum". Låda i garderob.



9. BG27-19 Mobiltelefon OnePlus. Nedre våningen i "sonens rum". Låda i garderob.



11. BG27-17 Mobiltelefon Sony Xperia. Nedre våningen i "sonens rum". Från låda i hurts.



10. BG27-17 Mobiltelefon Sony Xperia. Nedre våningen i "sonens rum". Från låda i hurts.



12. BG27-20 Mobiltelefon Motorola. Nedre våningen i "sonens rum". Från låda i hurts.



13. BG27-20 Mobiltelefon Motorola. Nedre våningen i "sonens rum". Från låda i hurts.



15. BG27-21 Mobiltelefon HTC. Nedre våningen i "sonens rum". Från låda i hurts.



14. BG27-21 Mobiltelefon HTC. Nedre våningen i "sonens rum". Från låda i hurts.



16. BG27-12 Mobiltelefon iPhone. Nedre botten, kontor/sovrut till vä om entrédörr. Under skrivbordet i flyttkartong, i en portfölj som låg överst.



17. BG27-10 Surfplatta Asus. Nedervåning, "sonens rum. på hurts bredvid skrivbord



19. BG27-55 HD iOmega. Nedre botten, på kontor i bokhylla



18. BG27-10 Surfplatta Asus. Nedervåning, "sonens rum. på hurts bredvid skrivbord



20. BG27-55 HD iOmega. Nedre botten, på kontor i bokhylla



21. BG27-56 HD iOmega. Nedre botten, på kontor i bokhylla



23. BG27-54 HD iOmega. Nedre botten, på kontor i bokhylla



22. BG27-56 HD iOmega. Nedre botten, på kontor i bokhylla



24. BG27-54 HD iOmega. Nedre botten, på kontor i bokhylla



25. BG27-48 Bärbar dator framsida. Nedervåning, kontor/sovrumsrum, i bokhylla



27. BG27-52 Bärbar dator. Nedre botten, på kontor i bokhylla



26. BG27-48 Bärbar dator baksida. Nedervåning, kontor/sovrumsrum, i bokhylla



28. BG27-52 Bärbar dator. Nedre botten, på kontor i bokhylla



29. BG27-51 Bärbar dator. Nedre botten, I kontor/sovrums.



31. BG27-46 Bärbar dator. Nedervåning, I kontor/sovrums, i bokhylla



30. BG27-51 Bärbar dator. Nedre botten, I kontor/sovrums.



32. BG27-46 Bärbar dator. Nedervåning, I kontor/sovrums, i bokhylla



33. BG27-47. Bärbar dator. Nedervåning, I kontor/sovrums, i bokhylla



34. BG27-47. Bärbar dator. Nedervåning, I kontor/sovrums, i bokhylla



35. BG27-81 HD Hitachi. Nedre botten. Låg i bokhyllan på kontoret.



36. BG27-82 HD Mantec. Nedre plan. På kontor i bokhylla.



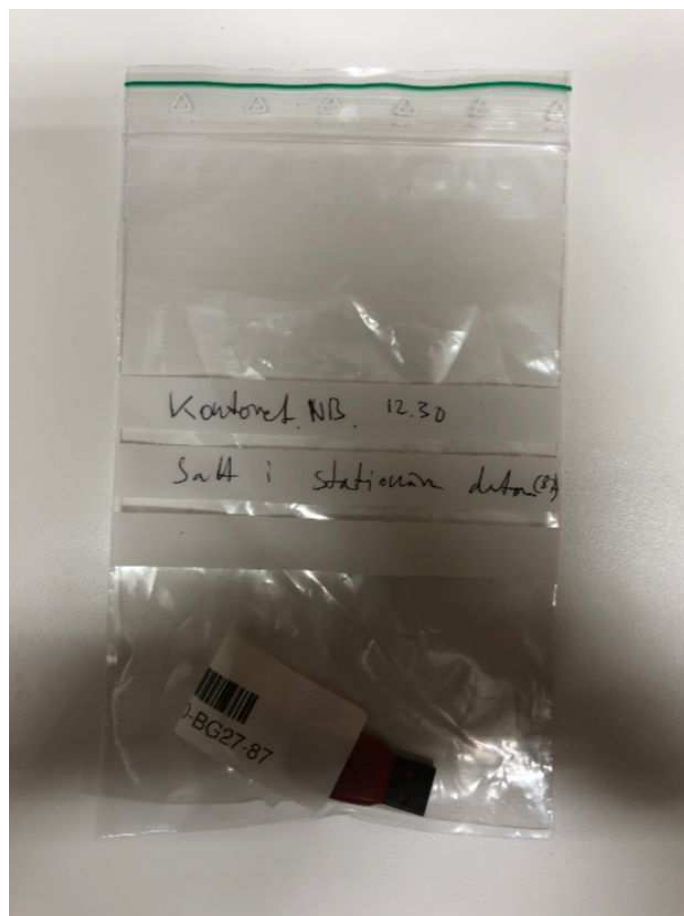
37. BG27-40 HD IBM. Nedre botten kontor i bokhyllan



39. BG 27-44 Bärbar dator A1466. Nedre botten. Kontor/
sovrurn i bokhylla



38. BG 27-44 Bärbar dator A1466. Nedre botten. Kontor/
sovrurn i bokhylla



40. BG27-87 USB SanDisk 16 GB. Nedre botten, kontor, satt i stationär dator punkt 88



41. BG27-50 Bärbar dator. Nedre botten, kallförråd utanför sovrum/kontor, med ingång från sovrummet och utifrån



43. BG27-49 Bärbar dator. Nedre botten. Kallförråd utanför sovrum/kontor med ingång från sovrummet och utifrån



42. BG27-50 Bärbar dator. Nedre botten, kallförråd utanför sovrum/kontor, med ingång från sovrummet och utifrån



44. BG27-49 Bärbar dator. Nedre botten. Kallförråd utanför sovrum/kontor med ingång från sovrummet och utifrån



45. BG27-24 USB Deltaco. Nedre botten i tvättstugan



47. BG27-25 Minneskort Kingston 1024 MB. Nedre botten, i tvättstugan.



46. BG27-24 USB Deltaco. Nedre botten i tvättstugan



48. BG27-26 HD Hitachi. Nedre botten, i tvättstugan.



49. BG27-16 HD Hitachi. Nedre botten, V-rummet. i låda på hylla vardagsrumsbordet



51. BG27-14 HD Toshiba. Nedre botten, V-rummet. i låda på hylla vardagsrumsbordet



50. BG27-15 HD IBM Nedre botten, V-rummet. i låda på hylla vardagsrumsbordet



52. BG27-13 HD IBM. Nedre botten, V-rummet. i låda på hylla vardagsrumsbordet



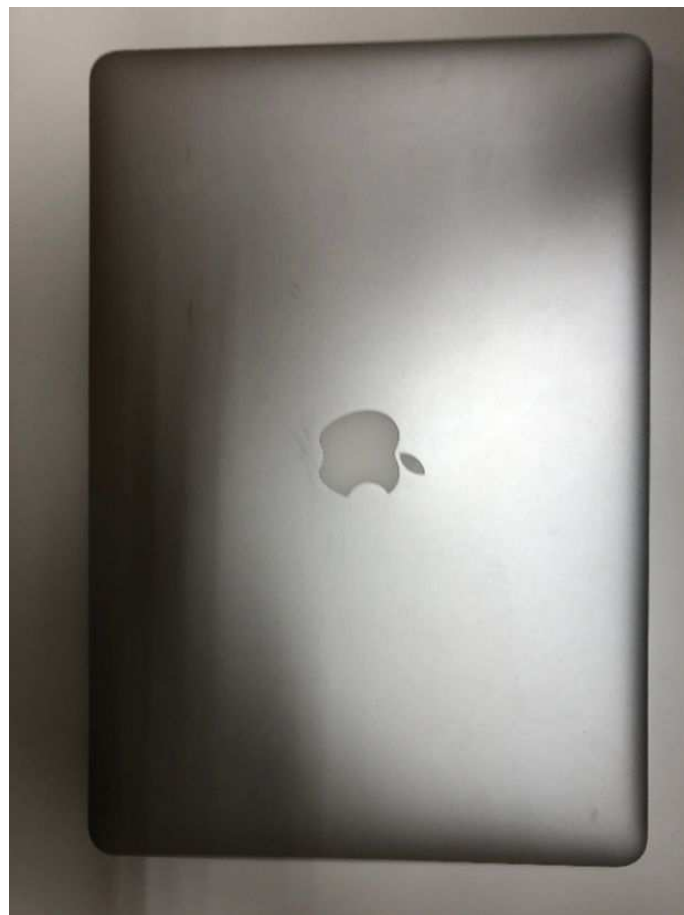
53. BG27-11 Surfplatta Samsung. Nedervåning, V-rum. i bokhyllan



54. BG27-11 Surfplatta Samsung. Nedervåning, V-rum. i bokhyllan



1. BG27-77 Surfplatta framsida. Garage. Låg i undre plastlådan som stod i garaget



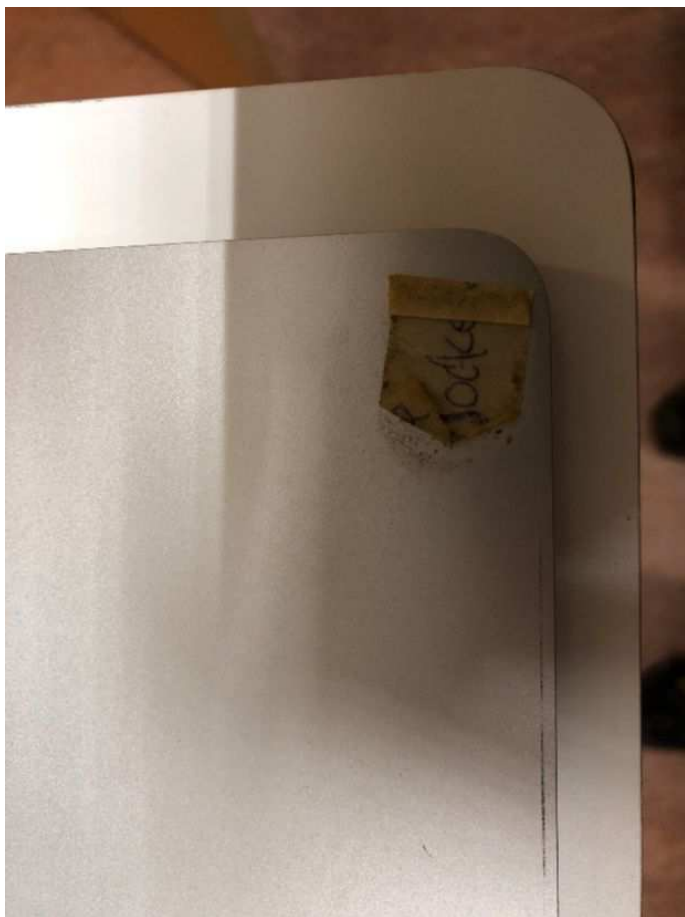
3. BG27-83 Bärbar dator. Garage. Låg i plastlåda som stod överst.



2. BG27-77 Surfplatta baksida. Garage. Låg i undre plastlådan som stod i garaget



4. BG27-83 Bärbar dator. Garage. Låg i plastlåda som stod överst.



5. BG27-83 Bärbar dator. Garage. Låg i plastlåda som stod överst.



7. BG27-84 HD Hitachi. Garage. Låg i plastlåda som stod överst.



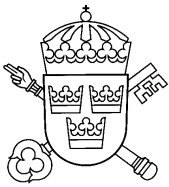
6. BG 27-79 USB. Garage. Låg i undre plastlådan.



8. BG27-85 HD Hitachi. Garage. Låg i plastlåda som stod överst.



9. BG27-86 HD Hitachi. Garage. Låg i plastlåda som stod överst.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

731

Förhör

2023-01-27

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person Hsia, Joakim Jingsi Nils			Personnummer 19741230-0712
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd av polis	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-01-10
Ytterligare information om anledning till förhör Tidigare delgiven misstanke kvarstår	

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Offentlig försvarare, advokat	Försvarare/ombud närvarande Ja
Petra Eklund			

Förhørsledare Lars Stävenborg	Förhørsdatum 2023-01-27	Förhör påbörjat 09:18	Förhör avslutat 11:30
Förhørsplats Häktet kronoberg	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av LS		

Berättelse
Se bifogad förhör med bilagor

Joakim får ta del av förhørsutskriften från förhöret 19 januari 2023.

Förhöret godkänt utan erinran.

Joakim informeras att detta förhör ska bl.a. handla om beslag från husrannsakan den 10 januari 2023

Verksamhetslokal/lager Bergkällavägen 37J, Sollentuna

Du ska förevisas beslag från verksamhetslokalen på Bergkällavägen 37J från husrannsakan den 10 januari 2023 men du får först berätta om lokalen/lagret

Vilken verksamhet har du bedrivit från Bergkällavägen?

Vi, dvs Nordic som idag heter Yxlan har haft lager och korttidskontor. Vi har haft lokalen sedan slutet av 2019 fram till sommaren 2022, jag kommer inte ihåg vilket datum vi lämnade lokalen. Det är Yxlan som står på hyreskontraktet och jag tror vi sa upp avtalet för cirka sex månader sedan.

Vem tog över hyreskontraktet?

Det var Sunfavor in Sweden AB

Vem står på hyreskontraktet?

FL informerat att man har varit i kontakt med fastighetsägaren och enligt honom så är Nordic Mobile Service Holding AB (556321–4559), tidigare namn Data Corner i Västerås AB, som är hyresgäst på Bergkällavägen 37J. Vi fick även besked från fastighetsägaren att lokalen var under ägarbyte när vi var i kontakt med honom någon, några veckor före husrannsakan.

Joakim uppger att då var Nordic i så fall som stod på kontraktet, att Joakim kan ha blandat ihop det och att det var Sunfavor som tog över lokalen, det kan ha tagit tid med uppsägningen.

Sunfavors in Sweden AB, 559114-4059

Känner du nuvarande företrädarna i Sunfavors?

Jag känner dom privat.

Styrelsen består av två kvinnor vid namn Xie, Wenjuan och Weihua Shi, vilka är de?

Wenjuan Xie är nog Keendys hustru och Shi Weihua ör min brors Yunsi Hong hustru. Yunsi kallas för Jens.

I samband med husrannsakan på Bergkällavägen 37J så kom Jian Zou till lokalen, vem är det?

Det är Keendy. Det är han som driver företaget.

Vad känner du till om Sunfavors?

De håller på med elektroniska produkter, tandborstar, elsparkcyklar och massagepistoler mm.

Vilken roll har du i bolaget?

Jag har ingen roll men jag har hjälpt till med solceller men det blev inget av det.

Har du tidigare haft någon roll i bolaget?

Jag har inte haft något med Sunfavors att göra.

Vilken roll har Yunsi Hong i Sunflavors?

Jag tror inte han har någon roll. Jag tror det är Keendy som driver det.

Joakim Hsia informeras att Yunsi hade nycklarna till lokalen på Bergkällavägen som han lämnade till poliserna i samband med husrannsakan.

Han hjälper till att slänga tomma kartonger för Nordic. Yunsi känner ägarna så det är inte så konstigt.

Är han anställd i Sunfavors?

Det tror jag inte, han är arbetssökande.

Har han haft någon ledande ställning i Sunfavors?

Nej.

Joakim informeras att han var ledamot och VD i Sunfavors mellan 180518 – 190408 då han utträdde från styrelsen i Sunfavors, varför?

Då hade den ingen verksamhet. Då var det ett tomt bolag. Efter att jag utträdde som ledamot har jag inte haft något med Sunfavors att göra.

Vilken roll har Jonas Halling i Sunfavors?

Ingenting tror jag.

Joakim informeras att han satt som extern firmatecknare mellan perioden 180126 – 180518

Ok, men det var ingen verksamhet och han hade inget att göra.

Har du bedrivit någon partihandel av telefoner eller andra elektroniska produkter i lokalen?

Ja vi har haft lager ibland. I princip har vi inte varit där pga. Corona. I slutet av 2019 var jag i Kina och kom hem till Sverige i februari 2020 när det var som utbrott med Corona och har jobbat hemifrån därefter.

Har du varit på Bergkällavägen efter att du kom hem från Kina?

Jag har varit där flera gånger

När var du senast på Bergkällavägen?

Kanske för några månader sedan.

Har du eget skrivbord/arbetsplats.

Jag har haft ett, jag brukar sitta högst upp, nära ett fönster i ett rum.

Har du kvar arbetsplatsen?

Jag var där för några månader sedan.

Har lokalen/lagret används för tradingverksamhet med telefoner eller andra elektroniska produkter?

Jag har haft det som lager när vi har haft leveranser under 2021 i vår tradingverksamhet. På fråga uppger Joakim att det kan även ha skett under 2020.

Har du fortfarande tillgång till lokalen, har du nyckel?

Jag vet inte om jag har kvar nyckeln, jag har nog överlämnat den till Keendy

Hur ofta är du i lokalen?

Jag var där väldigt sällan, någon gång per månad, varannan månad.

Har du kvar telefon och dator i lokalen.

Ingen telefon men det kan finnas en arbetsdator av en äldre modell MacBook. Jag använder vanligtvis min Mac som vi pratade om vid förra förhöret.

Arbetar/har arbetat din hustru i lokalen?

Hon har varit där några enstaka gånger. Hon har städat och fixat krukväxter och fixat med kaffemaskiner.

Arbetar Yunsi Hong i lokalen?

Han har hjälp till med att slänga tomma kartonger och städat. Han har inte varit anställd. Yunsi har haft en butik på söder för länge sedan för Tablet Data Service.

Var det ditt bolag?

Jag har haft en roll i den, det har varit en butik i koncernen.

Har Yunsi eget skrivbord/arbetsplats i lokalen på Bergkällavägen?

Nej

Har Weihua Shi arbetat i lokalen?

Nej

Har Jonas Halling arbetat i lokalen?

Det har han säker gjort. Han satt både på Bergkällavägen och i Huawei butiken på Sankt Eriksgatan.

Har han egen arbetsplats, skrivbord i lokalen på Bergkällavägen?

Han har sin egen laptop som han tar med sig till lokalerna. Han brukade sitta på plan 3, i det stora rummet där man kan öppna fönstret. .

Hur ofta var han i lokalen?

Jag vet inte, han var säker där flera gånger. Han slutade för cirka 1,5 år sedan eller ännu tidigare.

Vilka fler arbetar i lokalen, lagret på Bergkällavägen?

En kille som heter Henry Wan som slutade för två år sedan. Han var anställd för Yxlan. Jenny Wan har jobbat både i butik och på Bergkällavägen. Inga fler som har arbetat på Bergkällavägen.

Har Cai Li Jun varit i lokalen?

Nej, hon är i Kina. Hon har säkert varit på Sankt Eriksgatan men det var länge sedan.

Har du haft möten med Mervin Bratic och Daniel Sountausta från Sisu Net på Bergkällavägen 37?

Ja, tillsammans med vår och deras ekonomi.

Vad har det handlar om?

Det var en kund som vi skulle kolla hur det har gått med och kolla att reskontran stämmer. Vi betalade någon faktura flera gånger till Sisu Net, vår ekonomi är Patrick Aronsson, det var han som

upptäckte det. Jag kommer inte ihåg vilken faktura det rörde sig om, men det vet Sisu Net ekonomi Lukas men han var inte med på mötet, men ni kan fråga honom om fakturan.

Hur ofta har ni haft möten på Bergkällavägen, när?

En eller två gånger. Första gången var kanske under mars/april 2020 då jag träffade Mervin och Daniel.

Var det fler närvarande på mötet?

Jag kommer inte ihåg.

Faktura som har betalats flera gånger. När skedde det.

Jag gissar att det var under 2021 och då var Patrick Aronsson och Sisu Net ekonomitjej Evelina med. Jag kommer inte ihåg om Mervin var med på mötet.

Har Jonas Halling varit med på någon av mötena?

Jag kommer inte ihåg. Han sköter driften så han kan ha varit med, vad jag kommer ihåg så var han med vid det andra tillfället gällande fakturan.

Har du träffat Sisu Net vid fler tillfällen?

Inte vad jag kommer ihåg.

FL: Lokalerna på Bergkällavägen 37J bestod av tre plan.

Joakim får ta del av översiktbilder från Bergkällavägen Han pekar ut på plan 3 bild 19 att det var Jonas Hallings arbetsplats. Joakim pekar på bild 22 att det var hans arbetsplats. Henry och Jenny Wan satt mittemot Jonas, de kan ha delat på platsen. (förhörsbilaga)

Plan 2 (förhörsbilaga)

2023-9000-BG25-5 Mobiltelefon Huawei. På skrivbord

Vems är den?

Jag känner inte igen den

2023-9000-BG25-6 Mobiltelefon Huawei. På skrivbord

Vems är den?

Jag känner inte igen den

2023-9000-BG25-4 Bärbar dator med nätverkssladd. Skrivbord.

Vems är den?

Jag känner inte igen den, jag har inte arbetat på plan 2.

Vilka har arbetat på plan 2?

Jag tror Keendy har suttit där och kanske hans fru.

Våning 3 (förhörsbilaga)

2023-9000-BG25-1 Stationär dator Dell. Skrivbord vänster

Vems är den?

Det är en kontorsdator, den kommer från Tablet Data Service på söder. Jag tror inte att jag har använt den.

Vem kan ha använt den.

Vet ej, kanske Henry.

Användarnamn + lösenord?

Kan inte

2023-9000-BG25-10 Datorskärm Apple. Skrivbord Rum 2.

Vems är den?

Jag tror den är trasig. Jag tror ingen har använt en, kanske Krister som har jobbat som datatekniker på Tablet. Han har även varit anställd på Yxlan.

Användarnamn + lösenord?

Kan inte.

2023-9000-BG25-2 Bärbar dator Samsung Rum 2

Vems är den?

Jag tror det är en halvtrasig dator, vi har kvar den för delar. Jag har inte använt den, möjligtvis Krister Höglund, vår tekniker.

Användarnamn + lösenord?

Kan ej

2023-9000-BG25-7 Bärbar dator MacBook Air. Rum 2

Vems är den?

Det finns ett nummer på service. Den är trasig, jag har sparat den men den är inte komplett. Jag har inte använt den, kanske Krister som har försökt få igång den.

Användarnamn + lösenord?

Kan inte.

2023-9000-BG25-8 Bärbar dator MacBook Air. Skrivbord vänster, Rum 3

Vems är den?

Jag känner inte igen den, det finns en lapp på den så jag gissar att den är trasig.

Användarnamn + lösenord?

Kan inte.

2023-9000-BG25-9 Bärbar dator MacBook Air. Skrivbord vänster. Rum 3

Vems är den?

Det är nog samma sak, att något är trasigt. Jag har inte använt den.

Användarnamn + lösenord?

Kan ej

2023-9000-BG25-3 Hårddisk Toshiba. Märkt med "Joakim data Took out from PC by 2019-11"

Vems är den?

Det kan vara data jag har använt. Jag vet inte vem som har skrivit på engelska. Är det en hårddisk 3,5 tum så är det en hårddisk som vi har tagit ut från en stationär som vi har skrotat.

Beslagsprotokoll 2023-9000-BG28

Joakim informeras att man på plan 2 påträffade 144 st. smartklockor av olika märken, 360 st. trådlösa hörlurar och 36 st. Tv-stickor som togs i beslag. (Förhörsbilaga, översiktsbild plan 2)

Vems är dem?

Lagret tillhör Sunfavor. Vi har använt lagret endast för produkter som har tagit in för att i nära anslutning tas ut.

Gör du anspråk på beslaget?

Nej, det är inte mina saker

Vem, enligt din uppfattning kan ha anspråk på beslaget?

Sunfavor som har lokalen

Har du eller någon av dina företag något kvar i lokalen på Bergkällavägen 37 J?

Det tror jag inte.

Det som är på plan 3, kan något av det vara ditt?

Möjligtvis datorerna och hårddisken med mitt namn på. Om det inte tillhör Sunfavor så är det säkert mitt eller något av företagen jag har haft som t.ex. PC Enter. Jag tror inte Nordic eller Mobilalliansen har något kvar i lokalen.

Huawei kontor, Sankt Eriksplan 105.

FL. Jag tänker förevisa IT-beslag från Huawei kontoret på Sankt Eriksplan 105 från husrannsakan den 10 januari 2023 men du får först berätta om kontoret.

Har du tillgång till kontoret, har du egen nyckel?

Jag tror jag har lämnat över mina nycklar till ägaren Keendy som är Sunfavor.

När lämnade du över nycklarna till Keendy.

Kanske för ett halvår sedan

Har du varit i lokalen efter att du har lämnat över nycklarna till Keendy?

Nej. Det har varit stängt i cirka 1 år.

När var du senast på kontoret?

Det var innan Corona, i slutet av 2019. Jag var där innan de byggde om lokalen.

Arbetar/har arbetat din hustru på kontoret?

Ja, hon slutade också i slutet 2019, innan de byggdes om

Arbetar Yunsi Hong på kontoret?

Nej

Arbetar eller har även Yunsi Hongs hustru, Weihua Shi arbetat på kontoret?

Nej

Joakim informeras att hon sitter som suppleant i Sunfavor.

Hon är inte aktiv i bolaget, hon har ett eget jobb som anställd inom vård.

Arbetar/har arbetat Jonas Halling på kontoret?

Ja.

Har han egen arbetsplats, skrivbord på kontoret?

Jag tror det, men det är ombyggt så inget är kvar. Tidigare så fanns det ett loft där vi satt men det har man rivit.

Hade du eget kontor, arbetsplats på kontoret?

Ja

Vem står på hyreskontraktet?

Det var Yxlan som stod på hyreskontrakt. Sunfavor tog över lokalen för cirka sex månader sedan.

2023–9000-BG30-7 Stationär dator Lenovo. Stod på ett skrivbord inne på kontoret

Vem använder datorn?

Den är en verkstadsdator, ett serviceärende. Jag har inte använt den.

Användarnamn + lösenord?

Kan inte.

2023–9000-BG30-6 Stationär dator Dell. Påträffades i ett rum till höger som såg ut att vara till för service och reparationer av mobiler mm.

Vem använder datorn?

Det är en kassadator, det är nog Markus Vennberg, butikschef för ifon, sedan mera Huawei butik som har använt den. Jag har inte använt den

Användarnamn + lösenord?

Kan inte

2023–9000-BG30-8 Stationär dator Dell. Påträffades under beslagspunkt 6 i ett rum till höger som såg ut att vara till för service och reparationer av mobiler mm.

Vem använder datorn?

Jag har inte använt den. Den är gammal och jag tror inte det fungerar.

Användarnamn + lösenord?

Kan inte

NYCKLAR SOM PÅTRÄFFADES PÅ STRALSUNDSGRÄND 11 SAMT I PERSONBIL, BMW X5, REG.NR MRG188 SOM STOD PÅ UPPFARTEN TILL VILLAN

Joakim informeras att det påträffades ett antal nycklar i samband med husrannsakan, främst i makarnas sovrum, nattduksbord på högra sidan av sängen.

2023–9000-BG33-1 (Bildbilaga)

I bilen, en BMW X5, reg.nr MRG188 som stod på uppfarten till villan fanns en nyckelknippa med tre nycklar och en grön magnetnyckel med en bricka märkt källare HV8 som påträffades i mittkonsolen. Nyckelknippan förvarades i lilafärgad tygpåse

Den tillhör fastigheten där Yxlan är skriven, ute i Norrtälje.

Varför har du den i din bil?

Det är en kompis kompis som äger huset. Det är jag eller Daniel Smirnov som skulle städa upp huset och tomten.

Vad heter han?

Det är Shan någonting. Han åkte till Kina under Corona för att hälsa på sin farmor och blev kvar i Kina.

När var du senast till huset på Yxlan?

Cirka 6 månader sedan när företaget skriv sig på adressen. På fråga uppger Joakim att Shan vet om det.

Hur kommunicerar med varann?

Via en kompis och kompis.

Vad heter kompisen som är kompis med Shan?

Daniel Gi.

Hur kan vi hitta honom i dina mobiltelefoner?

Han finns med i kontaktboken i min telefon men vi har endast kommunicerat med varann muntligen. Det finns ingen sparad chatt eller mail. Vi har varit tillsammans till huset på Yxlan.

Var bor han någonstans?

Västertorp.

Har du kvar nyckeln till Bergkällavägen eller till Huawei butiken?

Är lite osäker, jag tror jag har lämnat ifrån mig dem.

Joakim förvisas bildbilaga. Översta lådan, sovrummet. (Bildbilaga)

Joakim pekar på nyckelknippa med beslagsnummer **BG29-13** och uppger att nycklarna kan gå till Huawei butiken. En av nycklarna går till jalousie.

2023–9000-BG29-32. Nyckelknippa med åtta st. nycklar och två st. elektroniska nyckelbrickor. Påträffades i Joakims jackfickor

Vart går nycklarna?

Det är mina hemnycklar. En av nycklarna kan gå till lokalen på Bergkällavägen, är dock lite osäker.

Joakim förvisas bildbilaga. 2 lådan, sovrummet, nyckelknippa med cirka 40 nycklar och ett USB-minne 8GB, beslagsnummer 2023–9000-BG29-11 (Bildbilaga)

Det är gamla nycklar som kan ha gått till Huawei butiken, låsen är utbytta.

Det finns ett USB-minne på nyckelknippan.

Det är inget jag känner igen.

Joakim & Jiangmin villa på Stralsundsgänd 11 i Täby

Du ska förevisas ytterligare IT-beslag och andra föremål som påträffades i er villa som togs i beslag **(Bildbilaga)**

MAKARNAS SOVRUM

2023–9000-BG27-30. iPad, vit framsida i svart fodral med klistermärke. I skåp, andra lådan. I rosa påse tillsammans med punkt 31 (iPad med vit framsida, sprucken skärm). Där låg även orderbekräftelse utställd på Joakim Hsia (separat beslag)

Vems är den?

Det kan ha varit en service som jag ska utföra den för en kompis som har lämnat den till mig. Om den har blivit kvar i påsen så går den inte att fixa. Jag har inte använt den.

ÖVERVÅNING, VARDAGSRUM

2023–9000-BG27-73. Minneskort SanDisk 2GB, låg i en plastask. Låg i låda i vardagsrumsbordet.

Vems är den?

Vet ej. Jag kan ha använt den eller någon annan i familjen.

ENTRÉPLAN SONENS RUM *(Sovrummen på entréplan beskrevs som sonens och dotterns gamla sovrums)*

2023–9000-BG27-10. Surfplatta Asus, svart framsida. På hurts bredvid skrivbord

Vems är den?

Jag tror inte jag har använt den, jag känner inte igen den.

ENTRÉPLAN KONTOR. *Villans entréplan hade ett kontor direkt till vänster sett från entrédörren. I rummet fanns det även en dubbelsäng.*

2023–9000-BG27-87. USB SanDisk Cruzer Blade 16GB. Satt i stationär dator, punkt 88

Vems är den?

Jag tror att det är jag som har använt datorn som den kan jag ha använt.

GARAGET

2023–9000-BG27-78. iPad, silver med svart framsida. Låg i undre plastlådan

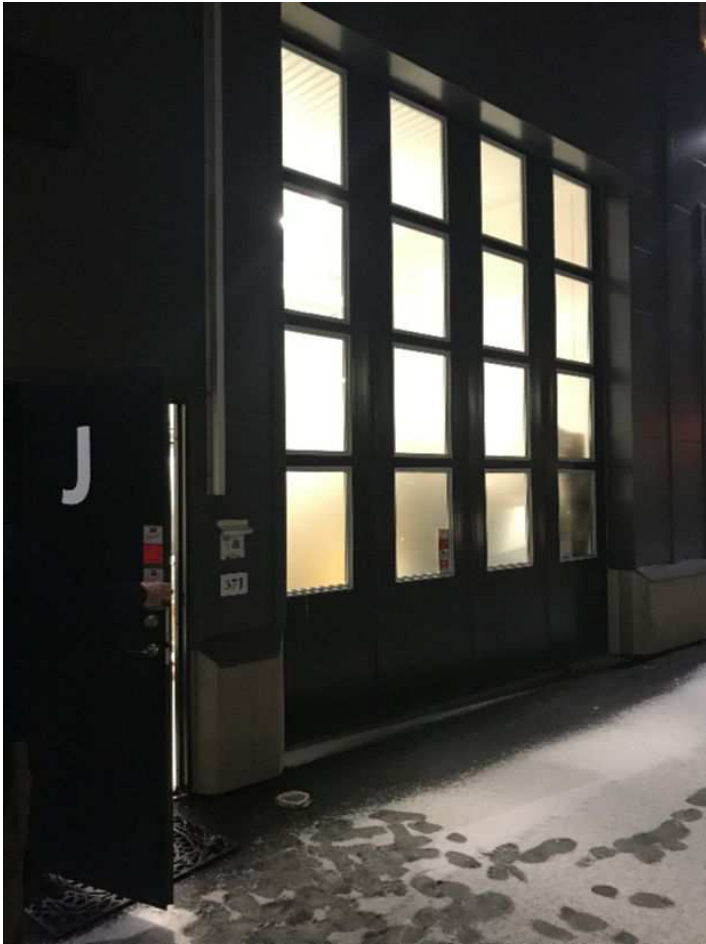
2023–9000-BG27-76. iPad, silver med svart skyddssram. Låg i undre plastlådan

Vems är den?

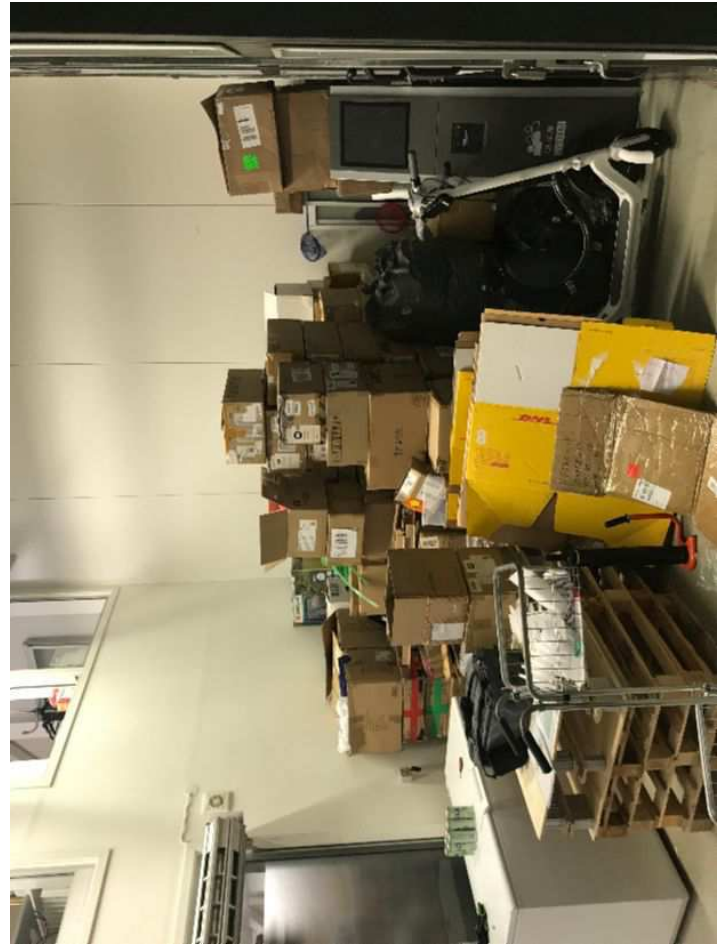
Ingen aning. Tveksamt om det fungerar eftersom det förvarades i garaget.

Förhöret uppläst och godkänt

Förhöret avslutas 11:30



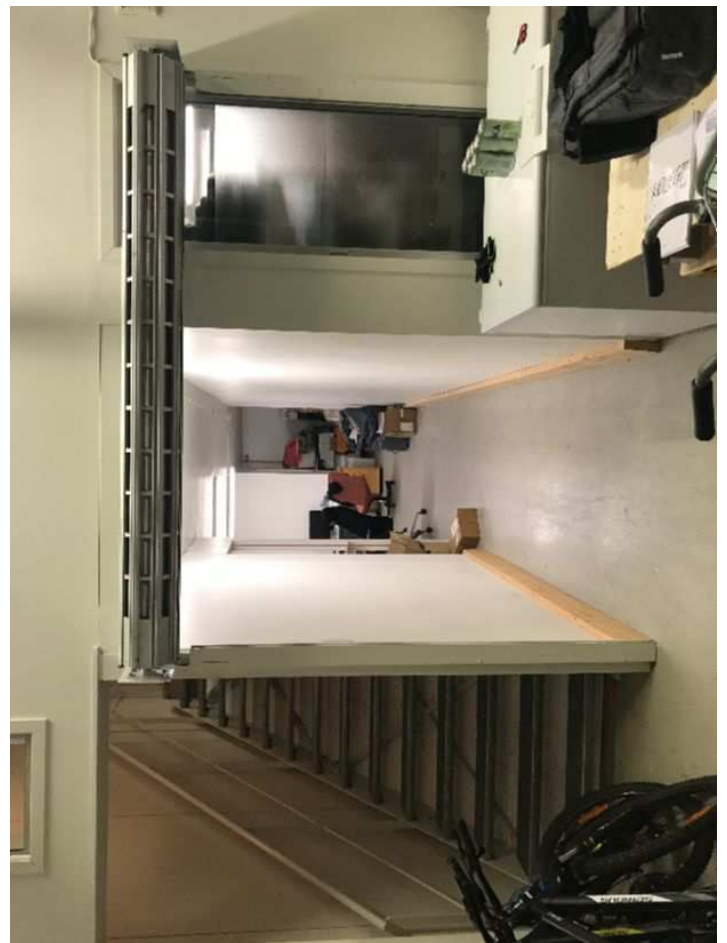
1. Bergkällavägen 37J utifrån.



3. Plan 1



2. Plan 1



4. Plan 1. Låst utrymme via metalljalusi.



5. Plan 1. Arbetsplats.



7. Plan 1. Varulager. Elektriska massageprodukter.



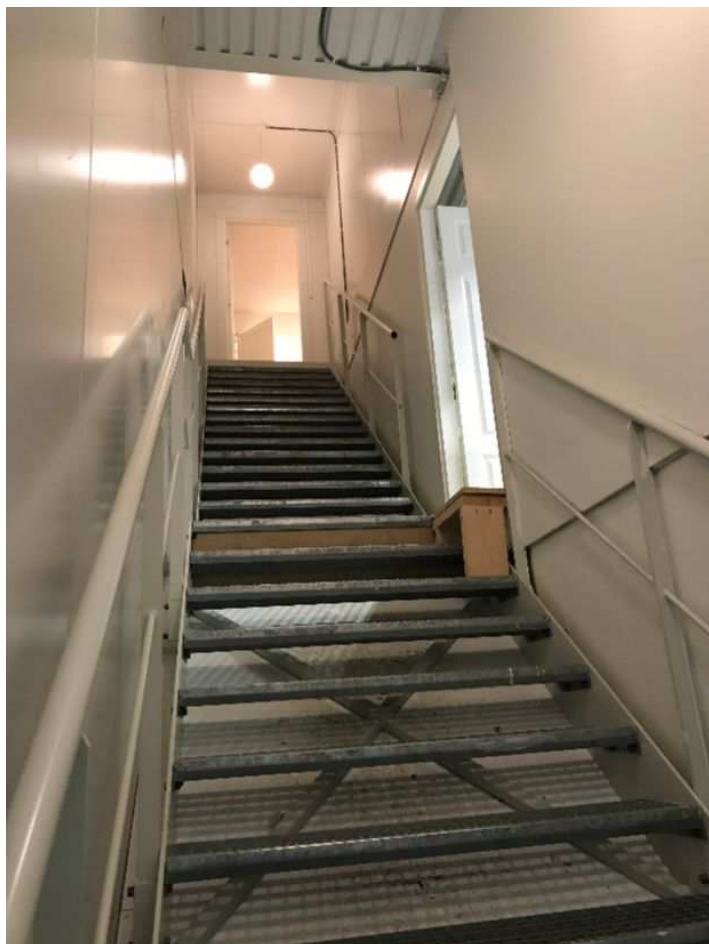
6. Plan 1. Varulager. Elektriska massageprodukter.



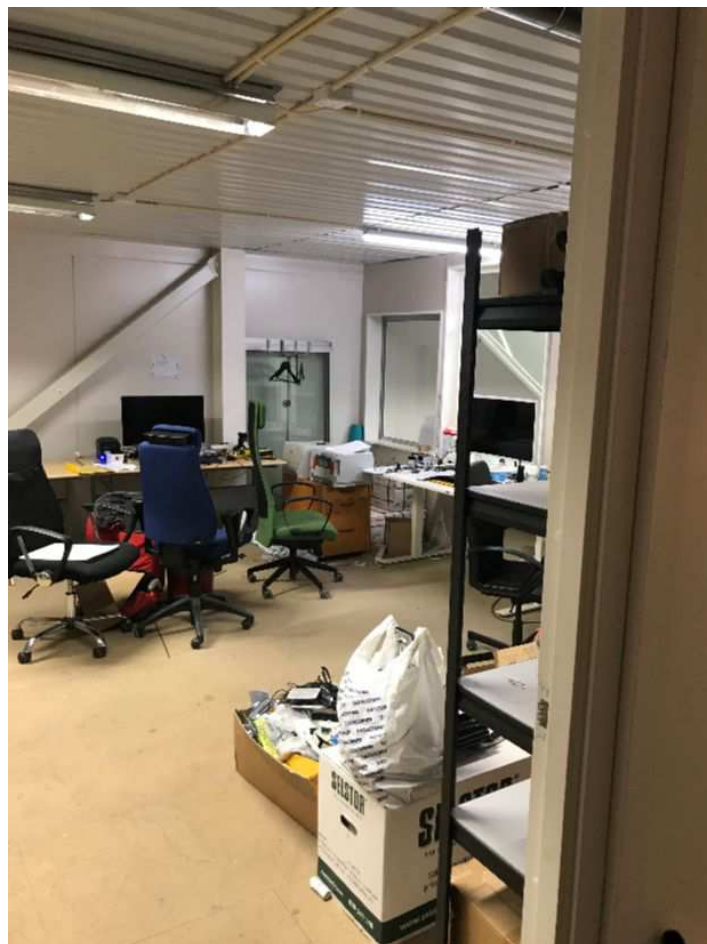
8. Plan 1. Varulager. Elektriska massageprodukter samt reservdelar till mobiltelefoner.



9. Plan 1. Varulager. Elektriska massageprodukter samt reservdelar till mobiltelefoner.



1. Trapphus mot plan 2 och 3



3. Plan 2. Arbetsplatser.



2. Plan 2.



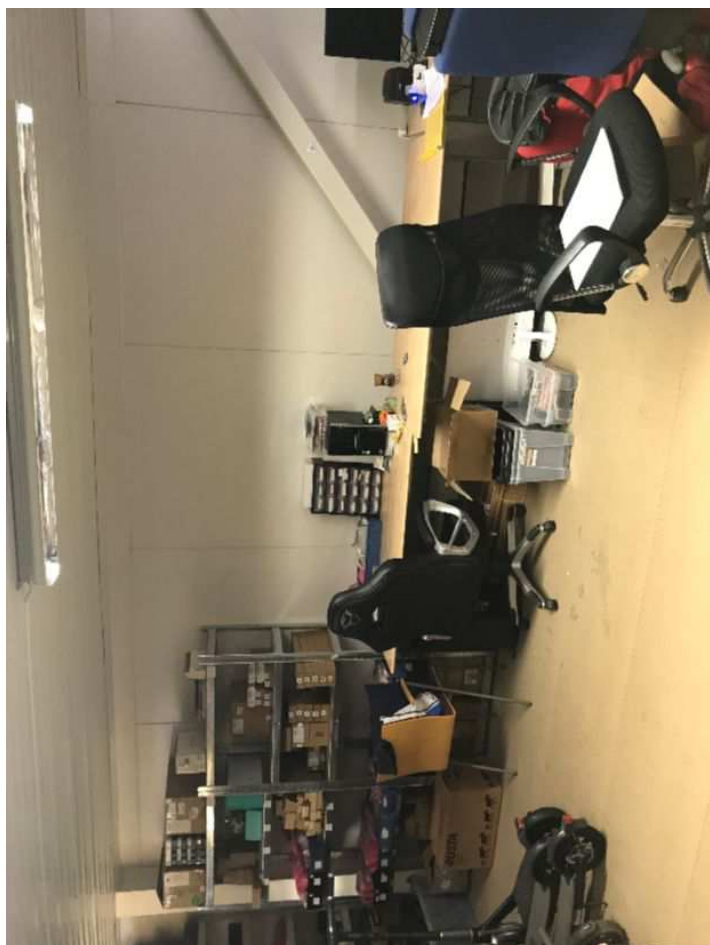
4. Plan 2. Arbetsplatser.



5. Plan 2. Arbetsplatser.



7. Plan 2.



6. Plan 2. Arbetsplatser.



8. .Plan 2.



9. Plan 2.



11. Plan 2.



10. Plan 2.



12. Plan 2.



13. Plan 2.



15. Plan 2.



14. Plan 2.



16. Plan 2.



17. Plan 2.



19. Plan 2.



18. Plan 2.



20. Plan 2.



21. Plan 2.



23. Plan 2.



22. Plan 2.



24. Plan 2.



25. Plan 2.



27. Plan 2.



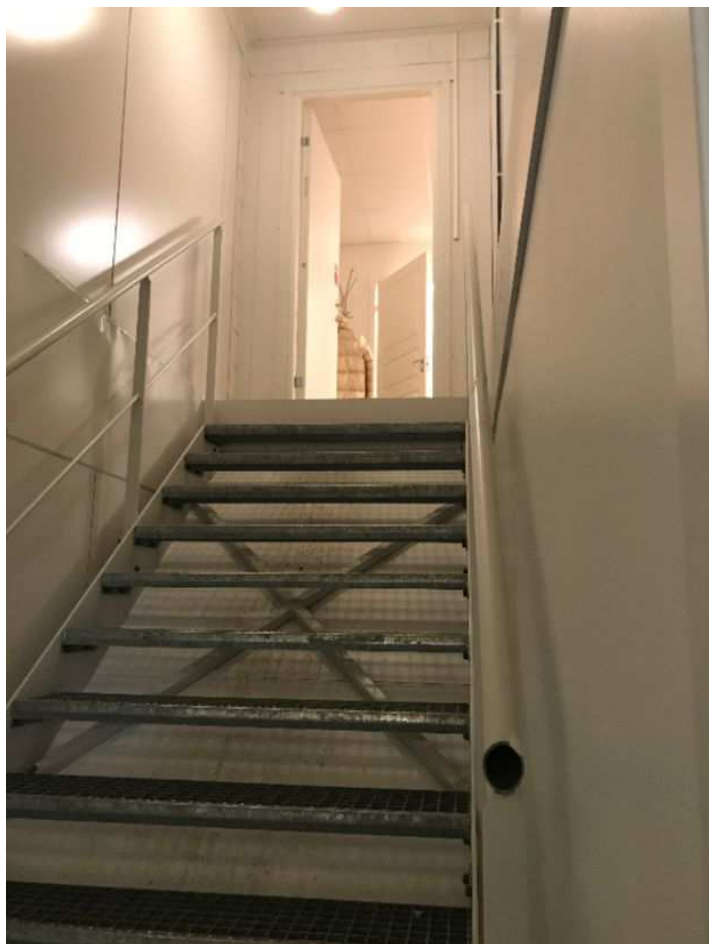
26. Plan 2.



28. Plan 2.



29. Plan 2.



1. Trapphus mot plan 3.



3. Plan 3.



2. Plan 3.



4. Plan 3.



5. Plan 3. Förråd.



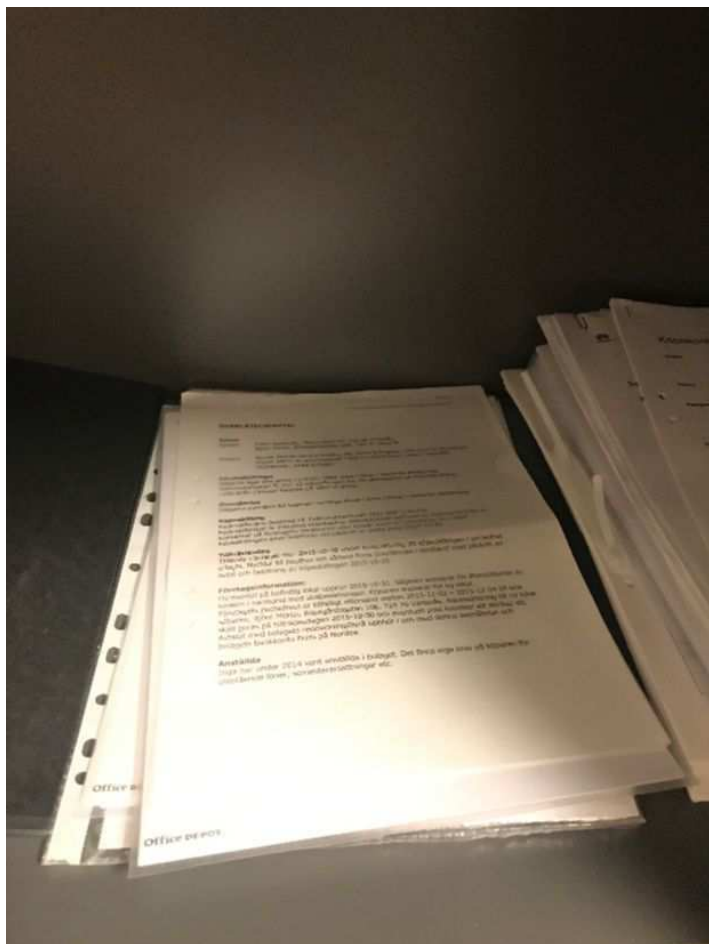
7. Plan 3. Förråd.



6. Plan 3. Förråd.



8. Plan 3. Förråd.



9. Plan 3. Förråd.



11. Plan 3. Förråd.



10. Plan 3. Förråd.



12. Plan 3.



13. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



15. Plan 3.



14. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



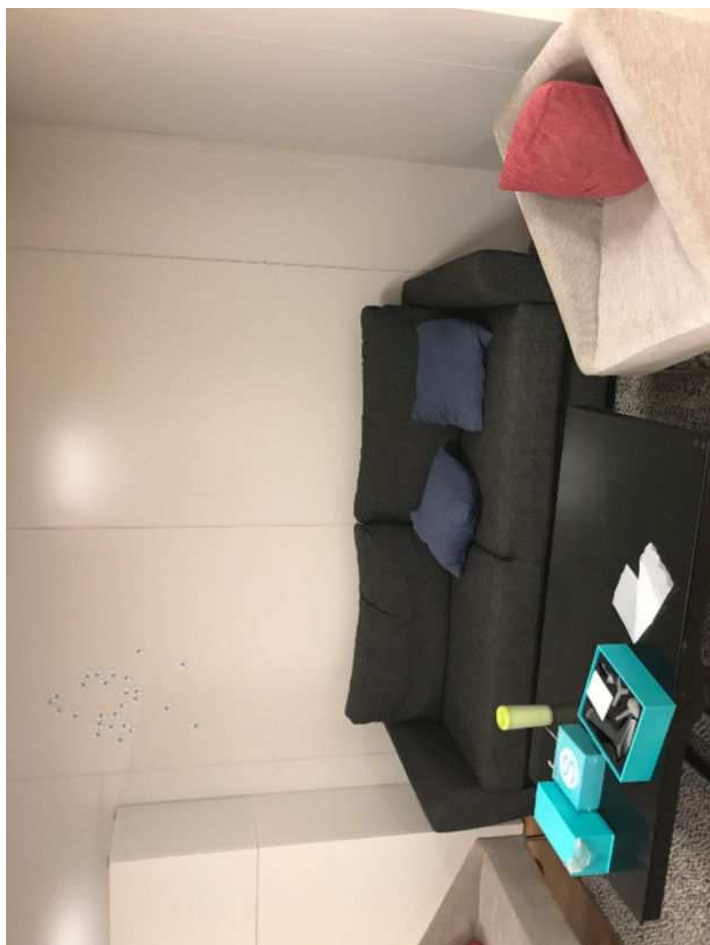
16. Plan 3. Bohag.



17. Plan 3. Bohag.



19. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



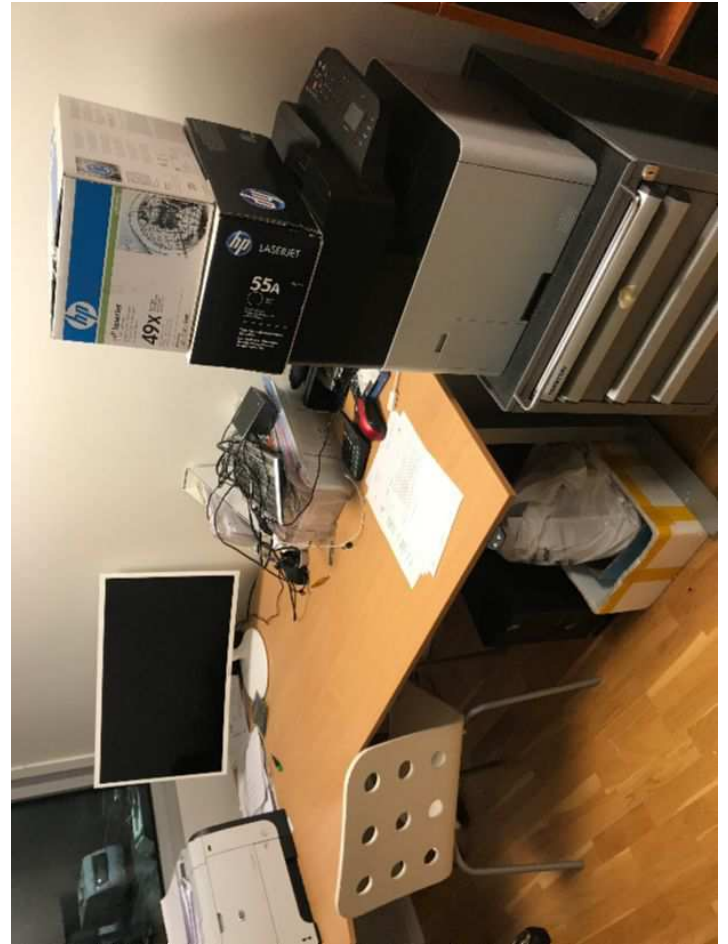
18. Plan 3.



20. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



21. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



23. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.



22. Plan 3. Arbetsplatser/kontor.

**Polisen**Datum
2023-01-23Diarienummer
9000-K2277-22

Bilbilaga

ANTECKNINGAR

Bilbilaga IT-beslag Bergkällavägen 37 J, Sollentuna

Våning 2

2023-9000-BG25-5 Mobiltelefon Huawei. Skrivbord

2023-9000-BG25-6 Mobiltelefon Huawei. Skrivbord

2023-9000-BG25-4 Bärbar dator med nätverkssladd. Skrivbord.

Våning 3

2023-9000-BG25-1 Stationär dator Dell. Skrivbord vänster

2023-9000-BG25-10 Datorskärm Apple. Skrivbord Rum 2.

2023-9000-BG25-2 Bärbar dator Samsung Rum 2

2023-9000-BG25-7 Bärbar dator MacBook Air. Rum 2

2023-9000-BG25-8 Bärbar dator MacBook Air. Skrivbord vänster, Rum 3

2023-9000-BG25-9 Bärbar dator MacBook Air. Skrivbord vänster. Rum 3

2023-9000-BG25-3 Hårddisk Toshiba. Märkt med "Joakim data Took out from PC by 2019-11"



1. 2023-9000-BG25-5



3. 2023-9000-BG25-10



2. BG25-6 Mobiltelefon



4. 2023-9000-BG25-1



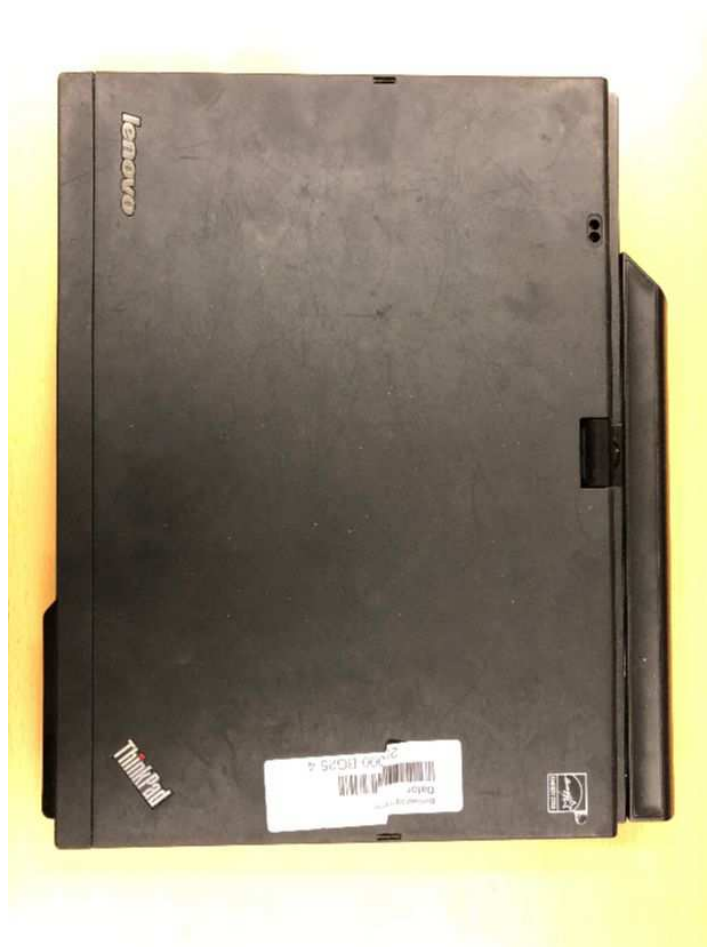
5. 2023-9000-BG25-1



7. 2023-9000-BG25-2



6. 2023-9000-BG25-2



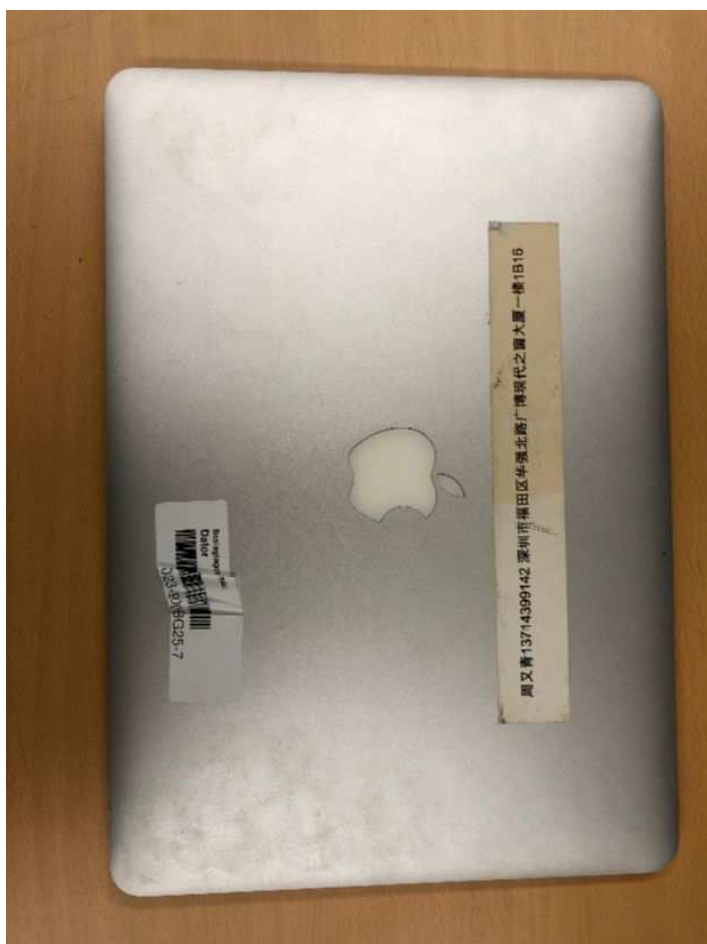
8. 2023-9000-BG25-4



9. 2023-9000-BG25-4



11. 2023-9000-BG25-7



10. 2023-9000-BG25-7



12. 2023-9000-BG25-8



13. 2023-9000-BG25-8



15. 2023-9000-BG25-9



14. 2023-9000-BG25-9



16. 2023-9000-BG25-3



Datum
2023-01-25

Diarienummer
9000-K2277-22

Bildbilaga

ANTECKNINGAR

Bildbilaga nycklar från husrannsakan på Stralsundsgränd 11. De påträffades i makarnas sovrum, högra nattduksbordet översta lådan samt en nyckelknippa som påträffades i personbil BMW X5, reg.nr MRG188 som stod på uppfarten till villan. Nyckelknippan förvarades i lilafärgad tygpåse i mittkonsolen. **2023-9000-BG33-1** Nyckelknippa med tre nycklar och en grön magnetnyckel. En bricka märkt källare HV8.

Makarnas sovrum, högra nattduksbordet, översta lådan 2023-9000-BG29

P12 - Nyckelknippa med fyra nycklar med en BMW Cooper bricka

P13 - Nyckelknippa med två nycklar

P14 - Nyckelknippa med tre nycklar med en bricka märkt Valhallavägen 161.

P15 - Nyckelknippa med fyra nycklar med en svart magnetbricka "1"

P16 - En nyckel märke Dorma

P17- En lång säkerhetsnyckel

P18 - En lång säkerhetsnyckel

P19 - En nyckel märke Dorma

P20 - Nyckelknippa med sex nycklar med en grön bricka märkt L18 brf Bergk. Blått band Nordic service iFone.

P21 - Nyckelknippa med 10 nycklar med ett blått band Moderaterna

P32 - Nyckelknippa med åtta st nycklar och två st elektroniska nyckelbrickor. Påträffades i Joakims jackfickor



1. 2023-9000-BG33-1



3. 2023-9000-BG29-13



2. 2023-9000-BG29-12



4. 2023-9000-BG29-14



5. 2023-9000-BG29-15



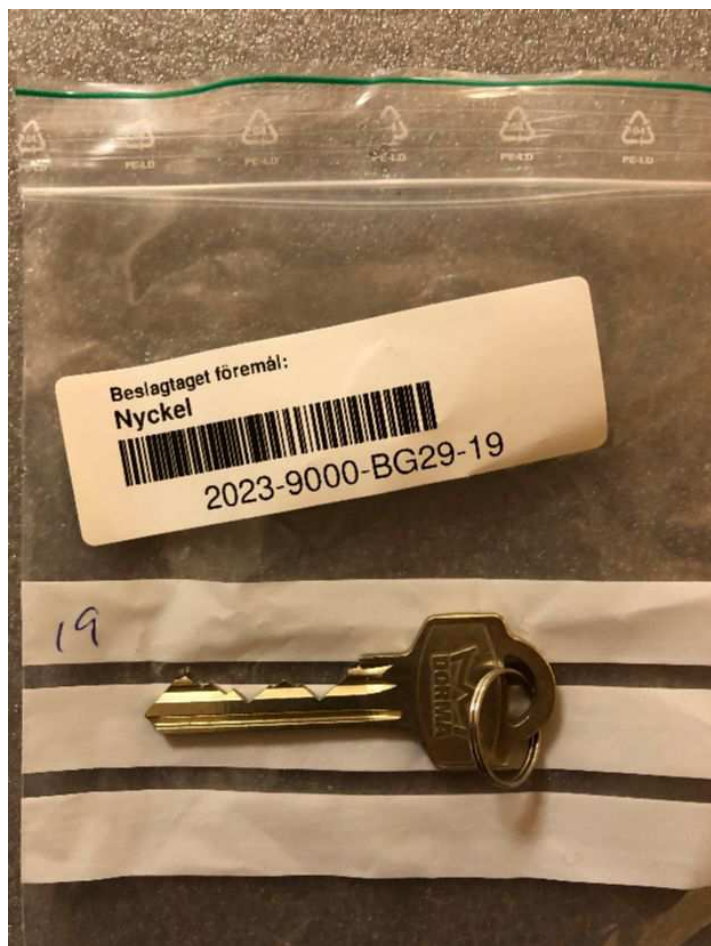
7. 2023-9000-BG29-17



6. 2023-9000-BG29-16



8. 2023-9000-BG29-18



9. 2023-9000-BG29-19



11. 2023-9000-BG29-21



10. 2023-9000-BG29-20



12. 2023-9000-BG29-32



Datum
2023-01-25

Diarienummer
9000-K2277-22

Bildbilaga

ANTECKNINGAR

Bildbilaga nycklar från husrannsakan på Stralsundsgränd 11. De påträffades i makarnas sovrum, högra nattduksbordet, andra lådan.

2023-9000-BG29

P3 - Nyckelknippa med tre nycklar

P4 - Nyckelknippa med en nyckel

P5 - Nyckelknippa med en nyckel

P6 - Nyckelknippa med tre nycklar

P7 - En lång säkerhetsnyckel

P8 - Nyckelknippa med fem nycklar

P9 - Nyckelknippa med tre nycklar och en säkerhetsnyckel

P10 - Nyckelknippa med fyra nycklar och en svart magnetbricka.

P11 - Nyckelknippa med cirka 40 nycklar och ett USB-minne 8GB



1. 2023-9000-BG29-3



3. 2023-9000-BG29-5



2. 2023-9000-BG29-4



4. 2023-9000-BG29-6



5. 2023-9000-BG29-7



7. 2023-9000-BG29-9



6. 2023-9000-BG29-8



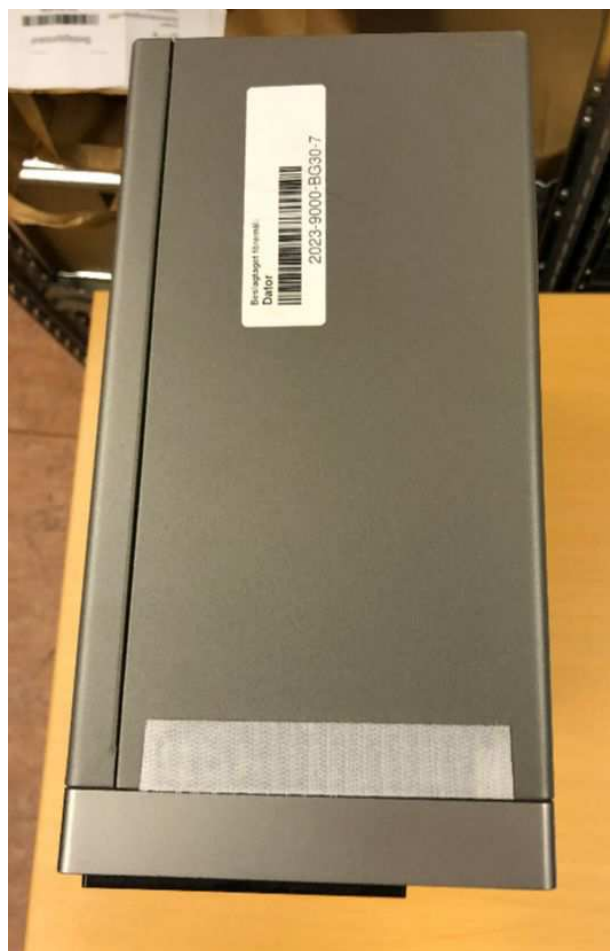
8. 2023-9000-BG29-10



9. 2023-9000-BG29-11



1. 2023-9000-BG30-6



3. 2023-9000-BG30-7



2. 2023-9000-BG30-6



4. 2023-9000-BG30-7



5. 2023-9000-BG30-8



6. 2023-9000-BG30-8

**Polisen**Datum
2023-01-23Diarienummer
9000-K2277-22

Bilddilaga

ANTECKNINGAR

Bilddilaga IT-beslag Stralsundsgränd 11

MAKARNAS SOVRUM

2023-9000-BG27-30. iPad, vit framsida i svart fodral med klistermärke.

ÖVERVÅNING, VARDAGSRUM

2023-9000-BG27-73. Minneskort SanDisk 2GB.

ENTRÉPLAN KONTOR.

2023-9000-BG87 USB SanDisk Cruzer Blade 16GB. Satt i stationär dator, punkt 88

ENTRÉPLAN SONENS RUM

2023-9000-BG27-10. Surfplatta Asus, svart framsida.

GARAGET

2023-9000-BG27-78. iPad, silver med svart framsida.

2023-9000-BG27-76. iPad, silver med svart skyddsram.



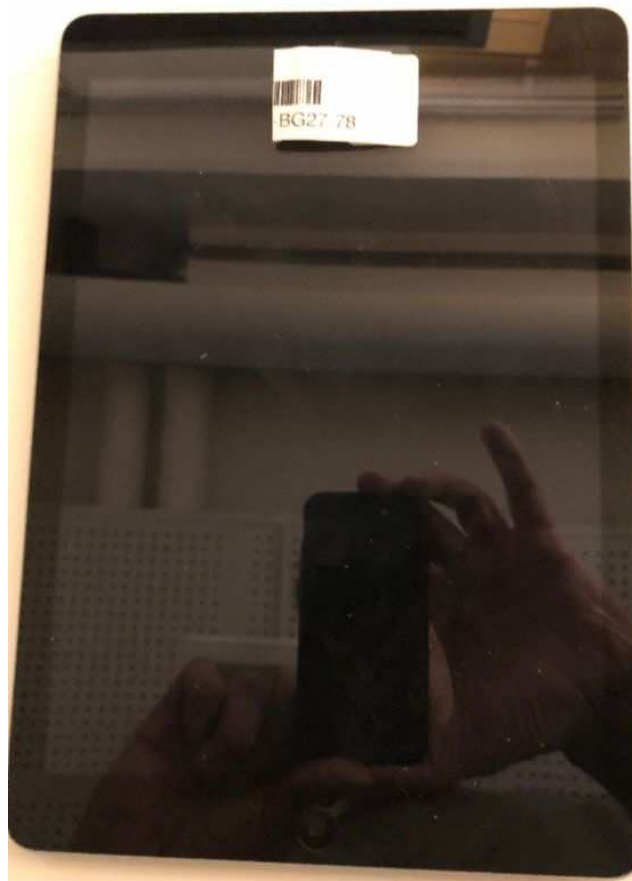
1. 2023-9000-BG27-87. Entréplan. Kontor/sovrums. Satt i stationär dator punkt 88



3. 2023-9000-BG27-10 Entréplan "sonens rum" på hurts bredvid skrivbord



2. 2023-9000-BG27-10
Entréplan "sonens rum" på hurts bredvid skrivbord



4. 2023-9000-BG27-78 Garage. Låg i undre plastlådan.



5. 2023-9000-BG27-78 Garage. Låg i undre plastlådan.



7. 2023-9000-BG27-30 Övervakning, Sovrum, skåp, andra lådan. I rosa påse tillsammans med punkt 31. Där låg även orderbekräftelse utställd på Joakim Hsia (separat beslag)



6. 2023-9000-BG27-30 Övervakning, Sovrum, skåp, andra lådan. I rosa påse tillsammans med punkt 31. Där låg även orderbekräftelse utställd på Joakim Hsia (separat beslag)



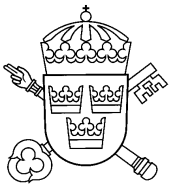
8. 2023-9000-BG27-76 Garage. Låg i undre plastlådan.



9. 2023-9000-BG27-76. Garage. Låg i undre plastlådan.



10. 2023-9000-BG27-73. Övervakning. Låg i låda i vardagsrumsbordet.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-02-09

777

Signerat av

Signerat datum

Diariennr
9000-K2277-22

Hörd person Hsia, Joakim Jingsi Nils		Personnummer 19741230-0712	
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd av utredarna	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk		Språk	

Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om Grovt skattebrott, Fullbordat, Gärningsman	Underrättad om misstanke 2023-01-10
Ytterligare information om anledning till förhör Tidigare delgiven misstanke kvarstår	

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Petra Eklund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Martin Svensson Lindroth	Förhørsdatum 2023-02-09	Förhör påbörjat 09:19	Förhör avslutat 13:02
Förhørsplats Häktet kronoberg	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av JR	Konceptförhör	

Berättelse

Se bifogat förhör med bilagor



Skattebrottsenheten

Förhör

1(13)

Förhørsdatum
2023-02-09Ärendenummer
EB-7264-21**Förhørsledare**
Martin Svensson Lindroth
Jacqueline Rigollet**Förhöret påbörjat**
Kl. 9:19**Förhørsplats, ort**
Bergsgatan 52, Stockholm**Förhöret avslutat**
Kl. 13:02

Distansförhör ☐ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör	Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☒ Ljudfil ☐ Ej inspelat	Nedtecknat av JR
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Hsia, Joakim Jingsi Nils		Personnummer 741230-0712
ID-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd Kontroll sätt:	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om		
Information om rättigheter enligt 12 § samt 12 c § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☐ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:		
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande		
Försvare ☒ Närvarande ☐ Ej närvarande	Namn Advokat Petra Eklund	
Anteckning angående försvare		
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☒ Nej	Språk (samt eventuell dialekt)	

1 Inledning

Information om rättigheter enligt förundersökningskungörelsen (1947:948)

Har lämnats i samband med tidigare förhör, 2023-01-10.

Gärningsbeskrivning

Tidigare misstankar kvarstår.

Berättelse



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-09Ärendenummer
EB-7264-21

2(13)

Angående upplägget

Vid förra förhöret fick du se utdrag ur en WhatsApp-chatt mellan dig och Mervin ett upplägg med försäljning av nya mobiltelefoner. Du fick då möjlighet att kommentera upplägget, om det var så ni arbetade med SISU som upplägget beskrev. Du kunde då inte svara på om det var på det sättet som er handel hade gått till. Du kände inte igen upplägget.

Vad kan du säga om det här upplägget nu när du har haft tid att fundera?

Det är tre år sedan. Jag hade det telefonnumret. Det är möjligt att jag har skrivit i chatten, men jag kom inte ihåg det. Vi hade ju avtal emellan oss.

Du fick frågan om handeln gick till på det viset. Du kunde inte svara då. Avtalet är ungefär som det beskrevs i upplägget. Men själva chatten kom jag inte ihåg. Jag vet inte exakt vad som stod i avtalet. Sisu hade likviditetsproblem och vi skulle ta över deras kunder av den anledningen. Efteråt skulle Sisu ta tillbaka sina kunder. De gjordes också, Vi hade dem bara en kort tid. Som jag minns handlade det bara om någon månad. Efter det så tror jag att de tog tillbaka sina kunder. Jag var inte involverad, Jonas fick titta på kunderna, kontrollera att de hade godkända F-skatt eller liknande, såsom momsnummer, och registreringsbevis. Det har hänt tidigare att företag inte har haft allt som de borde.

Ni hade alltså en överenskommelse med Sisu att ta över deras kunder under en kort period?

Ja

Hur hade deras likviditetsproblem uppkommit?

Det krävs stort kapital med sådan handel. De hade inte pengar att köra business, det är det enda jag vet. Vi har inte diskuterat om de kunnat lösa likviditetsproblemen på annat sätt, jag kommer inte ihåg det i alla fall. Jag förlitade mig på att personalen gjorde rätt., Jonas m.fl. Jag trodde att e-handeln ökade på grund av Corona, jag hörde att det fanns restlager. Jag trodde att den här stora firman var tvungen att köpa in ett visst antal för att kunna sälja ut. De köpte upp restlager av det som inte gick att sälja, det var vad Daniel eller Mervin sa. För att det skulle kunna behålla kontraktet med sin leverantör, så måste de sälja. Jag var glad att vi kunde tjäna lite pengar, för det var jobbigt med Corona. Vi var glada för affären och lånade t.o.m. pengar för det. Vi har inte diskuterat varför Sisu inte kunde låna pengar. Vi har avtal sinsemellan att vi inte skulle ta varandras kunder. Jag kommer inte ihåg, men jag tror första kunden var från Finland. Vad jag vet så är det ingen förfrågan om momsen om det bolaget. Sisu gav oss kunder som var helt ok. Det kan hända att Sisu försökt lura oss genom att ge oss kunder först som är ok och sedan ge oss kunder som Skatteverket varit på. Skatteverket har inte frågat något om den finska kunden.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-09Ärendenummer
EB-7264-21

3(13)

Angående avtalen

Samarbets- och leveransavtalen mellan SisuNet och Mobilalliansen förevisas, bilaga 1

Det finns ett likadant avtal mellan SisuNet och Nordic Mobile Service. Avtalen är helt identiska och båda har signerats av Daniel Suontausta och Joakim Hsia den 10 mars 2020. Av avtalen framgår att:

- Nordic/Mobilalliansen ska sälja mobiltelefoner och tillbehör till de EU-kunder som SisuNet har anvisat dem. Enligt avtalen ska kundstocken framgå av bilaga 1 men någon bilaga har inte återfunnits.
- Det geografiska området som Nordic/ Mobilalliansen ska sälja till omfattar hela EU förutom Sverige.
- Nordic/ Mobilalliansen ska sälja produkterna i eget namn och ska stå för garanti, reklamationer osv.
- Nordic/ Mobilalliansen förpliktar sig att enbart köpa produkter från SisuNet och sälja till de kunder som SisuNet har anvisat dem. De är förhindrade att köpa produkter från andra leverantörer för att sälja till EU-kunderna.
- Det är SisuNet som ska vägleda och rekommendera de priser som Nordic/Mobilalliansen ska sälja produkterna för.
- Det är SisuNet som ska stå för logistikhantering, transporter och kostnaden för dessa för de produkter som Nordic/Mobilalliansen säljer till EU-kunderna.

Känner du till avtalen?

Jag kommer inte ihåg texten, men jag kommer ihåg att vi haft det här avtalet. Jag läste inte igenom jättenoga innan jag skrev på. Jag var fortfarande i dåligt skick då, p.g.a. depression. Jag har säkert tagit del av innehållet, men inte tagit hjälp av någon jurist eller så.

När upprättades avtalet?

Jag minns inte, men någonstans kring mars 2020, om det står så. Vi har säkert pratat om det tidigare.

Vem har upprättat avtalen? Satt ihop texten.

Jag vet inte, men det är inte vi. Jag vet inte om det var Sisu.

På vems initiativ har avtalen upprättats?

Det är säkert Sisu, men vi har gått med på det. De ville inte att vi skulle fortsätta att ta deras kunder, så har jag uppfattat det. För att skydda dem, så inte deras kunder försvinner från dem. Jag har uppfattat det som att Sisu tagit initiativet.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-09

Ärendenummer

EB-7264-21

4(13)

Vad är anledningen till att samarbets- och leveransavtalen upprättades?

För att de ville behålla sina kunder efter att de löst sina likviditetsproblem. Det har vi i alla fall pratat om.

FL. Det framgår inte att avtalet ska vara tidsbegränsat.

Jag kommer inte ihåg, men det var så jag uppfattade det. Vi tog över Sisus kunder, men vi har pratat om att det bara skulle gälla en period. Jag kommer inte ihåg hur texten utformades, jag förlitade mig på att texten utformades så som vi pratat om. Jag är inte bra på juridik. Jag brukar skriva på. Jag skrev på ett avtal som jag inte visste exakt vad det innebar.

Det stämmer inte med vad du tidigare uppgett i förhör, när du fick frågan om hur ni fick tag på kunder. Du fick bl.a. frågan om ni tog över kunder från SisuNet. Du svarade "Inte vad jag vet. Har ingen aning om deras (Sisus) kunder är samma som våra kunder."

Det stämmer inte med avtalet, eller hur?

Paus i förhöret kl. 9:53

Förhöret återupptas kl. 10:04

Det kan ha varit något missförstånd, jag kommer inte ihåg saker från de här dagarna. Jag kan ha uppfattat frågan som den gällde allmänna kunder. Det kan ha varit så att Sisus kund blivit ombedd att kontakta oss. Vi har både kunder och leverantörer som vi känner igen. Säg att det är Sisus kunder, det kan vara så att Sisu bett sina kunder kontakta oss. Då har jag uppfattat det som att det är våra kunder då. Det finns ingen lista på vilka deras kunder är. Jag kan ha missuppfattat frågan.

Du sade vidare i förhöret i anslutning till frågan om ni tog över kunder från SisuNet "Varför säljer i så fall inte Sisu direkt till sina kunder? Varför ska de gå via oss och tjäna mindre pengar?"

Det frågar vi oss också, kan du kommentera?

Jag var helt borta, jag uppfattade det som att de var våra kunder. Jag har också berättat att vi hade avtal. Avtalet går ut på att Sisu ska få tillbaka sina kunder efteråt. Så har jag uppfattat det.

Varför försäljning till EU enbart?

Det är en bra fråga. Vi har inte diskuterat det. Vi hade en kund utanför EU också. Det kan vara att Sisu bara hade EU-kunder. Det är inte vi som skrivit avtalet. För oss var avtalet inte relevant, det var bara för att Sisu skulle skydda sig. Vi var bara glada över att få kunderna. Jag har inte uppfattat det som att det hade något med momsbedrägerier att göra.

Sisu ska enligt upplägget och avtalen ha skött logistiken.

Stämmer det med din minnesbild?

Jag kommer ihåg att frakten skulle ingå, exakt vet jag inte. Vissa varor kom till oss, vissa gick ut direkt.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-09

Ärendenummer

EB-7264-21

5(13)

Du beskrev i förhör att mobiltelefonerna transporterades från SISU i Örsundsbro till er butik på S:t Eriksgatan, där en annan lastbil mötte upp och varorna packades om och levererades ut till kunderna i EU. I undantagsfall så skickades varorna direkt från SISU till Nordics kund. Det stämmer ju inte alls med det som står i avtalen.

Kan du förklara det?

Jag kommer inte ihåg avtalet så. Vi skulle inte behöva betala frakten, det kanske var på deras DHL-avtal. De kanske beställde en fraktsedel från deras DHL och skickade till oss. Jag har sett att telefoner har kommit till Bergkällavägen. Pallar har kommit dit, men jag har inte öppnat kartongerna. En gång har jag tagit emot en pall, fotat IMEI-nr och skickat till Sisu. Det stod utanpå kartongerna. En gång har jag fotat av, men det har kommit fler leveranser till Bergkällavägen.

FL: Du nämnde inte Bergkällavägen i förra förhöret.

Det kan ha varit så att några leveranser kom till Bergkällavägen, innan jag åkte till Kina. Jag förlitade mig på DHL-dokumentet, att varorna kom till S:t Eriksgatan. Jag har inte själv packat om varorna. Jag kanske inte kommer ihåg allt, jag hade Corona. Jag har hela tiden förlitat mig på att allt varit rätt. Jag har aldrig uppfattat det som att det aldrig funnits några varor, om det är vad ni tror.

Sent 2019, när det det gäller varorna från Finland, kom det lastbilar med telefonerna. Det var en granne på Bergkällavägen som såg det, för vi fick låna deras truck för att ta emot pallarna. Sedan åkte jag till Kina efter det och Jonas skulle ta över allting. Jag var i Kina c:a tre veckor, sedan satt jag i hemmakarantän efter det i två veckor. Efter det blev jag deppad. Jag kan bara säga vad jag tror, jag minns inte mycket från den här tiden. Vi fick fraktsedlar från Sisu ibland, som vi kunde sätta på varorna. Ibland var varorna så dåligt packade att vi fick packa om. Jag har förlitat mig på fraktsedlarna och på Jonas.

Vad har du för funktion i bolaget?

Styrelseledamot och ägare. Både Jonas och jag var väldigt noga med att kolla våra kunder. Var kunderna inte godkända så fick vi skälla ut dem. Vi fick reda på det genom Skatteverket.

Handelsavtal SisuNet – Mobilalliansen förevisas, bilaga 2**När upprättades avtalet?**

Jag kommer bara ihåg att vi hade ett avtal, jag har inget minne av två avtal. Jag har skrivit på det ser jag. Jag har godkänt det.

Var var ni när avtalet upprättades?

Jag har inget minne, kanske har det scannats in och skrivits under och skickats till Sisu.

Vem har upprättat avtalet?

Sisu har säkert gjort det.

På vems initiativ har avtalet upprättats?

Garanterat Sisu. Jag var deprimerad då, så jag kommer inte ihåg. För mig är de här avtalen



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-09

Ärendenummer

EB-7264-21

6(13)

inte så viktiga, vi har ju pratat om det muntligt. Så länge det inte skadar vårt företag så är det ok. Jag har säkert frågat Jonas om det är ok. Jag pratar bra svenska, men är ganska dålig på att skriva svenska, jag har inte gått så länge i skolan.

Vad är anledningen till att handelsavtalet upprättades?

Jag har inget minne av det. Jag har uppfattat det som att det inte skadar företaget i vart fall.

Det finns en punkt i handelsavtalet, punkt 4 "Missing Trader Intra Community (MTIC)".

Vad handlar den om?

Jag vet inte vad det betyder, varken då eller nu.

Vad är missing trader?

Jag har ingen aning.

Varför är det viktigt att den klausulen finns med?

Ingen aning.

FL: Detta är en typisk beståndsdel i momsbedrägerier.

4.1 "Parterna försäkrar sig om att missing trader inte förekommer i något fall i dess verksamhet samt i övriga delar av koncern och tillhörande bolag."

Vems verksamhet menar man när man skriver "dess" verksamhet?

Jag kan inte tolka denna skrift, så bra svenska kan jag inte. Jag är osäker på om jag frågat Patrick eller Jonas om detta.

Hur har ni försäkrat er om detta?

Som jag uppfattat det var både Sisu och kunderna seriösa. Om det inte vore så, så skulle jag aldrig ha gjort affärerna. Vi såg att Sisu betalar moms, om man inte gör det så åker man fast. Vi brukade stämma av, Patrick och vi, med deras reskontra att de betalar till oss. Vi skulle aldrig misstänka att de gör något fusk, det är en stor leverantör till oss.

11.2 "Part 1 har rätt att säga upp Avtalet i förtid om "missing trader"-affärer förekommer eller misstänks förekomma i Part 2:s direkta verksamhet eller närliggande intressebolag."

Kan du utveckla det?

Jag har inget minne av det avtalet och förstår inte heller vad missing trader är. Jag vet inte om jag frågat Patrick eller Jonas, jag brukar göra det om jag inte förstår, men jag vet inte i detta fall.

Hur kommer det sig att det finns två olika avtal mellan Sisu Net och Mobilalliansen?

Det är en bra fråga, det får du fråga Sisu om som tagit fram avtalen. Jag kommer inte ens ihåg att jag skrivit på avtalen. Sisu kanske känner till något som jag inte gör, de kanske har en jurist. Det har inte vi.

Finns det ett likadant handelsavtal mellan SISU Net och Nordic Mobile Service?

Jag vet inte.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-09

Ärendenummer

EB-7264-21

7(13)

I Jonas Hallings dator så har det återfunnits ett mail som han har skickat 2020-11-16, till dig, Daniel Suontausta och Mervin Bratic. Till mailet har det bifogats ett antal filer, bl.a. filerna "Svar till Skatteverket 2020-11-12" samt "Handelsavtal Sisu Net AB 2020 Mobilalliansen v01 FINAL.pdf." Jonas skriver i maillets ämnesrad "Snälla kolla om det är något jag missat eller ska ändras?" Mail och avtal förevisas, bilaga 3

Vad har du för kommentar till det?

Jag kommer bara ihåg att vi hade någon som hette Evelina (som var Sisus ekonomihjälp) som hjälpte Mobilalliansen med bokföringen den första perioden. Men jag kommer inte ihåg. Jonas brukade skicka ut saker. Kanske för att Evelina skulle kolla avtalet och svaret till Skatteverket.

Några minuter efter att Jonas har skickat mailet med avtalet till dig, Daniel och Mervin så skriver han i en gemensam chatt, WeChat gruppchatt "iFon-Sisu", som du, Jonas, Daniel och Mervin har tillsammans. Jonas skriver att det vore bra om ni skrev under avtalet. Daniel svarar då att det redan är gjort och att det dessutom är bakdaterat, till innan första affären i Alliansen.

Kan du förklara det?

Jag kan inte förklara, kan inte ens minnas om jag läst detta. Det kan vara så att svaret till Skatteverket hade betydelse för detta. Sisu, kanske Evelina eller Daniel, ville att vi skulle svara rätt. Vi kanske har fått en förfrågan från SKV som Sisu hjälpt till att svara på och vi kanske inte hade det avtalet då. Det kan vara så att vi tagit fram avtalet i efterhand. Om det är så att det avser svaret till Skatteverket, så ville nog Daniel att det skulle se bra ut.

Vem skickade SKV:s förfrågan till Sisu?

Kanske jag eller Jonas.

Har ni konstruerat ett avtal bara för att visa Skatteverket?

Ingen aning, vi hade pratat om avtal innan, och så gjorde Sisu ett. Det kanske inte hade kommit på pränat förrän Skatteverket frågade.

Angående WeChat

Vi har tidigare varit inne på att du, Jonas, Daniel och Mervin har en gruppchatt i WeChat "iFon-Sisu".

Kan du berätta om den?

Vi använde den chatten. Jag vet inte vem som är administratör, jag tror inte det är jag.

Vi pratade om fakturor betalats eller ordrar kommit fram, typ det vanliga. Jag brukar inte skriva eftersom det är Jonas som har hand om själva affären. Om jag har betalat något, så har jag skrivit det. Jag har tagit bort notisfunktionen i mobilen, eftersom det skrivs så mycket i WeChat, med släktingar m.fl. Så jag får ingen signal om någon har skrivit något.

Kan du berätta om de olika överenskommelser som ni haft och vilka diskussioner ni fört i chatten?

Det handlar om order och leverans. Order kallas po, som vi lägger till Sisu. Vi brukar också maila till Sisu, så att de ser. Ibland har vi betalat, men betalningen kanske inte syns, då har jag skrivit.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-09

Ärendenummer

EB-7264-21

8(13)

När vi tittar i er gemensamma chatt så kan vi konstatera att ni chattar så gott som varje dag, ofta flera gånger om dagen, och vi kan också se att SISU ger er detaljerade instruktioner. De talar om vem som ska köpa, till vilket pris, när betalning ska ske m.m.

Att ni har hittat era kunder på mässor och via LinkedIn, som du sagt vid tidigare förhör, stämmer inte med det som framgår av chatten.

Vad har du för kommentar till det?

Då uppfattade jag det som att det handlade om allmänna kunder.

Varför bestämmer SISU till vem Mobilalliansen resp. Nordic ska sälja, samt övriga villkor?

Därför att det är deras kunder. Det är enligt avtalet. Det är väl bra att vi lyssnar på dem då.

Vi kommer nu att visa dig några fler konversationer ur WeChat, som påträffats i Jonas Hallings mobiltelefon. Det är en gruppchatt som benämns "iFon-Sisu". Deltagare i chatten är Mervin Bratic, Daniel Suontausta, Joakim Hsia, Jonas Halling. (2023-9000-BG22-1)

WeChat gruppchatt "iFon-Sisu" 2020-02-16 (2023-9000-BG22-1) förevisas, bilaga 4

2020-02-16

14:37, Mervin

Fått in moms pengarna på kontot, Jocke?

15:31 – 15:32, Joakim (Xiajingsi)

Ja vi har fått in moms pengarna

Men inte så mycket kvar efter vi har växlat dem till euro

Vi har lite mer än sju miljoner

15:32, Mervin

Ok

15:33, Joakim

Runt 8

15:34, Daniel

Stäm av efter alla förra veckans ordrar är betalda och meddela vad vi har att jobba med

15:35 – 15:37, Joakim

Om man räknar med sek som är överbetalda så har vi 13 miljoner

Plus två miljoner check kredit

60 miljoner till, men om vi räknar med moms pengar 10 miljoner så är det 20-30 miljoner till

15:39, Daniel

Ok, vi ska inte öka för mycket. Lite varje månad



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-09Ärendenummer
EB-7264-21

9(13)

15:41 – 16:02, Joakim*Runt 6 miljoner order har inte skapat faktura än**Men vi kan börja planera med Mobilalliansen snart**Vi kan börja med bolag runt 20 miljoner per månad i alla fall***Vad handlar det här om?**

Det är mitt WeChat-konto. Det handlar om likviditet för att köra business. Vi behöver pengar för att göra affärer. Pengar på kontot alltså.

Varför frågar SISU (Mervin) om du har fått in momspengarna på kontot?

Vi ska få tillbaka pengar från SKV. Det är en bra fråga. Han frågar nog för att veta om vi kan betala dem. För oss är det inget konstigt eftersom vi hjälper dem med deras kunder.

Varför finns ni egentligen emellan?

Sisu har ju inga pengar, det var stopp med deras affärer. Jag vet inte varför de inte hade likviditet. Jag vet att de inte hade fått tillbaka sina momspengar. Jag vet inte varför de inte fick tillbaka momspengar. Långt senare har jag sett, 1 – 1,5 år senare, har jag sett att de haft revision. Det står i deras revisionsberättelse. Jag kommer inte ihåg om vi pratat om det tidigare. Det är väl inte olagligt att vi hjälper dem med deras kunder. Jag har aldrig uppfattat att det var något bedrägeri, något olagligt.

Vad menar SISU (Daniel) med ”vi ska inte öka för mycket. Lite varje månad”?

Det är deras sätt att göra affärer. Vi har lyssnat på dem, vi var bara glada att kunna göra affärer. Jag vet inte varför han sagt så. Jag funderade inte på det. Vi har bara pratat om oss och kunderna, inget annat. Om ni tror något annat så är det inte så. Jag förlitade mig på Patrick och Jonas.

FL: Jonas säger att han bara gjort det han blivit tillsagd av dig att göra.

Han kommer säkert säga så. Jag har bara bett honom kolla upp kunderna och så, men annars hade han fria händer. Jag har förlitat mig på att han gör affärerna rätt.

Uppläst och godkänt bit, vid förhörstillfället.

.

WeChat gruppchatt ”iFon-Sisu” 2020-05-07 (2023-9000-BG22-1) förevisas, bilaga 5

Den 2020-05-07 har ni en chattkonversation där ni pratar om upplägget. Mervin redogör för hur vinsten ska beräknas, att Alliansen får 2 % på ordrar som de står för i moms, och 0,5 % på ordrar som Sisu Net står för i momsen.

Jonas svarar ”Men Alliansen ha ni väl ihop? Så enklast att ni lägger in en miljon så delar ni så är 50/50 framöver...”

Vad handlar det här om?

Jag har bara skrivit om betalningarna, resten har jag inte kommenterat. Ungefär 2% är det vi



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-09

Ärendenummer

EB-7264-21

10(13)

tjänar, men 0,5 % vet jag inte. Det är vi som har kapitalet. Vi har även sålt till Sisu, då tjänar vi mindre. Efter att de fått ordning på sin likviditet sålde vi till dem ett tag. Antingen är vi deras kund eller deras leverantör. Sisu bestämmer priset annars köper de inte, om de inte får bestämma pris. Det är fortfarande bara köpa och sälja. T.ex. WEB Hallen, det är omöjligt att fuska.

Jonas säger "Men Alliansen har ni väl ihop...". Har SISU ekonomiska intressen i Mobilalliansen eller Nordic?

Det tror jag väl inte att det är det Jonas menar. Han kanske menar att Mobilalliansen har halva och det andra bolaget, Nordic, har halva. Jag har inte heller förstått den här kommentaren.

Är det så att företrädarna för SISU har lagt in pengar i Alliansen?

Nej, Sisu har inte ekonomiska intressen i Mobilalliansen. Jag har ingen aning, inte vad jag vet. Det är inte min känsla. Ingen har lagt in pengar i Mobilalliansen vad jag vet. Sisu har ingenting med Mobilalliansen att göra.

Jonas säger i förhör att Daniel och Mervin hade satt in pengar i Mobilalliansen. Stämmer det?

Det vet jag inte, det är inte min uppfattning. Då får de bevisa det i så fall. Då skulle Patrick ha reagerat.

Paus i förhöret kl. 11:46

Förhöret återupptas kl. 11:58

Joakim lägger till angående delägarskap

Vi hade diskuterat delägarskap i Alliansen. Om vi satt in 1 mkr så skulle vi tjäna 2% på de pengar vi har investerat och om de hade gått in med 1 mkr så hade de tjänat 0.5 % så på sin miljon. De skulle ha blivit delägare 50%. Men det blev aldrig av.

Det som har hänt är att Daniel tog över ett av våra bolag, PC Center i Täby. Han gick in i det bolaget som styrelseledamot men vi gjorde aldrig några affärer i det bolaget. Han gick ut ur bolaget i april 2022.

Hur går det ihop med Sisus likviditetsproblem när ni diskuterade att de skulle gå in med 1 miljon?

Det får du fråga dem om. De kanske skulle gå in privat med pengar. Jag vet inte varför de i så fall inte skulle gå in med de pengarna i Sisu i stället, och lösa deras likviditetsproblem.

WeChat gruppchatt "iFon-Sisu" 2020-01-25 (2023-9000-BG22-1) förevisas, bilaga 6

2020-01-25



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-09Ärendenummer
EB-7264-21

11(13)

*15:19 -15:20, Mervin**Nu tror jag vi får lugna oss så vi ej säljer för mycket. Vill bara öka lite varje månad så vi ej begär ut för mycket moms och får frågor från skv.***Hur kommer det sig att Mervin säger så?**

Det har han skrivit.

Hur reagerade du när du hörde detta?

Jag tänker bara att Sisu inte har tillräcklig likviditet och att han inte vill att vi ska bli stoppade av Skatteverket. Att vi skulle få en utredning på oss. Jag misstänkte inte dem, jag har aldrig misstänkt något fusk.

*15:20, Joakim**Jag kan ändrat om PO samt order och faktura till Pantheon.***Varför säger du så?**

Om vi inte kan sälja för mycket, så måste jag ändra ordern. Det är Sisu som bestämmer hur mycket vi får sälja.

Pantheon är er kund. Varför pratat du med SISU om er kund Pantheon?

Det är egentligen Sisus kund.

*Det verkar finnas ett ständigt flöde av mobiltelefoner, det verkar inte styras av utbud och efterfrågan.***Vad beror det på?**

Jag tror det beror på Corona. För att få behålla kontraktet. Sisu har slagits mot stora aktörer som Brightstar och Ingram m.fl. I min värld är de här volymerna inte jättestora, inte i jämförelse med Europamarknaden.

WeChat gruppchatt "iFon-Sisu" 2020-06-18 och 2020-07-23 (2023-9000-BG22-1) förevisas, bilaga 7

2020-06-18

*7:08, Daniel**@问心无愧 räkna gärna på momsen och hur mycket vi kan göra affärer för efter hela Pantheon ordern är klar.**Skulle även behöva veta hur mycket betalning som saknas på varje faktura/order för Pantheon***Vad handlar detta om? Varför vill SISU att du ska räkna på momsen?**

Han undrar hur mycket pengar vi har på kontot, gissar jag. Hur mycket affärer som kan göras. Det är deras kund, så vi gjorde det vi blir tillsagda. Vi misstänkte ingenting. Det är en vanlig businessfråga.

*Daniel vill veta hur mycket vi kan göra affärer för.***Vilka är "vi"?**

Han menar nog ihop, vi tillsammans. Sisu och Mobilalliansen



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-09Ärendenummer
EB-7264-21

12(13)

Varför ska SISU veta hur mycket betalning som saknas från Pantheon, som är Mobilalliansens kund?

De får ju betalt efter att kunden har betalat. Om inte pengarna kommit in från Pantheon så får inte Sisu betalt. Vi står inte någon risk, det var överenskommet.

2020-07-23

9:35, Jonas*Hello har vi några offerter idag ?*9:36, Mervin*Hur mycket rum har vi kvar?***Vad betyder det?**

Ingen aning.

9:37, Jonas*vi har sålt för det här: Försäljning av varor till EG-land (VFEG) 37 631 093,65 SEK*9:38, Mervin*Runt 9.5m i moms**Enbart hos alliansen?*9:38, Jonas*Yes*9:40, Daniel*Kan vi köra Nordic resten då?**Jag blir nervös med så höga summor*

Det verkar som SISU har intresse i vilket bolag ni ska sälja ifrån, Mobilalliansen eller Nordic.

Varför det? Vad har de med det att göra?

Antingen likviditet, så att vi kan köpa in delar och sånt. Det kanske är för att det är deras kunder. Om det inte finns pengar så går det inte att göra affärer. Daniel kanske tror att det kommer fastna pengar hos Skatteverket annars. Så länge jag inte misstänkt något olagligt så har det varit ok. Det är bara vanliga affärer.

Varför blir Daniel nervös med så höga summor?

Han kanske tror att det kan ta längre tid att få tillbaka momspengarna

9:40, Jonas*Boss bestämmer :-)***Vem är "boss"?**

Han menar mig eller Daniel.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-09Ärendenummer
EB-7264-21

13(13)

9:41, Mervin*Hur mkt moms använt på Nordic?*9:43, Joakim*Tja! Vi kan köra resten via Nordic*

Det är mig han behövt ett klartecken från. Det är jag som är ”boss”.

Chattarna visar hur mycket kontakter du har med SISU, och hur de tillsammans med dig bestämmer hur verksamheten ska bedrivas i Mobilalliansen och Nordic.

Varför säger du att det är Jonas som sköter allt, att han driver verksamheten i både Mobilalliansen och Nordic?

Som jag förstår det så är det han som sköter ordrar och upprättar fakturor. Om jag har svarat i chatten så har jag deltagit, .

Angående Mobilalliansens styrelse

Du har sagt i tidigare förhör att Jonas var med i styrelsen för Mobilalliansen. Vi kan inte se det hos Bolagsverket.

Vad grundar du det på?

Jag har för mig att han var VD. Då minns jag fel, det kan ha varit Sunfavor. Jonas har varit duktig på att göra affärer, så jag har lämnat det till honom.

Har du något du vill tillägga?

Nej.

Har advokaten något att tillägga?

Nej.

Paus i förböret för genomläsning kl. 12:37

Förböret genomläst och godkänt fram till slutet av sid 9, se ovan.

Avslutning

Förböret avslutat kl. 13:02

2023-02-15; Förböret genomläst och godkänt från markering på sid 9 till slutet.

SAMARBETS- OCH LEVERANSAVTAL

Mellan nedanstående parter har föreliggande samarbets- och leveransavtal ingåtts (nedan "**Avtalet**").

1) Sisu Net AB (nedan "Sisu Net")

Org.nr. 559021-4333

Industrivägen 4

749 60 Örsundsbro

Kontaktperson och behörig företrädare: Daniel Suontausta

2) Mobilalliansen i Sverige AB (nedan "Mobilalliansen")

Org.nr. 559026-6556

Sankt Eriksgatan 105-107

113 31 Stockholm

Kontaktperson och behörig företrädare: Joakim Hsia

Sisu Net och Mobilalliansen benämns nedan gemensamt som "**Parterna**" och var och en som "**Part**".

1 BAKGRUND OCH FÖRUTSÄTTNINGAR

- 1.1 Sisu Net bedriver försäljning av mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör och tjänster till framför allt grossister inom telekomindustrin både inom Sverige och utomlands (främst inom EU).
- 1.2 Mobilalliansen bedriver motsvarande verksamhet.
- 1.3 Parterna har fört diskussioner om att inleda ett närmare samarbete avseende försäljning och leverans av mobiltelefoner och tillbehör till Sisu Nets kunder inom EU, men utanför Sverige.
- 1.4 Mot bakgrund av ovanstående har Parterna ingått följande Avtal.

2 DEFINITIONER

- 2.1 I Avtalet ska nedan angivna termer ha följande betydelse:
 - i) Med **Avtalet** avses föreliggande huvuddokument och vid var tid gällande bilagor.
 - ii) Med **Produkterna** avses de mobiltelefoner samt därtill hörande tillbehör som Sisu Net köper in och säljer vidare till Mobilalliansen för leverans till Kunderna.

- iii) Med **Kunderna** avses Sisu Nets upparbetade kundstock inom det Geografiska Området enligt Bilaga 1.
- iv) Med **Geografiska Området** avses hela EU med undantag för Sverige.

3 SAMARBETETS UPPLÄGG OCH INNEBÖRD

- 3.1 Mobilalliansen ska sälja Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Vilka kunder som omfattas av samarbetet framgår av Bilaga 1. Mobilalliansen säljer Produkterna i eget namn och för egen räkning.
- 3.2 Sisu Net säljer Produkterna (hårdvara såsom mobiltelefoner, simkort, tillbehör och övriga produkter som efterfrågas) som Kunderna efterfrågar till Mobilalliansen. Mobilalliansen säljer till Kunderna och har ansvaret gentemot Kunderna gällande garanti, reklamationer osv.
- 3.3 Logistikantering och transporter till Kunderna ska ske på Sisu Nets ansvar och bekostnad.
- 3.4 Mobilalliansen får inte anlita underleverantörer utan Sisu Nets skriftliga samtycke. Vid anlitan av underleverantörer bär Mobilalliansen ansvaret för dem gentemot Kunderna och Sisu Net.
- 3.5 Avtalet är exklusivt i den bemärkelsen att Mobilalliansen är förpliktigade att köpa Produkterna som ska levereras till Kunderna från Sisu Net. Mobilalliansen är således förhindrade att köpa in och sälja andra produkter eller tjänster utöver Produkterna till Kunderna. Sisu Net är däremot inte förhindrade att sälja till andra än Mobilalliansen inom det Geografiska Området.
- 3.6 Sisu Net är förpliktigade att leverera Produkterna till Mobilalliansen till marknadsmässiga priser och på marknadsmässiga villkor. Om Sisu Net inte kan leverera den kvantitet eller kvalitet som samarbetet kräver och/eller inte kan hålla marknadsmässig prissättning ska Parterna gemensamt hitta en lösning att tillämpa till dess Sisu Net har återfått förmågan att fullfölja sin leveransskyldighet enligt Avtalet.
- 3.7 Sisu Net ansvarar för att Produkterna uppfyller de överenskomna specifikationerna. Sisu Net ansvarar för att Produkterna levereras med den kompetens och affärsmässighet som uppdraget kan förväntas kräva och i enlighet med god teknisk praxis och tillämpning lagstiftning inom det Geografiska Området.

4 PRISSÄTTNING OCH ERSÄTTNINGSMODELL

- 4.1 Pris för Produkterna utgår enligt Sisu Nets vid var tid gällande prislista. Sisu Net ska vägleda och rekommendera Mobilalliansen i prissättningen gentemot

Kunderna. Mobilalliansen är däremot inte bundna av Sisu Nets prisrekommendationer.

- 4.2 Det ska råda full transparens mellan Parterna avseende samtliga kostnader och intäkter kopplade till försäljningen av Produkterna till Kunderna inom det Geografiska Området. Parterna ska således ha rätt att ta del av samtliga underlag som ligger till grund för beräkningen av ersättningen.

5 LEVERANS- OCH BETALNINGSVILLKOR

- 5.1 För leverans och betalning av Produkterna gäller, om ej annat särskilt överenskomms, de betalningsvillkor, leverans- och garantibestämmelser som anges i Bilaga 2.

6 KONKURRENSFÖRBUD

- 6.1 Mobilalliansen förbinder sig att inte, utan Sisu Nets skriftliga samtycke, direkt eller indirekt marknadsföra och sälja produkter som konkurrerar med Produkterna inom det Geografiska Området.
- 6.2 Mobilalliansen förbinder sig att köpa Produkterna endast från Sisu Net.

7 KUNDUPPGIFTER OCH HANTERING AV PERSONUPPGIFTER

- 7.1 Parterna försäkrar att de följer tillämpliga lagar och har en utarbetad policy för hantering av personuppgifter.
- 7.2 Avseende personuppgifter kopplade till Kunderna är Sisu Net att betrakta som personuppgiftsansvarig och Mobilalliansen att betrakta som personuppgiftsbiträde. Mobilalliansen förbinder sig att tillämpa Sisu Nets policy för hantering av personuppgifter. Separat personuppgiftsbiträdesavtal ska upprättas.
- 7.3 Mobilalliansen får inte använda uppgifterna avseende Kunderna i annat syfte än att fullfölja sina förpliktelser enligt Avtalet. Vid samarbetets upphörande ska erhållna uppgifter om Kunderna återlämnas till Sisu Net eller, om Sisu Net begär det, förstöras.

8 SEKRETESS

- 8.1 Part förbinder sig att inte utan den andra Partens medgivande till tredje man lämna information om innehållet i detta Avtal eller avslöja konfidentiell information om den andra Parten och dess verksamhet som Part fått del av med anledning av eller till följd av samarbetet enligt Avtalet.
- 8.2 Åtagandet under punkt 8.1 gäller inte information som är allmänt känd vid

tidpunkten för röjandet, blir allmänt känd på annat sätt än genom brott mot denna bestämmelse eller offentliggöranden som krävs enligt lag eller förordning.

- 8.3 Part ska tillse att dess ägare, anställda, konsulter, underentreprenörer och andra samarbetspartners följer sekretessåtagandet i denna bestämmelse.

9 AVTALSTID OCH UPPSÄGNING

- 9.1 Avtalet träder i kraft den 1 januari 2020 och gäller tills vidare.
- 9.2 Endera Part kan säga upp Avtalet med iakttagande av 1 månaders uppsägningstid. Uppsägning ska ske skriftligen.

10 FÖRTIDA UPPHÖRANDE

- 10.1 Endera Part äger rätt att säga upp Avtalet till omedelbart upphörande om den andra Parten gör sig skyldig till ett väsentligt avtalsbrott. Oaktat föregående mening får sådan uppsägning endast ske om rättelse ej har vidtagits inom femton (15) dagar efter att mottagande Part mottagit skriftlig anmodan om att upphöra med avtalsbrottet. Skriftlig underrättelse till mottagande Part ska ske utan oskäligt dröjsmål sedan den drabbade Parten fått kännedom om det som åberopas.
- 10.2 Om Part träder i konkurs, erbjuder ackord, ställer in sina betalningar eller i övrigt kan antas vara på obestånd, äger den andra Parten rätt att skriftligen säga upp Avtalet till omedelbart upphörande.

11 ÄNDRINGAR OCH FULLSTÄNDIG REGLERING

- 11.1 Avtalet utgör Parternas fullständiga reglering av samtliga frågor som Avtalet berör och ersätter således samtliga avtal, överenskommelser och/eller ensidiga utfästelser som föregått Avtalet, oavsett om dessa varit muntliga eller skriftliga.
- 11.2 Ändringar av och tillägg till Avtalet är bindande endast om de är skriftliga och behörigen undertecknade av Parterna.

12 TVIST OCH TILLÄMPLIG LAG

- 12.1 Avtalet ska lyda under svensk lag.
- 12.2 Tvist med anledning av Avtalet ska slutligt avgöras genom skiljedom enligt Skiljedomsregler för Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstitut ("SCC").

- 12.3 Skiljenämnden ska bestå av en (1) skiljeman om inte SCC med beaktande av målets svårighetsgrad, tvisteföremålets värde och övriga omständigheter bestämmer att den ska bestå av tre (3) skiljemän. Skiljeförfarandets säte ska vara Stockholm. Språket för förfarandet ska vara svenska.
-

Avtalet har upprättats i två (2) likalydande exemplar av vilka Parterna har tagit varsitt.

Datum
Ort

Datum
Ort

Namnförtydligande

Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Joakim Hsia

Sisu Net AB

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Samarbets- och leveransavtal 2020-03-10 Alliansen

Bilaga 1

Följande handlingar har undertecknats den 10 mars 2020



Samarbetsavtal Sisu Net - Mobilalliansen.pdf

(135668 byte)
SHA-512: ea8db9d9467c87d76b9eace8f9aa8dd18daf0
07fe4f0e43851bed4d1c51b76b1e8605b7c77f0e02531e
e6712fc3430606daa252574d484d07248666f5bd75b9c

Handlingarna är undertecknade av

2020-03-10 17:26:38 (CET)



Joakim Jingsi Nils Hsia, Mobilalliansen i Sverige AB

joakim@nordic-service.se 197412300712
158.174.130.22
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2020-03-10 15:31:41 (CET)



Daniel Suontausta, Sisu Net AB

daniel@nordicbox.se 198612121437
95.199.5.16
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



Samarbetsavtal Sisu Net Mobilalliansen

Verifiera äktheten och integriteten av detta kvitto genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:
037c288238b0d01351feb9bb3d32ba56ced352f39e04cf09f8666993d27eb59f111048011f900bb051c79e446d7a6e753d1f7ca9757d634afb2373af1f98cb14



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskriven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Hölländargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

Detta Handelsavtal ("Avtalet") har denna dag ("Avtalsdagen") ingåtts mellan **Sisu Net AB**, org.nr. 559021-4333 ("Part 1") och **Mobilalliansen i Sverige AB**, org.nr. 559026-6556 ("Part 2").

Parterna benämns individuellt "Part" och gemensamt "Parterna".

1. Bakgrund

Syftet med Avtalet är för Part 2 att handla diverse produkter av Part 1. Produkter såsom mobiltelefoner i olika modeller, surfplattor, hörlurar och tillhörande produkter inom telekom samt viss hemelektronik. Övriga elektronikprodukter kan även komma att handlas baserat på efterfrågan från Part 2:s kunder och Part 1:s utbud.

2. Sekretess

Båda Parterna förbinder sig gentemot den andre att inte yppa företagshemligheter som man fått del av med anledning av detta handelsavtal från den andre Parten till tredje person. Sekretessen gäller samtliga anställda hos respektive Part.

3. Ansvar

- 3.1. Parterna garanterar att produkterna är korrekt hanterade under gällande svenska lagar och regler samt att samtliga skatter och avgifter är betalda.
- 3.2. Part 2 garanterar genom Avtalet att samtliga deklarationer, bokföring av moms och uppgifter gällande bolaget lämnas in i tid och är korrekt redovisade till Skatteverket eller annan myndighet inom EU och Sverige samt att ingen inestående skuld finns.
- 3.3. Parterna ska inneha F-skatt och vara godkända för moms i Sverige.
- 3.4. Parterna ska vara godkända att bedriva verksamhet i Sverige och inom EU.
- 3.5. Parterna ska kunna uppvisa verklig huvudman genom utdrag ur aktiebok eller registreringsbevis från Bolagsverket.
- 3.6. Parternas verkliga huvudmän ska kunna uppvisa giltig legitimation i samband med undertecknandet av Avtalet.

4. Missing Trader Intra Community (MTIC)

- 4.1. Parterna försäkrar sig om att missing trader inte förekommer i något fall i dess verksamhet samt i övriga delar av dess koncern och tillhörande bolag.

5. Ansvar för leverans och produkt

Bilaga 2

- 5.1. Parterna ansvarar för att samtliga leveranser utförs korrekt och är försäkrade till avtalad leveransadress.
- 5.2. Endast Part 2:s personal får ta emot och signera leverans av produkter.
- 5.3. Parterna är förpliktigad att följa svensk lag, EU-bestämmelser och följa de licensbestämmelser som branschen tagit fram.
- 5.4. Parterna är skyldiga att hålla samtliga lagerlokaler försäkrade och skyddade för stöld och inbrott.

6. Reklamationer

Reklamation beträffande fel i produkt ska ske omgående och skriftligt för att vara gällande. Detta ska ske via e-mail.

7. Priser och övrig ersättning

Priser för telekomprodukter anges separat vid köptillfälle och beställning sker över e-mail endast Parternas respektive kontaktperson. En beställningsorder ska godkännas av Parterna via e-mail innan ordern kan anses godkänd. Frakt är kostnadsfritt.

8. Prissättning vid vidareförsäljning

Part 1 kan ge Part 2 rekommendationer kring marknadens riktpreis från tid till annan. Det faktiska priset vid vidareförsäljning avgör dock enbart Part 2.

9. Betalningsvillkor

Betalning sker mot förskottsfaktura och handlas i vald valuta (euro € alternativt kronor SEK). Avvikande betalningsvillkor avtalas vid beställningstillfället.

10. Avtalets giltighetstid och uppsägning

Avtalet gäller från och med dess undertecknande och tillsvidare.

Uppsägningstid för Avtalet är tre (3) månader. Uppsägningen ska, för att vara giltig, vara skriftlig.

11. Förtida upphörande

11.1. Avtalet kan sägas upp i förtid om den andra Parten begår ett väsentligt avtalsbrott eller hamnar på obestånd eller försatts i konkurs.

11.2. Part 1 har rätt att säga upp Avtalet i förtid om "missing trader"-affärer förekommer eller misstänks förekomma i Part 2:s direkta verksamhet eller i närliggande intressebolag.

12. Ändringar

Ändringar och tillägg till Avtalet, ska för att vara gällande, vara skriftliga och undertecknade av samtliga Parter.

Handelsavtal Sisu - Mobilalliansen 2020-03-30 undertecknat**Bilaga 2****13. Tvist**

Eventuell tvist med anledning av Avtalet ska avgöras genom skiljeförfarande enligt svensk lag om skiljedom. Sådant förfarande ska äga rum i Stockholm.

Avtalet har upprättats i två (2) exemplar varvid Parterna tagit varsitt.

Kopia på giltig legitimation ska bifogas.

Part 1

Datum 2020 - 03 - 30
Ort Örsundsbro *Stockholm*



Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Sisu Net AB

Annan kontaktperson

Mervin Bratic

Part 2

Datum 2020 - 03 - 30
Ort Stockholm



Namnförtydligande

Joakim Hsia

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson

Jonas Halling

Handelsavtal 2020-11-16 från Jonas dator

Bilaga 3

EB-7264-21_2023-9000-BG22-2 - Jonas Halling Macbook

CASE OVERVIEW	EVIDENCE OVERVIEW
CASE SUMMARY NOTES Record your case summary notes here. These notes will appear in the case report when the setting is enabled. Examiner name Case summary	 2023-9000-BG22-2.aff4 (625,635) VIEW EVIDENCE FOR THIS SOURCE ONLY Evidence number 2023-9000-BG22-2.aff4 Description Location 2023-9000-BG22-2.aff4 Platform Computer Process method Parsing and carving
CASE PROCESSING DETAILS CASE NUMBER EB-7264-21_2023-9000-BG22-2 SCAN 1 Scanned by Scan date/time - local time 2023-01-11 10:51:10 Scan description VIEW SCAN SUMMARY	

1 E-postmeddelande Jonas till Joakim 2020-11-16

From: jonas <jonas@nordicservice.se>
Sent: 2020-11-16 11:43:50
To: Joakim Hsia <joakim@nordicservice.se>
CC: Daniel Suontausta <daniel@nordicbox.se>, "Mervin på Nordicbox.se" <mervin@nordicbox.se>
Subject: Snälla kolla igenom om det är något jag missat eller skall ändras ?
Attachments: Fråga 2020-11-11.pdf, Svar till skatteverket 2020-11-12.docx, Po- Pantheon.zip, Po-Turan.zip, Handelsavtal Sisunet AB 2020 Mobilalliansen v01 FINAL.pdf, Faktura_3399.pdf, Turan order 1903.pdf, Faktura_3620.pdf, Faktura_3628.pdf, 1850:1846.pdf, PastedGraphic-2.tiff

Hej

2 Handelsavtal Sisu Net AB 2020 - Mobilalliansen

Handelsavtal Sisu Net AB 2020 Mobilalliansen v01 FINAL.pdf

To Address(es)	Joakim Hsia <joakim@nordicservice.se>
From Address	jonas <jonas@nordicservice.se>
Email Timestamp Date/Time	2020-11-16 11:43:50
CC	Daniel Suontausta <daniel@nordicbox.se>, "Mervin på Nordicbox.se" <mervin@nordicbox.se>
Artifact type	 Email Attachments
Item ID	562062
Original artifact	EML(X) Files
EVIDENCE INFORMATION	
Source	Entire Disk (APFS Container, 233.47 GB)\903664c1-2945-3db5-b291-720989335aa9\Users\jonas\Library\Mail\V10\2C9F28B8-58AF-433A-9FF4-4E14E9497FFF\Sent Messages (Jonas).mbox\74AD0D65-39F4-4905-84DE-D50498A14975\Data\5\0\7\4\1\Messages\14705050.emlx

Detta Handelsavtal ("Avtalet") har denna dag ("Avtalsdagen") ingåtts mellan Sisu Net AB, org.nr. 559021-4333 ("Part 1") och Mobilalliansen i Sverige AB, org.nr. 559026-6556 ("Part 2").

Partnerna benämns individuellt "Part" och gemensamt "Parterna".

1. Bakgrund

Syftet med Avtalet är för Part 2 att handla diverse produkter av Part 1. Produkter såsom mobiltelefoner i olika modeller, surfplattor, hörlurar och tillhörande produkter inom telekom samt viss hemelektronik. Övriga elektronikprodukter kan även komma att handlas baserat på efterfrågan från Part 2:s kunder och Part 1:s utbud.

2. Sekretess

Båda Parterna förbinder sig gentemot den andre att inte yppa företagshemligheter som man fått del av med anledning av detta handelsavtal från den andre Parten till tredje person. Sekretessen gäller samtliga anställda hos respektive Part.

3. Ansvar

- 3.1. Parterna garanterar att produkterna är korrekt hanterade under gällande svenska lagar och regler samt att samtliga skatter och avgifter är betalda.
- 3.2. Part 2 garanterar genom Avtalet att samtliga deklarationer, bokföring av moms och uppgifter gällande bolaget lämnas in i tid och är korrekt redovisade till Skatteverket eller annan myndighet inom EU och Sverige samt att ingen inestående skuld finns.
- 3.3. Parterna ska inneha F-skatt och vara godkända för moms i Sverige.
- 3.4. Parterna ska vara godkända att bedriva verksamhet i Sverige och inom EU.
- 3.5. Parterna ska kunna uppvisa verklig huvudman genom utdrag ur aktiebok eller registreringsbevis från Bolagsverket.
- 3.6. Parternas verkliga huvudmän ska kunna uppvisa giltig legitimation i samband med undertecknandet av Avtalet.

4. Missing Trader Intra Community (MTIC)

- 4.1. Parterna försäkrar sig om att missing trader inte förekommer i något fall i dess verksamhet samt i övriga delar av dess koncern och tillhörande bolag.

5. Ansvar för leverans och produkt

5.1. Parterna ansvarar för att samtliga leveranser utförs korrekt och är försäkrade till avtalad leveransadress.

5.2. Endast Part 2:s personal får ta emot och signera leverans av produkter.

5.3. Parterna är förpliktigad att följa svensk lag, EU-bestämmelser och följa de licensbestämmelser som branschen tagit fram.

5.4. Parterna är skyldiga att hålla samtliga lagerlokaler försäkrade och skyddade för stöld och inbrott.

6. Reklamationer

Reklamation beträffande fel i produkt ska ske omgående och skriftligt för att vara gällande. Detta ska ske via e-mail.

7. Priser och övrig ersättning

Priser för telekomprodukter anges separat vid köptillfälle och beställning sker över e-mail endast Parternas respektive kontaktperson. En beställningsorder ska godkännas av Parterna via e-mail innan ordern kan anses godkänd. Frakt är kostnadsfritt.

8. Prissättning vid vidareförsäljning

Part 1 kan ge Part 2 rekommendationer kring marknadens riktpreis från tid till annan. Det faktiska priset vid vidareförsäljning avgör dock enbart Part 2.

9. Betalningsvillkor

Betalning sker mot förskottsfaktura och handlas i vald valuta (euro € alternativt kronor SEK). Avvikande betalningsvillkor avtalas vid beställningstillfället.

10. Avtalets giltighetstid och uppsägning

Avtalet gäller från och med dess undertecknande och tills vidare.

Uppsägningstid för Avtalet är tre (3) månader. Uppsägningen ska, för att vara giltig, vara skriftlig.

11. Förtida upphörande

11.1. Avtalet kan sägas upp i förtid om den andra Parten begår ett väsentligt avtalsbrott eller hamnar på obestånd eller försatts i konkurs.

11.2. Part 1 har rätt att säga upp Avtalet i förtid om "missing trader"-affärer förekommer eller misstänks förekomma i Part 2:s direkta verksamhet eller i närliggande intressebolag.

12. Ändringar

Ändringar och tillägg till Avtalet, ska för att vara gällande, vara skriftliga och undertecknade av samtliga Parter.

Handelsavtal 2020-11-16 från Jonas dator

Bilaga 3

13. Tvist

Eventuell tvist med anledning av Avtalet ska avgöras genom skiljeförfarande enligt svensk lag om skiljedom. Sådant förfarande ska äga rum i Stockholm.

Avtalet har upprättats i två (2) exemplar varvid Parterna tagit varsitt.

Kopia på giltig legitimation ska bifogas.

Part 1

Part 2

Datum 20__ - __ - __ Datum 20__ - __ - __

Ort Örsundsbro Ort Stockholm

Namnförtydligande Namnförtydligande

Daniel Suontausta

Joakim Hsia

Sisu Net AB

Mobilalliansen i Sverige AB

Annan kontaktperson Annan kontaktperson

Mervin Bratic Jonas Halling

Title:	Microsoft Word - Handelsavtal Sisu Net AB 2020 Förenklad Kund Mobilalliansen 2020.docx
Producer:	macOS Version 10.14.5 (Build 18F132) Quartz PDFContext
Creator:	Word
CreationDate:	2020-11-12 12:26:49
ModDate:	2020-11-12 12:26:49

Record	Sender Username	Sender Nickname	Recipient Username	Recipient Nickname	Created Date/Time - UTC+00:00 (yyyy-MM-dd)	Message
1019	wxid_utxmayl8nxml1	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, f	Daniel Suontausta	2020-02-16 14:37:06	Fått in momspengarna på kontot, Jocke?
1020	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:31:28	Ja vi har fått in moms pengarna
1021	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:32:36	Men inte så mycket kvar efter vi har växlat dem till euro
1022	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:32:52	Vi har lite mer än sju miljoner
1023	wxid_utxmayl8nxml1	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, f	Daniel Suontausta	2020-02-16 15:32:57	Ok
1024	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:33:05	
1025	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:33:09	Runt 8
1026	wxid_fcfvxeo1d0w21	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, f	Mervin	2020-02-16 15:34:20	Stäm av efter alla förra veckans ordrar är betalda och meddela vad vi har att jobba med
1027	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:35:37	Om man räknar med sek som är överbetalda så har vi 13 miljoner
1028	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:35:57	Plus två miljoner check kredit
1029	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:37:03	60 miljoner till, men om vi räknar med moms pengar 10 miljoner så är det 20-30 miljoner till
1030	wxid_fcfvxeo1d0w21	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, f	Mervin	2020-02-16 15:39:11	Ok, vi ska inte öka för mycket. Lite varje månad
1031	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:41:11	Runt 6 miljoner order har inte skapat faktura än
1032	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:41:34	Men vi kan börja planera med Mobilalliansen snart
1033	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 15:42:27	Vi kan börja med bolag runt 20 miljoner per månad i alla fall
1034	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 16:01:34	Tiden går så långsamt, västa månad jag vart med om
1035	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 16:02:06	Pratade med kusin Kalle, måste öppnar flaska champagne eller något nästa veckan
1036	wxid_fcfvxeo1d0w21	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, f	Mervin	2020-02-16 16:10:54	Dags att fira?
1037	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, v	Mervin, Daniel Suontausta	2020-02-16 16:14:07	kommer ut från karantän
1038	wxid_fcfvxeo1d0w21	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, f	Mervin	2020-02-16 16:15:39	Lycka!!

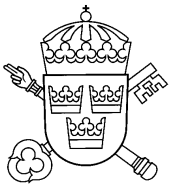
Record	Sender Username	Sender Nickname	Recipient Username	Recipient Nickname	Created Date/Time - UTC+00:00 (yyyy-)	Message
4501	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin, Daniel Suon	2020-05-07 12:28:27	Pantheon har betalt in rätt
4502	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin, Daniel Suon	2020-05-07 12:28:40	Förstår inte varför dem inte gör det
4503	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin, Daniel Suon	2020-05-07 12:29:10	Har mailat tre gånger separat via Specter
4504	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin, Daniel Suon	2020-05-07 12:29:24	SEBs konto nummer
4505	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	2020-05-07 12:44:45	Förstår inte. Har pantheon betalat rätt eller fel?
4506	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	2020-05-07 12:45:04	Panth betalat rätt
4507	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	2020-05-07 13:09:36	Jocke, faktura 3002 från Alliansen till Befro kostar dig 91k € i moms som du kommer föra över till oss med din miljon som du hade puttat in. Där är allt som vanligt. Och Alliansen ska ha 2% i vinst på det som vanligt. Funkar det att göra så här: - 2% till er vid ordrar som ni står för i moms - 0.5% till er vid ordrar som vi står för i moms ?
4508	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12	Mervin, Daniel Suon	2020-05-07 13:20:54	Men alliansen har ni väll ihop ? Så enklast är att ni lägger in en miljon så delar ni 50/50 framöver ...
4509	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12	Mervin, Daniel Suon	2020-05-07 13:21:23	Enklare att ha koll för er alla
4510	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	2020-05-07 13:23:58	Fördelen med att dela upp per order är att ingen behöver känna att de drar på lasset. Ifall Jocke skulle putta in 5m mot våra 1m så ska han ju ta hem det mesta
4511	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	2020-05-07 13:24:00	Jag tänkte mer så
4512	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	2020-05-07 13:24:32	För det kan hända att någon av oss vid något tillfälle inte kan matcha den andre
4513	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	2020-05-07 13:26:07	Jag ringer Jocke ikväll och benar ut alla frågetecken
4514	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	2020-05-07 13:27:22	Alright. Bossarna ska snacka rätt i någon restaurangkällare som i maffiafilmer
4515	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	2020-05-07 13:30:16	Vi lånar Jonas båt
4516	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	2020-05-07 13:30:19	
4517	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12	Mervin, Daniel Suon	2020-05-07 13:43:39	Yes Mervin är gast och jag har kaptensmössan
4518	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	2020-05-07 13:48:17	
4519	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12	Mervin, Daniel Suon	2020-05-07 14:38:17	kan befro skicka kvittens på betalningen ?

Record	Sender Username	Sender Nickname	Recipient Username	Recipient Nickname	Created Date/Time - UTC+00:00 (yyyy-MM-dd)	Message
226	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-01-25 15:19:51	Nu tror jag vi får lugna oss så vi ej säljer för mycket
227	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-01-25 15:20:22	Vill bara öka lite varje månad så vi ej begär ut för mycket moms och får frågor från skv
228	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fc	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 15:20:34	Jag kan ändrat om PO samt order och faktura till Pantheon
229	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fc	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 15:25:02	Ok
230	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-01-25 15:26:46	70st ip11 64GB vit
231	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12703	Mervin	2020-01-25 15:27:00	Vi skickar kredit imorgon
232	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fc	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 16:01:13	Ok
233	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fc	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 16:16:38	po200124-02.pdf
234	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fc	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 16:16:47	nu är det ändrade
235	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxid_fc	Mervin, Daniel Suontausta	2020-01-25 16:33:53	po200125-01.pdf

Record	Sender Username	Sender Nickname	Recipient Username	Recipient Nickname	Created Date/Time - UTC+00:00 (yyyy-MM-dd)	Message
5835	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-06-18 07:08:05	@问心无愧 räkna gärna på moms och hur mycket vi kan göra affärer för efter hela Pantheon ordern är klar.
5836	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-06-18 07:08:31	Skulle även behöva veta hur mycket betalning som saknas på varje faktura/order för Pantheon
5838	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-06-18 07:11:01	God morgon tror sjutton att jag glömde datorn hemma igår när vi stack ut på sjön...☹️. Jag är hemma ikväll och läser in då.
5839	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-06-18 07:12:02	Men @问心无愧 be Patrick att göra en ny balance och dra av det som de betalade in igår.
5844	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-06-18 07:39:08	Ser fint ut, verkar som ni har hittat en bra plats
5845	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-06-18 07:39:13	OK jag har ringt Patrik igår, ska försöka nu

6724	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:35:40	Hello har vi några offerter idag ?
6725	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12	Daniel Suontausta	2020-07-23 09:36:05	Hur mycket rum har vi kvar?
6726	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:36:18	@问心无愧
6727	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:37:59	vi har sålt för det här: Försäljning av varor till EG-land (VFEG)37 631 093,65 SEK
6728	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12	Daniel Suontausta	2020-07-23 09:38:33	Runt 9.5m i moms
6729	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12	Daniel Suontausta	2020-07-23 09:38:41	Enbart hos alliansen?
6730	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:38:46	yes
6731	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-07-23 09:40:33	Kan vi köra Nordic resten då?
6732	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-07-23 09:40:44	Jag blir nervös med så höga summor
6733	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:40:59	Boss bestämmer :-)
6734	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12	Daniel Suontausta	2020-07-23 09:41:54	Hur mkt moms använt på Nordic?
6735	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-07-23 09:42:16	Typ inget
6736	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-07-23 09:42:22	Bara Greentech fakturan
6737	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12	Daniel Suontausta	2020-07-23 09:42:37	De har även Huawei osv
6738	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:43:17	Tja! Vi kan köra resten via Nordic
6739	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-07-23 09:43:18	Hade varit lugnt denna månad sa stor chefen
6740	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:43:23	Men direkt till Nordic
6741	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:43:29	Inte via Alliansen
6742	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-07-23 09:43:31	Yes
6743	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-07-23 09:43:34	Vi säljer direkt
6744	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12	Daniel Suontausta	2020-07-23 09:43:50	Hir mycket att räkna med, Jocke?
6745	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:44:42	Ska kolla hur mycket pengar vi har kvar
6746	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:46:16	Jag tror vi kan maxa på, har mer än 10 på konto
6747	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12	Daniel Suontausta	2020-07-23 09:46:30	Vi håller oss till 5?
6748	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-07-23 09:46:52	Vi spårar inte ur
6749	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:49:44	Ok det blir bra

6750	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:50:07	Vi kör 5
6751	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 09:50:30	så fram med offerter....
6752	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12	Daniel Suontausta	2020-07-23 09:50:51	
6753	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-07-23 09:51:23	Kommer en på massa AirPods snart
6754	xiajingsi	瑞典 夏精思 太阳能	wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 10:19:51	kommer in mer betalningar idag?
6755	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 10:20:55	Nice :-)
6756	wxid_fcfvxeo1d0w212	Daniel Suontausta	wxid_utxmayl8nxml12, F12	Mervin	2020-07-23 10:20:58	Ska komma. Nish ska uppdatera mig snart
6757	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 15:05:57	Pantheon 10566.pdf
6758	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 15:06:04	Nish har godkänt
6759	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 15:06:10	när skickar ni ut ?
6760	wxid_utxmayl8nxml12	Mervin	wxid_fcfvxeo1d0w212, F12	Daniel Suontausta	2020-07-23 15:09:08	Imorgon. Blir tajt idag
6761	F1270350848		wxid_utxmayl8nxml12, wxi	Mervin, Daniel Suontausta	2020-07-23 15:19:06	ok vad bra :-)



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör

2023-02-23

Signerat av

Signerat datum

Diariennr
9000-K2277-22

Hörd person Hsia, Joakim Jingsi Nils			Personnummer 19741230-0712
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör
Tidigare misstankar kvarstår.

Underrättad om misstanke

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Petra Eklund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-02-23	Förhör påbörjat 13:02	Förhör avslutat 15:38
Förhørsplats Kronobergshäktet, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av	Konceptförhör	

Berättelse

Se bifogat förhör med bilagor

FL Martin Svensson Lindroth och Jaqcueline Rigollet SBE



Skattebrottsenheten

Förhör

1(7)

Förhørsdatum
2023-02-28Ärendenummer
22FU1353

Förhørsledare
Katarina Andersson
Jacqueline Rigollet

Förhørsplats, ort
Bergsgatan 52, Stockholm

Förhöret påbörjat
Kl. 9.10

Förhöret avslutat
Kl. 12.00

Distansförhör ☐ Telefonförhör ☐ Videolänksförhör	Förhöret är upptaget ☐ Bild och ljud ☒ Ljudfil ☐ Ej inspelat	Nedtecknat av JR
Hörd person (efternamn och alla förnamn) Halling, Jonas Robert		Personnummer 720117-6737
ID-kontroll ☐ Ja ☐ Nej ☒ Känd Kontrollsätt:	Den hörde är ☒ Misstänkt ☐ Målsägande ☐ Vittne ☐ Annan:	
Anledning till förhör / Misstankar som misstänkt har underrättats om		
Information om rättigheter enligt 12 § samt 12 c § förundersökningskungörelsen (1947:948) lämnad vid förhörstillfället ☐ Muntligen ☐ Skriftligen ☐ Annat:		
Den hördes relation till misstänkt eller målsägande		
Förhörsvittne eller annan närvarande		
Försvare ☒ Närvarande ☐ Ej närvarande	Namn Ödlund, Johan	
Anteckning angående försvare		
Tolkning ☐ Ja, tolknummer: ☐ Nej	Språk (samt eventuell dialekt)	

Inledning**Information om rättigheter enligt förundersökningskungörelsen (1947:948)**

Har lämnats i samband med tidigare förhör, 2023-01-10.

Gärningsbeskrivning

Tidigare misstankar kvarstår.

Berättelse

Vill du att vi går igenom dina rättigheter på nytt?

Nej.



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-28

Ärendenummer

22FU1353

2(7)

Tidigare misstankar kvarstår. Vill du att vi går igenom gärningsbeskrivningen på nytt?

Nej.

Är det något du vill säga direkt med anledning av tidigare förhör?

När jag i tidigare förhör sagt att jag jobbat som orderhanterare, så blev det lite rörigt med nutid och dåtid. Tidigare har jag alltid sett mig som säljare, men nu ser jag det som att jag varit mer som en orderhanterare, att varorna redan varit sålda. Efter att jag läst häktningsspromemorian och efter samtal med utredaren vid förhören.

Jag känner mig grundlurad. Det verkar som varorna redan varit sålda, men att jag inte förstått det.

Du har i tidigare förhör (2023-01-10) sagt att du läst artiklar om mobilhärvor och förstått att ni kanske ingått i det.

När förstod du eller började misstänka att det var så?

Det är på senare tid, långt efter att jag slutat. Jag har också hört hur folk har pratat. När jag slutade på Nordic Mobile så kände jag att nu lämnar jag detta, och går mot något nytt. Jag tyckte det var konstigt med momspengarna, att Joakim aldrig fick tillbaka momspengarna, att det inte fanns några pengar i företaget.

Jag har en kompis som är jurist, det var han som hjälpte mig med mitt anställningsavtal, han har nämnt det för mig. Tror jag. Jag har inget minne att jag har läst något innan jag slutade. Det har aldrig diskuterats med Joakim.

Var det här något du tog upp med Joakim? Daniel, Mervin? Någon annan?

Nej.

Om jag förstått det rätt, började du 2016 sälja reservdelar i Nordic Mobile Service. Stämmer det?

Ja, 2016 började jag sälja reservdelar i företaget, Nordic Mobile Service. Då hade jag aldrig jobbat som säljare tidigare.

Vad var din roll då? Kontakt med kunder?

Jag var säljare, det var Joakim som skaffade kunder, på mässor och så. Jag har varit i kontakt med många av kunderna och blivit lite kompis med några av dem.

Hur gick en försäljning av reservdelar till?

Nordic Mobile började som auktoriserad Samsung-försäljare, vi hade ett servicecenter där vi lagade produkter. Vi tog beställningar från kunder och la sedan in en order. När vi fått varorna så skickade vi ut faktura, tog upp betalning och skickade sedan ut varorna till kunderna.

Vi hade en kredit hos Samsung, så det var viktigt att få in pengarna till Samsung. Vi tog alltid förskottsbetalning innan vi skickad ut varorna till kund. Sedan har det fortsatt på det viset. Jag har alltid fått allt bekräftat av Joakim, han bekräftade priser och så. Joakim bestämde vilken prislista som skulle gälla mot en viss kund. Jag kunde fråga Joakim om det var ok att lämna ett visst pris, men det var han som bestämde.

När ni sedan, under 2019 och 2020, sålde nya mobiler i samarbete med Sisu gick det då till på samma sätt?

Jag upplevde det inte som att det var ett färdigt koncept. Sisu sa att de här varorna finns



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-28

Ärendenummer

22FU1353

3(7)

tillgängliga, kan ni sälja till den och den kunden? Jag upplevde det som att de blev våra kunder, men att det var Sisus kunder från början. I början kom offerterna från Joakim, sedan kom de från Sisu. Det började när Joakim åkte till Kina. Det var tidsskillnad och det var bråttom. Jag upplevde det som att jag var säljare, att det var varor som fanns, varor som Sisu hade i lager.

Var kunderna alltid intresserade när ni kom med en offert?

Oftast var de det, någon enstaka gång var det inte ok. Jag trodde det berodde på att vi hade bra priser.

Hur var det när du sålde reservdelar, var kunderna alltid intresserade då?

Nej, inte alltid. Det var skillnad mot när vi sålde nya mobiler. Med mobilerna var priserna alltid fasta, oavsett hur många som såldes. Mobilförsäljning var helt nytt för mig. Senare, när Joakim var i Kina, fick jag offerterna från Daniel eller Mervin, antingen i chatt, mail eller via telefon. Jag har även haft andra enskilda chattar med Daniel och/eller Mervin, där Joakim inte var med

Vad var anledningen till att ni började med nya mobiler?

Joakim träffade Daniel och Mervin, och kom fram till att det var det som man kunde tjäna pengar på. Nordic Mobile gick dåligt, det har alltid gått dåligt enligt Joakim.

Joakim sa att Sisu hade problem med Skatteverket och att det var därför vi skulle komma in som mellanled. Det var till Sisus kunder vi skulle sälja, men i början trodde jag att vi även skulle ha egna kunder. Joakim sa likviditetsproblem i början tror jag, sedan kom det fram att det var Skatteverket.

Att Sisu skulle ha likviditetsproblem, hur hänger det ihop med att de inte längre kan sälja? Vad tror du?

Som jag förstod det så satt de inte på ett stort lager, utan de köpte in varor som sedan offererades kunderna. Jag trodde att varorna var på väg in till deras lager, och att vi sedan fick erbjudande om att köpa dem.

Såg ni problemen med Skatteverket som en varningsflagga?

Det var Joakim som hade kontakt med Sisu. Jag tänkte inte på det på det viset, för Nordic Mobile hade också fått frågor från Skatteverket och fått vänta på momspengarna. Sedan kom momspengarna, Jag såg det därför inte som något problem. Jag är varken jurist eller skattekundig.

Genomläst och godkänt bit.

Sålde ni nya mobiler till era egna kunder?

Airpods har jag sålt till en egen kund, en gång. Först kollade jag med Joakim som hänvisade till Sisu. Och det var ok. Vi fick lite bättre betalt, den gången. Vi tjänade ytterligare en procent, c:a 3 %. Sisu sänkte sitt pris till oss den gången.

Varför fick ni inte sälja till era egna kunder?

Det var inte jättemånga förfrågningar. Jag vet inte, jag frågade Joakim, men han sa att jag skulle kolla med Sisu. Då fick jag till svar att det inte fanns tillräckligt. Sisus kunder var prioriterade.. Nordic Mobile har ju aldrig haft några kunder som köpt dessa kvantiteter. Sisu var nog lugna med att de skulle få sina varor sålda.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-28Ärendenummer
22FU1353

4(7)

Var handeln med Sisu tidsbegränsad?

Jag vet faktiskt inte, men jag tror att det var tidsbegränsat tills att Sisu återhämtat sig.

Fortsatte er handel med mobilreservdelar under den här tiden, slutet 2019 - 2020?

I början gjorde den det, men försäljningen dalade lite p.g.a. att vi blev av med distributionsavtalet med Samsung. Vi tappade det avtalet innan vi började sälja nya mobiler. Vi gjorde för lite garantireparationer i serviceavtalet.. Joakim sa sedan att jag skulle lägga allt fokus på att sälja nya mobiler och airpods. Viss reservdelsförsäljning fortsatte.

Diskuterade du och Joakim vad Nordic Mobile skulle göra när avtalet med Sisu gick ut?

Jag tror Joakim sa att när det här går ut, så får vi stänga företaget. Jag tänkte att vi kanske skulle skaffa nya distributionsavtal och fortsätta med reservdelar, det var min tanke.

När Nordic fick frågor från Skatteverket gällande reservdelsförsäljningen och momspengar hölls inne, hur länge varade det?

Några veckor, tror jag. I början var det så.

Hade någon en gissning på hur länge Sisu skulle vänta på sina momspengar, dvs hur länge samarbetet skulle pågå?

Jag har ingen aning, det var Joakim som hade den kontakten med Sisu. Jag har gjort som Joakim sagt.

Hur har din löneutveckling sett ut under åren du varit anställd av Joakim Hsia?

Jag var butikschef och sedan säljare. Joakim sa att han och jag skulle ha lika lön, jag tror det var 35 000 eller 38 000 kr.

Du har tidigare förhör, 2023-01-10, sagt att det i början var tal om att du skulle få provision på försäljningen.**Hur blev det med det?**

Det blev inte så. När det gäller mobilreservdelar så skulle jag få provision, jag fick något lite extra av honom ibland. Joakim hade inte några kontanter, men Joakim hade en kompis som jag skulle få kontanter av. Det var en annan kines och det var i Italien. Jag träffade honom i Italien, jag var på semester där då, och fick c:a 30 000 kr av honom. Han hette Lou. Detta var en gång 2017.

Advokaten frågar: När ni diskuterade frågan om provision, du och Joakim, pratade ni då om att du skulle få det på det här sättet?

Nej, jag skulle få av Joakim, privat (svart). Det bara kom.

2018 fick jag en gång till, av samme Lou. Jag tror det var 7 000 Euro, och Joakim skulle ha hälften av det. Det var de enda gångerna, efter det har jag inte fått något. Joakim sa att han inte kunde fortsätta med det, företaget hade inte några pengar.

Det var extra pengar, jag tänkte inte på att jag skulle redovisa det skattemässigt. Jag skulle få provision på försäljningen av reservdelar av Joakim (svart). Det var tal om 10 % men det blev inte så.

Efter att handeln med Sisu började, tog du upp frågan om provision igen?

Nej, för Joakim sa att det inte var aktuellt, det var för lite pengar. Ingen diskussion om några extra pengar eller löneförhöjning. Jag har inte blivit lovad eller fått någon provision vad gäller mobilförsäljningen.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-28Ärendenummer
22FU1353

5(7)

När började du söka dig ifrån Nordic Mobile?

Jag tänkte på det ett tag, men jag trivdes med att sälja mobilreservdelar, och med mina kunder. Jag kom i kontakt med Zandgroup. Vi fick jättebra kontakt jag och Joel, som var vd då. Joel sa att om du tröttnar på Nordic Mobile, så hör av dig. Jag tänkte på att jag skulle ta tag i det, men det blev inte förrän 2021. Jag pratade med Joakim, vi satt i hans bil utanför Bergkällavägen. Joakim sa att så länge mobilförsäljningen inte kommer igång, så kommer jag bara kunna ha kvar dig ett halvår. Då ringde jag Joel på Zandgroup bl.a. Dagen efter åkte jag ner till Linköping och 10 dagar senare sa jag upp mig hos Joakim. Zandgroup blev så småningom uppköpt, och jag fick sluta där senare eftersom jag var sist in. När jag slutade på Nordic Mobile så frågade jag Joakim om jag kunde få företagsbilen, men jag fick köpa ut den för 10 000 kr. Joakim sa att företaget inte hade några pengar.

*Genomläst och godkänt bit.****I förhöret, 2023-01-10, sa du att du träffat Sisu någon enstaka gång, men bara en i taget på S:t Eriksgatan. I förhör, 2023-01-26, sa du att ni träffats allihop på Bergkällavägen. Har du träffat dem flera gånger?***

Ja, det har jag. När vi träffades på Bergkällavägen så var det Joakim, Daniel, Mervin och jag. Kanske var Patrick med och eventuellt Joakims bror. Eventuellt var även Evelina med. Jag är osäker. Det var i början av 2020.

Har Evelina haft uppdrag för Mobilalliansen?

Det var tal om det, men jag kommer inte ihåg. Jag tror att det inte fungerade mellan henne och Joakim. Jag tror inte Joakim ville betala det hon ville ha.

Då hade väl Patrick uppdrag för Mobilalliansen?

Ja, men Joakim tyckte Patrick var för dyr. För Joakim var allting för dyrt.

Leveranser från Sisu, hur fungerade de? Varifrån levererades varorna?

En gång har jag sett en leverans till Bergkällavägen. Jag har bara sett en lastbil. Jag vet att det pratades om drop-shipping, att Sisu skulle leverera ut varorna själv. Det lagret låg i södra Sverige. I Örsundsbro tror jag att de hade lager runt 2019, 2020, men jag tror att de flyttade lagret för att det skulle bli säkrare. De visade någon bild på att de haft inbrott i Örsundsbro.

Hade Sisu något lager i Stockholmstrakten?

Nej, inget annat än Örsundsbro, inte vad jag hört talas om.

I förhör, 2023-01-10, sa du att du trodde att de flesta varorna levererades från er, nu säger du annorlunda. Vad tror du idag?

Jag har personligen inte sett några lastbilar komma till Bergkällavägen, förutom en gång. Under 2020 trodde jag att leveransen gick den vägen, från Sisu till vårt lager.

Varför skulle varorna mellanlanda på ert lager, det blir ju dubbel frakt?

Det visste jag inte då. Joakim sa att det skulle vara på ett visst sätt. Jag har aldrig sett några fraktkostnader. Jag trodde att frakten låg inbakad i priset.. Nu har jag sett i häktningsspromemorian att det inte har gått till så. Det står i samarbetsavtalet att Sisu ska stå för frakten. Det hade jag ingen aning om då.

Paus i förhöret kl. 10.10



Skattebrottsenheten

Förhör

Förhørsdatum

2023-02-28

Ärendenummer

22FU1353

6(7)

*Förhöret återupptas kl. 10.14***Du har lämnat fraktsedlar till Skatteverket, varför ville Skatteverket ha det?**

Fraktsedlar, ordrar och följesedlar, för att de ville se att varorna har gått iväg tror jag. Då har jag plockat ut fraktsedlarna från DHL. Jag vet inte om det gäller mobilreservdelar eller mobiler. Joakim har sagt till mig att plocka fram detta och skicka det till Skatteverket. Joakim har sett utkastet, och sedan har han antingen ändrat eller bett mig skicka det som det var.

Har du plockat ut fraktsedlar för mobilerna också, för det har Skatteverket frågat om?

Jag tror att jag har fått fraktsedlar skickade till mig från SISU. Jag minns inte.

Minns du om du eller Joakim har svarat Skatteverket att frakten gick direkt från Sisu till kund i Europa?

Inte vad jag kan komma ihåg.

Vart vände du dig för att få fraktsedlarna, minns du det?

Jag har alltid vänt mig till Joakim för att svara på Skatteverkets förfrågningar. Jag har haft tillgång till de fraktsedlar som har plockats ut via Nordic Mobiles fraktavtal. Men jag minns inte specifikt hur det har gått till.. Jag tror att jag fått fraktsedlar skickade från Sisu någon gång, från Mervin.

Stämmer det att du upprättat fakturor mellan Nordic Mobile och Mobilalliansen?

Ja, Joakim har sagt det till mig, och det tyckte jag var konstigt. Det fanns någon anledning så jag har gjort det han sagt. Jag kommer inte ihåg anledningen. Jag gjorde det i Specter.

På vilka underlag upprättade du fakturorna?

På orderarna. Ibland gjorde jag orderarna, ibland gjorde Joakim dem.

Varifrån hade varorna som fakturerades mellan Nordic Mobile och Mobilalliansen köpts in?

Från Sisu. Det fanns ju bara dem, om det var mobiler

Har Daniel, Mervin eller Sisu gått in med pengar i Mobilalliansen?

Det har pratats om det i vår gemensamma chatt, men jag tror inte de gjorde det

Har de gått in med pengar i några andra företag som Joakim har?

Jag vet inte, jag har ingen aning om Joakims andra företag.

*Genomläst och godkänt bit.***Med facit i hand, när du uppfattar dig som en orderhanterare, varför avlönade Joakim dig? Har du någon tanke kring det?**

Jag vet faktiskt inte. Det finns ju ingen anledning om han inte hade pengar. Att göra en order som redan var uppgjord hade ju lagerpersonalen eller Joakim själv kunnat göra.

Advokaten frågar: Du har tidigare sagt att Joakim sagt att företaget gick dåligt. Har du själv kunnat förvissa dig om det?

Jag har haft tittbehörighet till kontot, men det är så mycket pengar som gått in och ut, så jag har inte kunnat bedöma det. Så fort det kom in pengar så betalade Joakim ut dem. Min känsla var att det inte gick så dåligt i företaget.



Skattebrottsenheten

FörhörFörhørsdatum
2023-02-28Ärendenummer
22FU1353

7(7)

Har du haft någon inblick i räkenskaperna, haft någon avstämning med Patrick?
Nej, det har jag inte.

Genomläst och godkänt bit.

Advokaten frågar:

Det har talats, i flera förhör, om att Skatteverket skickat förfrågningar till företaget /företagen. Har du självständigt, på egen hand, hanterat en sådan förfrågan?

Joakim har skickat över sådana förfrågningar till mig via chatt, mail eller i handen. Jag har aldrig själv svarat utan att Joakim gått igenom svaren. Förfrågan har alltid varit ställd till Joakim, för det är hans företag

Skatteverkets förfrågningar till bolaget föregås av att bolaget lämnar in skattedeklaration. Har du självständigt eller medverkat i upprättandet av sådana momsredovisningar som lett till att bolaget fått förfrågningar?

Aldrig.

Genomläst och godkänt bit.

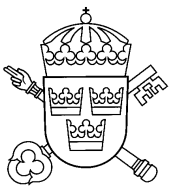
Har du något du vill tillägga efter att ha fått förhöret uppläst?
Nej. Jag vill bara reda ut det här.

Inställning

Inställningen kvarstår. Jag förnekar brott.

Avslutning

Förhöret avslutat kl. 12.00



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-03-22

Signerat av

Signerat datum

Diariernr
9000-K2277-22

Hörd person	Personnummer
Hsia, Joakim Jingsi Nils	19741230-0712

Den hörde är	ID Styrkt	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Misstänkt	Nej	

Tolk	Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Brottsmisstankar avseende Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556)

1.1 Grovt skattebrott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Han har tecknat bolagets firma. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Joakim Hsia har ensam eller tillsammans och i samråd och/eller samförstånd med andra uppsåtligen i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter under maj 2020-oktober 2020 i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 31 567 722 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

1.2 Grov näringspenningtvätt

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Han har under perioden april 2020-december 2021

medverkat till att bolaget på sina konton genomfört följande:

1. Tagit emot och förvarat insättningar uppgående till sammanlagt 229 848 890 SEK
 - a. dels från ett antal utländska bolag,
 - b. dels från SISU Net AB,
 - c. dels från Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB,
 - d. dels från Skatteverket avseende utbetalningar av mervärdesskatt
 - e. dels ock från privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

2. Låtit genomföra betalningar uppgående till sammanlagt 181 478 846 SEK
 - a. dels till ett antal utländska bolag,
 - b. dels till SISU Net AB,
 - c. dels till Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB,
 - d. dels ock till privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

3. Genomfört transaktioner mellan bolagets egna konton om 65 563 747 SEK.

Åtgärderna kan i vart fall skäligen antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller har främjat möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Brottsmisstankar i Yxlan Mobile Service AB (f.d. Nordic Mobile Service AB),
556810-1264

2.1 Grovt skattebrott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB), (556810-1264) med säte i Stockholm.

Joakim Hsia har ensam eller tillsammans och i samråd och/eller i samförstånd med andra uppsåtligt i Stockholm eller annan okänd plats i Sverige lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter i Yxlan Mobile Service AB:s (tidigare Nordic Mobile Service AB:s) deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer under perioden november 2019-september 2020.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 86 856 954 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri, vilket Joakim Hsia haft kännedom om eller borde haft kännedom om, och bolaget har därmed lämnat oriktiga uppgifter.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

2.2 Grov näringspenningtvätt

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Yxlan Mobile Service AB (tidigare Nordic Mobile Service AB), (556810-1264) med säte i Stockholm. Han har medverkat till att bolaget under perioden november 2019-september 2020 på sina konton genomfört följande:

1. Tagit emot och förvarat insättningar uppgående till sammanlagt 450 299 632 SEK
 - a. dels från ett antal utländska bolag,
 - b. dels från SISU Net AB,
 - c. dels från Mobilalliansen i Sverige AB,
 - d. dels från Skatteverket avseende utbetalningar av mervärdesskatt
 - e. dels ock från privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

2. Låtit genomföra betalningar uppgående till sammanlagt 444 829 734 SEK
 - a. dels till ett antal utländska bolag,
 - b. dels till SISU Net AB,
 - c. dels till Mobilalliansen i Sverige AB,
 - d. dels ock till privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

3. Genomfört transaktioner mellan bolagets egna konton om 199 704 546 SEK.
Åtgärderna kan i vart fall skäligen antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet och/eller har främjat möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har

ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Petra Eklund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	--	--

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-03-22	Förhör påbörjat 09:08	Förhör avslutat 12:00
Förhörplats Kronobergshäktet, Bergsgatan 52, Sthlm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Mt önskar inte gå igenom sina rättigheter på nytt. Mt delges justerad gärningsbeskrivning genom att gärningsbeskrivningen överlämnas till mt och advokaten.

Förstår du gärningsbeskrivningen och vad du är misstänkt för?

Ja, det som står. Men det är konstigt, det är fakturor till Sisu som jag har betalat. Då skulle allt annat vi gör vara samma grej i så fall, det är fakturor till leverantörer som vi har betalat. Det finns inte någon bevisning alls för någons fusk. Vi kan bevisa själva var pengarna kommer ifrån, våra privata konton. Vi har lånat pengar och gått in med 15 miljoner i privata medel. Vi har totalt 10-11 miljoner i lån. 5 miljoner har jag lånat till företaget som jag fått tillbaka. 10 miljoner är från fastigheter som jag har sålt. Under pandemin har vi också lånat ut pengar till företaget. Vi får tillbaks och lånar ut igen.

Är det något du vill ta upp sedan tidigare förhör?

Nej, ingenting. Alla frågor ni har frågat har jag svarat på.

Vad hade Mobilalliansen och Nordic för försäkringsbolag?

Tror vi hade Länsförsäkringar. Det var genom en förmedlare tror jag. Länsförsäkringar eller IF. Nordic hade i alla fall IF, vad jag vet. Jag kommer inte ihåg riktigt vad gäller Mobilalliansen.

Vad hade ni för försäkringar?

Jag tror vi försäkrade transport, det hade vi tidigare men jag vet inte om villkoren förändrades. Om vi tappade bort någon vara till exempel, det var väl det mest aktuella. Utöver DHL-försäkring. Men senaste åren med corona... om det kom någon räkning så betalade jag men jag var ju lite sjuk där. Men jag tror det var en förmedlare som ordnade något sådant där. De har bytt namn. Thomas hette han som hade försäkringsmäklaren. IF hade vi i alla fall från början, det är jag säker på. Jag tror banken frågade efter det någon gång och då tog vi fram det där pappret. Vi har ju skickat ut varor tidigare, innan pandemin. Just transportförsäkring var ju viktigt, det kommer jag ihåg.

Var varulagret försäkrat under 2020?

Det har jag inte i huvudet faktiskt.

Hade ni något varulager under 2020?

Det mesta har ju kommit in och gått ut, som jag kommer ihåg i alla fall. Sen hade vi säkert sådant som vi köpt från Samsung och Huawei. Sådana frågor får ställas till Patrick eller de på lagret. Förhållandevis hade vi nog inte så mycket lager mot omsättning. Under pandemin hade vi kanske lite mer i lager.

Vem ansvarade för försäkringsfrågan?

Vi bara fick en faktura och sen betalade vi. Ansvaret låg väl säkert på mig men jag tror inte vi förhandlade så mycket mer.

Menar du att du tagit över försäkringen från tidigare ägare?

Det var två andra ägare som klev av, ja och vi tog bara över försäkringen då.

Såg ni inte över försäkringsskyddet inför handeln med Sisu Net?

Jag hade för mig att IF hade transportförsäkring. Om du inte extraförsäkrade transporten så gällde inte försäkringen. Så var det innan i alla fall.

När ni inledde handeln med Sisu Net, räknade ni med en hög omsättningsökning i verksamheten?

De var inte så stora då, Sisu. Inte så omfattande som det har varit, från början tänkte jag inte det.

När du märkte att omsättningen drog iväg under 2020, reflekterade du aldrig över att ni skulle se över försäkringsskyddet?

Jag har inte tänkt på det på grund av corona och att jag var deprimerad.

Fanns det försäkringar i både Nordic och i Mobilalliansen?

Jag har för mig det. Det vore konstigt att inte ha det.

Men det var i huvudsak extra transportförsäkringar?

Ja, det hade vi från början som sagt. Vi skickade ju delar utomlands.

Ni hade avtal med DHL?

Ja, det har vi också. De har också någon form av försäkring.

Upp till vilket belopp gäller den försäkringen?

Det har jag inte i huvudet men de har någon form av försäkring i alla fall. Det har inte hänt någonting tidigare, att något har försvunnit inom EU eller export.

Hur mycket omsatte handeln med Sisu Net under 2020?

3-400 miljoner skulle jag gissa. Jag är osäker på om det gäller Sisu. Jag sköter inte bokföringen som sagt. Bokslutet kommer jag ihåg, jag tror att vi omsatte 500 totalt men vi har brutet räkenskapsår augusti-september.

Du tror en total omsättning på 500 miljoner? För Nordic och Mobilalliansen ihop?

På ett bolag ligger det kanske på 100 eller 200. Alliansen har ju december så det bokslutet kommer ju senare. Under 200 för Alliansen. Om det är 2021... eller hur är det nu? Men det är bokföringen som handlar om de siffrorna, jag brukar bara granska och skriva under. Men det är ju ett tag sedan, om det är 2020.

Så din känsla är en omsättning runt totalt 6-700 miljoner för båda bolag under aktuell period. Fanns det försäkringar som täckte den verksamheten?

Försäkringar var ju något vi förhandlat innan. Ingen aning om villkoren förändrats efteråt. Sen kom coronan. Jag vet inte om vi fortsatte med försäkringen, ingen aning. Butiken gick ju dåligt, jag är osäker. Efter coronan hade vi nog inte råd med försäkringen. De pratade om att försäkringen gick på omsättningen, så det blev så dyrt. Vi exporterade nästan ingenting efter coronan. Vi köpte in sedan istället och då är det ju andras försäkringar som gäller. Sisu tog tillbaka sina kunder efter ett halvår kanske. Vi köpte in en del saker via Alliansen och sålde till Sisu. Det var kanske 2021. När vi köper grejer är det väl leverantörens försäkring... antar jag. Vi ska ju få grejer innan vi betalar.

Jag förstår inte hur du menar, ni hade ju leverantörer och kunder både under 2020 och 2021?

Om vi köpte från Huawei till exempel, så hade de försäkring. Det var inte våran försäkring. Det mesta vi köpte in hade vi order på så att säga.

Har du någon kunskap om vilka försäkringar som behövs för den typ av verksamhet ni bedrev under 2020?

Vi förlitade oss på det vi hade förut, transportförsäkringen. Det är vad jag kommer ihåg i alla fall. Jag tror det var en gång som en kund har klagat. Vi brukar inte misstänka att något försvinner under transport. Vi fick höra att Sisu hade inbrott kanske två gånger och de hade väl extra bra försäkring kan

jag tänka mig.

Diskuterade du försäkringar med Daniel eller Mervin på Sisu?

Jag tror vi mer pratade om säkerhet. Det var mest det vi tänkte på. Försäkringar har man ju ändå liksom. Vi hade DHL sedan säkert 10 år och det har aldrig varit några problem. Det händer väldigt lite.

Uppläst, inga invändningar

När bestämde ni att ni skulle handla nya mobiltelefoner från Sisu Net?

Jag tror det var strax innan jag åkte till Kina, slutet av 2019. Innan corona alltså.

På vems initiativ skedde det?

Det var från Sisu. Vi hade ju handlat med begagnade telefoner innan. Jag minns inte. När jag såg meddelandet ni visade förut så kom minnet tillbaka.

Not: filen med upplägget skickat från Mervin till Joakim, förevisad i förhör 2023-01-11

Var det Mervin eller Daniel som initierade samarbetet?

Jag har för mig att det var Mervin.

Men du kände båda sedan tidigare?

Ja.

Hade ni träffats och pratat tidigare, innan du fick upplägget via chatt?

Kommer inte ihåg men säkert. Det kan ha skett i samband med att de levererade begagnade telefoner. Men hade vi något i chatten hade vi säkert pratat innan men om det var när vi träffades eller via telefon, det vet jag inte. Men säkert någon gång.

Var Jonas med i de diskussionerna?

Vet inte riktigt men han fick veta i alla fall, tror jag, att vi skulle börja med business med Sisu. Det var inte bara telefoner utan även airpods och spelkonsoler.

Visste han från början?

Det tror jag. Strax innan jag åkte till Kina skulle jag lämna över till Jonas. Inte bara Sisu, utan allt som hade med export att göra. Det var där det började om jag minns rätt.

När var det du åkte till Kina?

I slutet av 2019 eller början av 2020, kommer inte ihåg riktigt. Jag kom tillbaka i februari, det var nära att jag inte fick åka tillbaka. Jag fick sitta i karantän, först i Kina och sedan när jag kom hem. Det var jobbigt.

Vad var anledningen till att ni tillfrågades om ett samarbete?

Jag har för mig att de väntade på momspengar. De hade ingen likviditet. Det är jag ganska säker på. Men efteråt sa de något om att det var momspengar. Det är något vi gör ganska ofta, väntar på momspengar. Jag har för mig att vi kollade 'allabolag', de omsatte inte så mycket. Vad jag minns i alla fall. Jag tror det var i slutet av 2019 vi kollade. Men vi hade förtroende för varandra sedan tidigare affärer.

Hur länge brukar ni vänta på momspengar?

Så fort vi begär tillbaka brukar vi vänta på momspengarna. Men exakt... det är ekonomi som tar hand om det. Tidigare hade vi en som satt inhouse. Och det var de som svarade på frågorna. Vi sålde mycket delar också. Utanför Sverige.

Väntade ni så länge på moms att ni behövde ställa om er verksamhet, på det sätt Sisu gjorde?

Det vet jag inte. Det minns jag inte. Det var inget vi tänkte då, vi var inte misstänksamma mot Sisu. Sådana frågor kom aldrig upp.

Trodde Sisu att de skulle få vänta länge på sina momspengar?

Jag minns inte. De gav oss kunderna så vi kunde sälja varor. Det var aldrig någon misstanke om fusk. Vi skötte vår momsdel som det ska göras. Ekonomi brukade träffas ibland för att stämma av fakturor och så. Det var absolut ingen misstanke om momsfusk. Jag har för mig att vi rapporterade varje månad. Alla större bolag ska väl göra det?

Ekonomi brukade träffas? Vilka var det?

Patrick var det och de hade någon tjej som hette Evelina. De träffades någon gång, en eller två gånger. Jag minns inte exakt.

Vad var det de skulle stämma av?

Kolla om kundreskontra... att vi har betalat dem. Att kundernas pengar kom in rätt. Ibland betalade de för mycket och då fick vi betala tillbaka. Senare visade det sig att vi betalat för mycket till dem, Sisu. En faktura på 100 000 euro. Patrick påstår att det var ytterligare en gång vi betalat för mycket till Sisu, från Nordic. Men nu har de ju gått i konkurs, så det är svårt att kräva in.

Hur kommer det sig att ni betalade för mycket?

Det får ekonomi reda på.

Hörde Sisu av sig och sa att ni inte hade betalat?

Ja, ja. Utan betalning kan man inte göra nya affärer.

Kunde inte Patrick se att ni redan hade betalat då, när de hörde av sig?

Det kan han säkert se på banken men om Daniel säger att ni inte har betalat då blir det ingen mer order. Men ibland blev det fel och då kunde det gå till nästa faktura eller så fick de betala tillbaka.

Hade ni bristande rutiner för handeln med Sisu?

Det tror jag absolut inte. Det är inte så många fakturor, så det tror jag inte.

Du nämnde också att kunderna kunde betala för mycket. Varför blev det så?

Också en bra fråga, det får du fråga kunden om. Om det skapas en order och vi vill skicka ut den men kanske som dellerans. Ibland betalade de på order istället för faktura och ibland kan det uppstå vissa fel och det är inget konstigt.

Så ibland var orderbeloppet högre än fakturabeloppet och det kan vara förklaringen?

Kan vara. Vi kanske förväntades oss 100 varor och skrev order på det men sedan fick vi bara 80 och då behövde det justeras.

Paus i förhöret kl. 10:11-10:19

Brukade Patrick ha avstämningar om fakturor även med andra leverantörer?

Ja. Stämma av, det kräver de ofta faktiskt. Men Huawei har han ju inte träffat. Det var automatiskt men i Sisu gjorde man det nog manuellt, det var sådana belopp att det inte gick att göra automatiskt. Själva betalningarna. Jag tror vi hade ett visst gränslöpp men jag vet inte hur det fungerade riktigt. Men det är sällan man gör fel eller att någon kund gör fel.

Tänkte du inte att Skatteverket skulle granska även er handel, när ni tog över Sisu Nets roll och de satte in er som ett led mot sina kunder?

Jag uppfattade det inte som ett led, vi sålde istället för dem. Slutpriset till kund blev ju inte högre. Jag vet inte vad du menar. Kunden betalade inte mer. Jag tänkte inte det då. Men det hände också. Det är inget konstigt. Sedan släppte ju Skatteverket pengarna. Jag tror Patrick skrivit in alla kunder.

Skrivit in var?

Digitalt till Skatteverket. Jag har sett det en gång, det var en Excel där man skriver in allting - namn, VAT-nummer och belopp.

Vem gjorde vad gällande affärerna med Sisu Net? Vad var Jonas roll?

Det var tänkt att han skulle sköta eventuella kundkontakter och Sisu. Skriva order, skriva faktura och

kolla att pengarna kommer in. Eller ja, pengarna var väl mer Patrick. Jag blev ju sjuk.

Hade Jonas kontakt med kunderna då? Eller var det Sisu Net som hade det?

Jonas kunde ringa eller maila en kund om det inte kom in pengar. Men Sisu kunde hjälpa till eftersom de kände kunden sedan innan, och pusha på lite. Så har jag uppfattat det i alla fall.

Från vem har du fått den uppfattningen?

Det står väl på chatten. Det chattas ju hela tiden, jag läser inte allting men det är väl så det går till. Jonas har ju sagt att han ska ta hand om kunderna.

Vad var Daniels roll? Mervins?

Jag har för mig att Daniel mest hade kontakt med Jonas. Mervin var ute och levererade och tog hand om reklamationerna. Fraktsedlar brukade Jonas prata med Mervin om. Senare fick jag veta att Skatteverket frågade efter fraktsedlarna. Där fick jag veta vissa adresser, var det skickades ifrån och så vidare.

Var det när Skatteverket frågade efter fraktsedlarna som du fick veta varifrån varor som ni sålde skickades?

Exakt. Där står det.

Visste du inte det innan?

Nej. Jag förväntade mig... Sisu sa att de stod för frakten. Jag har själv varit med om att varorna kommit till oss. De fick låna truck flera gånger för att lasta av varor från leverantören, som Sisu levererade.

På vilken adress var det?

Bergkällavägen.

Du förväntade dig att Sisu stod för frakten men du visste ingenting om varifrån varorna skickades till era kunder?

De gånger jag varit med om har det ju gått från oss. Sen litade jag på fraktsedeln.

Fraktsedeln som du inte såg innan Skatteverket frågade efter dem?

Nej, precis.

Uppläst, inga invändningar

Vad har du tjänat på affärerna med Sisu Net?

Jag har för mig att total vinst för bokslut 19-20 var 5-6 miljoner. Senare tror jag vi gick back 4-5 miljoner. Nu är inte senaste bokslutet gjort men enligt Patrick är det kanske 6 miljoner i förlust.

Vilket bolag gäller det här?

Nordic.

Vad har du själv tjänat på affärerna med Sisu?

Jag och min fru har vanlig lön. Sedan fick vi tillbaka pengarna vi lånat ut till företaget.

Ni har inte tagit ut ytterligare pengar från något av bolagen?

Exakta siffror får ni kolla i så fall. Boksluten är inte klara, varken för Nordic eller Alliansen.

Det är väl bara de senaste boksluten som inte är klara?

21-22 är inte klar och Alliansen måste ju vara för 22 i så fall.

Men du vet väl om du tagit ut pengar från bolagen?

Jag är lite osäker. Om jag tagit ut pengar som skulle vara utdelning faktiskt.

Har du lånat pengar från något av bolagen?

Lite osäker faktiskt. Det måste du kolla med Patrick.

Du minns inte alls?

Lite osäker faktiskt.

Har du haft behov av att låna pengar från något av bolagen?

Nej, inte direkt.

Vad har Jonas tjänat?

Han har kört en vanlig lön. Vi ser det som en vanlig affär. Ingen av oss har tjänat något utöver vanlig lön liksom.

Vad hade han i lön?

40 skulle jag gissa. Tror han hade det ganska jämnt.

Du har i tidigare förhör (2023-01-12) sagt att Jonas Halling var VD?

Då har jag säkert blandat ihop det. Han var aktieägare i Sunfavors, så jag har nog blandat ihop det.

Du har blandat ihop det med ett bolag som du inte har någon del i?

Jag var med i Sunfavors från början.

Men du vet inte om Jonas Halling har varit anställd som VD i något av de bolag du faktiskt äger och driver?

Jag tror inte det. Som jag sa så har jag blandat ihop det.

Jonas har sagt att han fått pengar kontant genom en bekant till dig, nere i Italien. Har du någon kommentar till det?

Ja, det var ju hans bonus som hörde till när vi gjorde affärer med... för Alliansens Samsungaffärer.

Hade ni avtal om en sådan bonus?

Det var bara muntligt. Det var typ 10 procent av vinsten eller vad det var.

Varför sköttes det inte mellan konton, utan som kontant ersättning via en mellanhand?

Det var en bra fråga. Det kan varit i samband med att vi sålde begagnade telefoner som vi hade tillgång till kontanter. Han skulle väl köpa ett hus i Italien, som han skulle driva när han blev äldre.

Vad hade husköpet med det här att göra?

Hus kostar inte så mycket skulle jag gissa, på landsbygden. Han skulle göra bed and breakfast eller något liknande.

Hur mycket var det han fick?

Jag kommer inte ihåg om det var 10 eller 20 tusen euro.

När?

Efter Samsungaffären liksom. 2019 kanske. Om jag minns rätt.

Var det vid flera tillfällen?

Jag kommer inte riktigt ihåg. Osäker faktiskt om det var en eller två gånger.

Men han fick det kontant, som oredovisad ersättning?

Det tror jag. Jag har för mig att det var euro.

Svarta pengar?

Jag vet inte.

Vem vet det då?

Jag vet inte hur det går till... vad är definitionen? Jag vet inte vad jag ska säga. Jag tror inte att vi räknade det som en kostnad i bokföringen. Det kostade ju för bolaget. Men kontant fick han.

Men pengarna betalades från bolaget och inte från dig privat?

Det är från bolaget, ja. Från Alliansen.

Har han fått någon bonus eller provision på affärerna med Sisu Net?

Det tror jag inte.

Du tror inte?

Han frågade väl någon gång. Dels var det så låga marginaler. Jag tror inte det, nej.

Är det något ni har diskuterat, att han skulle få det?

Han frågade men jag tror inte det blev faktiskt.

Du tror inte?

Jag är säker på att han inte fick någon bonus.

Uppläst, inga invändningar

Varför användes både Nordic Mobile Service och Mobilalliansen i handeln med Sisu Net?

Både Alliansen och Nordic hade väl lite pengar att röra sig med. Nordic gjorde affärer redan och vi ville inte att det skulle stoppas. Så ibland var det det ena och ibland det andra.

Så anledningen var risken för att momspengarna skulle stoppas?

Från början, att dela upp på två bolag... ja, det blev bara så. Vi behövde ett bolag som inte stoppade så länge på Nordic eftersom vi körde Huawei. Så vi flyttade till Alliansen och jag tror inte vi körde så mycket mer på Nordic sen. Antalet affärer kanske inte är så många, om man jämför med antalet fakturor.

Handlade ni med Huawei under 2020?

Ja. Vi handlade hela tiden fram till 2021. Har för mig även 2022.

Har du genom fler av dina bolag handlat med Sisu Net?

Det var något bolag som hette Data Corner. Vi gjorde en affär. Tror det var Befro. Den har vi fått utbetalt från Skatteverket, det var inga frågetecken från dem.

Det är det bolag som är Nordic Mobile Service Holding idag?

Ja.

Bedrivs det någon verksamhet i det bolaget nu?

Nej, inte direkt. Det var tänkt att vi skulle göra solceller men det har inte blivit av.

Du svarar genomgående vi när jag frågar om dina bolag. Vilka är vi?

Då menar jag företaget.

Äger Daniel, Mervin eller Sisu Net AB någon del i något av dina bolag?

Det var i PC Enter Täby, tror jag, som Daniel var ledamot men det var ingen verksamhet.

Det är inte samma sak som ägande. Det vet du, att man kan gå in som ledamot utan att äga ett bolag.

Det var prat om att Mervin skulle gå in Mobilalliansen men det blev inget av. Eller Daniel. Jag minns inte hur det var. Mervin är väl inte med i bolaget?

Han är inte ledamot i Sisu Net AB, nej. Jag upprepar frågan, har Daniel eller Mervin eller Sisu Net AB gått in som delägare i något av de bolag du äger?

Nej.

Det är du säker på?

Ja.

Uppläst, inga invändningar

I förhör 2023-01-10 svarade du på frågan om hur ni fick leveranser att Antingen kom de till oss och så gick de ut direkt via DHL. Ibland betalade leverantören (Sisu) frakten direkt till kunden men med våran fraktsedel. Detta gjordes för att spara tid. Vi ville inte visa våra kunder att vi hade Sisu som leverantör. Stämmer det att det var så?

Ja, det stämmer säkert. Oftast betalade Sisu direkt med deras leveranssedel. Men det hände att vi fick betala och då skickade vi faktura till Sisu på frakten.

Men era kunder visste väl att det var Sisu som levererade?

Jo men... olika skäl. Det skulle vara jättekonstigt om vi står på fakturan och leveransen var från Sisu.

Menar du att Sisus tidigare kunder under 2020 inte kände till erat samarbete med Sisu Net?

Det är säkert så att Daniel ringt till dem, om att de inte kan leverera längre. Vi har ju bett Daniel om hjälp att få in pengarna. Så de kanske vet. Jag har ingen aning om Daniel har pratat med kunden. Har ingen aning om de har pratat sinsemellan.

Du har ingen aning om Daniel eller Mervin haft kontakt med sina tidigare kunder, under 2020?

Jo, i samband med att de inte har betalat. Så mycket vet jag, inte mer.

Du känner inte till att de skulle ha mer kontakt än så med de kunder ni tog över?

Nej, inte vad jag vet. Det var ju vi som sålde. Du kan fråga Jonas. Så har jag förstått det. De kontaktade alltid oss om det till exempel var en trasig kartong.

Daniel och Mervin var inte med och styrde upp affärerna, enligt din uppfattning?

Enligt chatten vill ju Daniel ha koll. Vi anser ju att det varit hans kund innan så vi har ju inget emot att han är lite mer involverad i kundbild. Det var ju hans kund från början. Det står ingenstans i någon chatt att någon skulle ha fuskat. Jonas skulle ha anmält och jag skulle ha anmält om det var någon form av momsfusk. Jag skulle ha anmält det direkt.

Du har läst allt i chatten?

Kanske inte direkt men någon gång efteråt har jag ju läst. Vi har bara pratat om kunder och om svar till Skatteverket. För oss är det ju en vanlig affär liksom.

Men du skulle säga att du i princip har läst allt i er gemensamma chatt, antingen direkt eller i efterhand?

Någon gång kanske jag gått igenom i efterhand. Kanske inte allt men det mesta i alla fall, det tror jag. Kanske inte alltid noggrant men i alla fall skummat igenom allting. När jag hunnit, efter att jag blivit bättre. Vissa svarade jag ju direkt på men jag var i olika skick.

Men det var ni som skötte och kontrollerade era affärer med kund under 2020?

Ja, så uppfattade jag i alla fall. I den chatten, alla var ju med. Så fort fakturan var betald skulle vi betala Sisu ju, det var det som var viktigt.

I samma förhör i januari sa du också att det vanligaste är att det kommer en lastbil och hämtar varorna hos er. Var det så under 2020, när ni handlade med ny elektronik från Sisu Net?

Jag har själv varit med om det. Och det stod i fraktsedeln. Man jag var inte alltid där.

Så Sisu levererade till er och ni levererade till kund? Varor skickades från er ut till kund i Europa?

Det behövde inte vara Sisu. Det kunde vara leverantörer direkt. Lastbilar utan hiss är från utomlands. De skulle leverera till Sisu men Sisu styrde om leveransen så de körde direkt till oss.

Tillägg vid genomläsning:

Vi har inte med deras leverantörer att göra. Anledningen var att spara pengar på transporten.

Men de varor ni köpte från Sisu Net levererades till Bergkällavägen?

De som jag har sett, ja.

Det är ju dina bolag, visste du inte hur det gick till även om du inte såg leveranserna?

Jag kan ju inte veta. Jag litar på fraktsedeln.

Vem var det som bestämde hur leverans skulle ske då?

Det är säkert Daniel, Mervin och Jonas. Jag lägger mig inte i.

Men din uppfattning är att ni vanligtvis levererade från Bergkällavägen till kund ute i Europa?

Det är min uppfattning.

Vilken transportör använde ni? Från Bergkällavägen till kund ute i Europa?

Vi använde fraktsedel från Sisu. De skrev ut den med vårt namn. Det är de som står för frakten.

Vilket fraktbolag hämtade varor från erat lager på Bergkällavägen och körde till era kunder?

Vad jag minns var det DHL. Och det har hänt att det var Loggia, jag minns inte vad det heter, som beställde transporten. Loggia är som en mäklare, som en plattform.

Har du eller någon av dina anställda kvitterat några leveranser från Sisu Net?

Jag har kvitterat. Det får du fråga Jonas om eller de som jobbat på lagret.

Av det ni köpte av Sisu Net, levererades merparten till er på Bergkällavägen?

Vad jag sett efteråt från fraktsedlar, så ja.

Innan du såg fraktsedlarna hade du ingen aning om hur det låg till.?

Delvis rätt. Jag har själv tagit emot varor och klistrat på fraktsedel. De gånger jag inte varit med är det klart att jag inte vet. Jag har inte varit med så jättemånga gånger, det kanske var slutet av 2019.

Uppläst, inga invändningar

Är det något du vill tillägga?

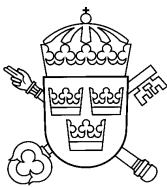
Nej.

Har advokaten några frågor?

Nej.

INSTÄLLNING TIL BROTTSMISSTANKEN

Samma som tidigare.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-06

Signerat av

Signerat datum

Diarienum
9000-K2277-22

Hörd person Hsia, Joakim Jingsi Nils			Personnummer 19741230-0712
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör
Se misstanke delgiven i förhör 2023-03-23

Underrättad om misstanke

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Petra Eklund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-06	Förhör påbörjat 12:38	Förhör avslutat 14:55
Förhørsplats Kronobergshäktet, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Mt önskar inte gå igenom sina rättigheter eller gärningsbeskrivningen på nytt.

Mt informeras om att åklagaren kan komma att föra talan om näringsförbud.

Är det något du vill ta upp med anledning av tidigare förhör?

Det där med försäkringen, jag tror vi betalade dubbelt så mycket 2020 än 2019. Det kan man se i bokföringen. De brukade gå efter vårt bokslut, de ville se omsättningen. Jag kommer inte ihåg hur vi har förhandlat men vi hade ganska bra transportförsäkring. Det är alltid ett år efter, försäkringen. Då funderar man inte så mycket under tiden.

Förändras försäkringspremien efter omsättningen enligt bokslutet?

Ja.

Hur var det med era kunder under 2020, var det egna kontakter som du sagt tidigare eller var det helt och hållet Sisu med Daniel och Mervin som styrde vilka kunder ni skulle sälja ny elektronik till?

Vissa kunder kände jag igen innan men det var de, Sisu, som rekommenderade.

Kunderna du kände igen, hade ni handlat med dem också tidigare?

Det tror jag inte. Vi kanske pratat någon gång, hej på LinkedIn. Men inte handlat.

Du säger rekommenderade. Var det så eller blev ni anvisade kunder?

Förmodligen kontaktade Daniel dem, kunderna, och de kontaktade oss. Sedan kunde de fråga om kunden kontaktat oss. Sisu. Men de måste de inte göra. Men det var deras kund innan, så de hade nog kontaktat dem. Som sagt, jag var ju sjuk. Men för det mesta svarade Jonas kunden och så gjorde vi affärerna.

Men om jag ställer frågan så här, alla nya kunder under 2020 fick ni dem genom Sisu?

Ja, så kan man säga.

Köpte kunderna, under 2020, alltid allt som ni erbjöd dem?

Det var ju någonting som... ja, det tror jag.

Brukar handel vara så, att kunderna vill ha allt man erbjuder?

Ja, det beror på vilket pris det var. För oss var det vanligt.

Var det bra pris på produkterna ni sålde vidare för Sisu räkning?

Jag har ingen koll på priset. Men jag antar att det är marknadspris, det är lite billigare än konsumentpris. Och det är låga marginaler.

Skedde det någon förhandling med kunderna om priset?

Vet inte jag faktiskt. Någonting måste ju ha hänt men det är inte mycket. Det är så pass låg marginal, så det var inget att förhandla. Och de som inte hade kontraktet kom inte åt produkterna ändå.

Menar du kontrakt som ger någon rätt att köpa från vissa leverantörer?

Ja, de som har kontrakt med Apple till exempel vet vad det kostar. Och andra kan inte köpa, så de är väl glada för det utrymme som finns. Jag tror inte det var så mycket förhandling faktiskt, de köpte till det priset vi fick. Det är ännu lägre marginaler än vad gäller reservdelar eftersom på nya produkter är det tillverkaren som står för garanti.

Vet du om Daniel tidigare hade förhandlat om priserna?

Jag vet inte. Men jag gissar att han pratat med kunden, de har säkert förhandlat. Men jag har ingen aning, jag gissar det. Annars skulle de inte ha köpt allt av oss. Jag gissar att de ville behålla kunderna, att det skulle vara en kort tid. Och det är ju vad som har skett också.

Hur länge skulle erat samarbete med Sisu Net pågå?

Det var inte sagt någonting men de sa att de behövde hjälp kort, med likviditeten. Tror inte det skulle vara så jättelänge.

Vad hade du för planer efter det?

Vi har hjälpt dem med OnePlus-kontrakt till exempel. Där var det tänkt att vi skulle samarbeta men det blev inte av. Jag vet inte varför. Vi skulle få en procent på de affärerna. Daniel är svår att få tag på, han bara försvann. Det var lite tråkigt. Vi hjälpte dem och de skulle hjälpa oss, så det blev man besviken på. Det var också en stor affär.

När upplevde du att Daniel försvann?

Kommer inte ihåg riktigt men kanske slutet av 2020. Vi gjorde inte så mycket affärer sedan, trading. Jag fick tag på Mervin senare. Vi sålde lite till dem men inte med så stor marginal. Via Alliansen då. Sedan efter det blev det inte fler affärer. 2021 slutade det. Jag tror Sisu gick i konkurs 2022. Vi hade också jättelåg marginal, så vi tjänade nästan ingenting på affären. Det kom varor som vi hjälpt till att leverera till deras kund, till exempel Webbhallen. Och de säljer ju sedan till slutkund, så det var inga konstigheter. Det var ju Sisu som betalade oss.

Vad var det för produkter ni sålde till Sisu?

Det var airpods och sånt, en del Iphone. Tror det fanns elsparkcyklar också. Vad jag minns i alla fall.

Det var varor ni köpte in och sålde till Sisu?

Ja, precis. Vi blev rekommenderade leverantören men de hade köpt av oss innan också, så vi känner leverantören.

Vad var det för leverantör?

Jag kommer inte ihåg vilket namn det var.

Det fortsatta samarbetet, gällande OnePlus, var det något du diskuterade med Jonas?

Han kände säkert till det men jag tror vi inte diskuterade så mycket mer. Diskussionerna var med Sisu. Jag tror de haft ekonomiska problem, med att köpa telefoner i viss mängd. Vi pratade om att vi skulle skicka en faktura på själva förmedlingstjänsten men det blev inte av. Jag vet inte vad Sisu tjänat på

affären men någonting i alla fall. Det krävdes jättemycket pengar för att köpa in OnePlus, kanske 20–30 miljoner. De var ensamma i Sverige att få den här agenturen. Jag är osäker på om de kunde sälja i Norden också. För mig är det här riktiga affärer, inget fusk.

Varför tog inte du den här agenturen istället?

Det är för mycket pengar. Vi hade kanske bara 2 miljoner i checkkredit och jag gissar att Sisu hade mycket mer. Hellre någon vi känner som får affären, så kan vi få en del i alla fall. Istället för ingenting. De är själva medvetna om att trading kan ta slut, att man inte får tag på varor. Så vi hjälpte dem och de skulle hjälpa oss med den här affären.

Då hade Skatteverket släppt Sisus momspengar?

Jag tror de har fått pengar. De sålde inte till oss, efter slutet av 2020. Så de tog väl tillbaka kunderna antar jag.

Finns det något skriftligt avtal med Jonas där det framgår vilka arbetsuppgifter och vilket ansvar han har haft?

Tror inte vi har uppdaterat själva anställningsavtalet. Han var butikschef först, sedan ansvarig för kedjan och efter det ansvarig för trading. Han frågade om provision på Sisu-affären men det var så låg marginal, så ja...

Hur visste han vad som var hans ansvar och arbetsuppgifter under samarbetet med Sisu?

Det var dels... jag var ju sjuk. Det var han som skötte all annan trading, så det var naturligt att han tog över. Han var hemma och jobbade mycket också, på grund av corona.

Jonas säger att han inte fick göra någonting utan att dubbelkolla allt med dig. Stämmer det?

Jag vet inte vad han menar. Det finns inte så mycket att dubbelkolla. Precis som med allt annat, tidigare grossistverksamhet. Jag brukar inte ställa några krav på de anställda, så länge det inte var något svinn. Kunderna betalade alltid i förskott och det var Jonas ganska bra på, att vara hård på kunderna. Det skulle bli mycket mera jobb om han skulle ringa mig hela tiden. Men varken jag eller Jonas har misstänkt någonting med momsfusk, Jonas skulle ha anmält direkt. Han var noga med att kolla upp kunderna, att de hade VAT-nummer. Han har bara vanlig lön också.

Han har sagt att alla ordrar och fakturor skulle stämmas av med dig?

Pengarna kan jag se och det kan han också. Förmodligen har det med chatten att göra. Jag svarade inte ibland och han bara gjorde affärerna.

Men du krävde inte att få se allt han skickade och fick in från kund?

Nej. Jag var ju sjuk. Plus att jag hade förtroende för honom, så varför skulle jag det?

Uppläst, inga invändningar

Vad gjorde ni för kontroll av de kunder ni sålde ny elektronik till under 2020 och slutet av 2019?

Vi kollade VAT-nummer. Det gjorde väl Jonas. Och krävde... ömsesidigt. Vi skickade vårt engelska registreringsbevis och utdrag som visade F-skatt och sådant. Registerutdrag, jag tror det är från Skatteverket. Det visar att man är igång fortfarande.

Och det tog ni också från kunderna?

Det tror jag. Jag har för mig till och med pass eller foto på ägarna. De krävde också, det var ömsesidigt tror jag. De krävde också.

Var det du eller Jonas som skötte de delarna?

Jag har för mig att först var det jag som skötte. Men det var efter någon mall, så Jonas eller någon annan kunde skicka om jag inte var tillgänglig. Man gjorde det bara en gång och det var inte så många kunder heller.

I förhör 2023-01-10 sa du att ni kontrollerar era kunder genom att se att de betalar moms och

skatt. Hur gjorde ni den kontrollen?

Jag tror till och med något papper, vissa kunder krävde att man skulle skriva under ett formulär.

Som både ni och kunden skrev under?

Jag kommer inte ihåg. Men jag har för mig att det fanns något sånt där.

Finns det här dokumenterat på något sätt?

Jag vet inte riktigt om Patrick kan ha fått det. Jag är osäker faktiskt. Det borde finnas papper på det.

Det var inget ni lade in i Specter?

Det går inte.

Vet du om Sisu hade gjort några kontroller av kunderna tidigare?

Det antar jag. Annars skulle jag inte kunna göra affärer med de kunderna.

Fick ni ta del av någon dokumentation kring dessa kontroller?

Varför skulle jag det? Vi kollade VAT-numret och antingen var det folk man kände, rekommenderade.

Men de här kunderna kände du ju inte?

Vad ska man göra? Ringa Skatteverket i Italien? Vi kollade VAT-nummer, som vanligt. Så länge man känner kunden så.

Vad kan du säga om Befro Invest ApS?

Befro vet jag att de heter. ApS kommer jag ihåg. Det finns en kontaktperson, jag har ringt honom någon gång. Kontaktpersonen pratade svenska. De klagade på att det fattades telefoner någon gång men annars kommer jag inte ihåg så mycket.

Vad hette kontaktpersonen?

Kommer inte ihåg, det var ett svårt namn. Jag kanske känner igen om jag ser det. Det var inget danskt eller svenskt namn.

Pantheon Distribution GmbH?

Det var någon som hette Nish. Tror jag pratade någon gång men annars var det Jonas. Det var inte så mycket på telefon, mest mail. Någon gång hörde deras ekonomi av sig men då brukade jag bolla över till Patrick.

Delphi Distribution GmbH?

Jag tror det också är Nish, tror det var samma. Är det Österrike eller Tyskland?

Jag tror det är Österrike.

Okej. Då tror jag det är samma.

Mooncom?

Oj. Jag kommer inte ihåg namnet, det är långt. En tjej tror jag. Tror det var Estland. Jag känner nog igen namnet om jag ser det.

Smartcom Distribution S.r.l.?

Jag kommer inte ihåg.

Känner du igen alla bolagsnamn?

Ja, det tror jag. Som sagt, det är tre år sedan. Jag var inte så involverad och jag är dålig på namn. Men om jag ser dem så kanske, om de har mailat oss kan man känna igen det.

Turan Trade s.r.o.?

Känner igen namnet. Slovakien eller? Jag kommer inte ihåg namn på kontaktperson, de är svåra.

Ourea Baltic SIA?

Det var också någon tjej, har jag för mig. Kommer inte ihåg namnet. Känner igen bolagsnamnet faktiskt.

Multitronic Oy?

Det känner jag igen, det var nog finskt. Tror han heter Jonas, jättetrevlig. Det var en av de första kunderna.

Eurostar Global Electronics Ltd?

Känner igen namnet men inte mer än så. Indiskt namn kanske... kontaktpersonen. Jättesvårt namn.

Avejurm?

Jag tror det var en kund vi gjorde en affär med. Han var så sen med betalningen, så vi gjorde ingen mer affär. De kanske var från Holland. Men den kunden minns jag. De flesta kunder betalade bra men den här kunden fick vi kontakta flera gånger. Tror Daniel var med också. Vi fick räkna ihop alla betalningar och säga vad som saknades, de hade ingen koll.

Kontaktperson?

Nej, inte namnet. Jag vet inte.

BKJ General Trading LLC?

Svagt minne av första förkortningen. Men inte mer. Kan det varit någon som Nish kände kanske, jag vet inte riktigt. Om det fanns något samband.

Five Element Industry Ltd?

Five har jag svagt minne av men... nej. Som sagt, tre år sedan.

Jag tror det är ett Hong Kong-bolag

Okej, okej. Vissa var det någon som man kände, som de rekommenderade. Nish eller någon, som rekommenderade.

Vad har ni sålt till dem?

Det kommer jag inte ihåg, det har jag inget minne av. Jag brukar alltid hänvisa till Patrick eller be Sisu skicka underlag. Jag kommer ihåg att jag kanske fått underlag av Jonas eller Patrick när de skulle svara Skatteverket och att det är därför jag känner igen vissa bolag. Men som sagt, det är tre år sedan. Och vissa gjorde man bara enstaka affärer med. Men Nish, de betalade snabbt och vi gjorde ganska mycket affärer med dem.

Click Entertainment Ltd?

Också England eller? Kanske blandar ihop det med det andra. Indiskt namn.

Greentech Distribution PLC?

Det är i alla fall EU kommer jag ihåg. Polen eller något annat land.

Kontaktperson?

Har jag inget minne av.

Central Point Europe s.r.o.?

Italien kanske. Eller Frankrike.

Känner du igen bolagsnamnet?

Central känner jag igen faktiskt. Svagt minne av det. Minns inte kontaktperson.

SK and Associates Ltd.?

Gissar engelskt. Inte Hong Kong.

Känner du igen bolagsnamnet?

Jag har nästan inget minne av det längre.

Avram Car?

Svagt minne av att det var en av de första kunderna, om jag inte blandar ihop. 2019.

Kontaktperson?

Nej. Också en tjeck eller slovak, något jättesvårt.

Är det någon kund ni hade kontakt med innan samarbetet med Sisu inleddes?

Lite osäker om det finns någon som köpt av oss tidigare. Central kanske hade köpt av oss. Om de är från Italien kanske. Eller som vi köpte av sedan, jag kommer inte ihåg riktigt hur det var.

De kunder du kände igen nu, är det kunder som kommer från Sisu?

Alla är det. Central kanske vi handlat med tidigare men alla är rekommenderade av Sisu.

Uppläst, inga invändningar

Vad gjorde du när Nordic eller Mobilalliansen fick en förfrågan från Skatteverket?

Själva förfrågan kan ju Patrick se. Jag fixade Myndighetspost, så Jonas kunde också se. Jag sa då att vi måste svara och då hjälpte de till. Det första skulle nog Evelina svara på, Patrick var inte inblandad i Mobilalliansen. Och Daniel... ja, det var bara så. Vi kanske sa att vi fick en förfrågan från Skatteverket och han frågade om de skulle hjälpa till att svara. För mig var det naturligt, jag är inte så bra på svenska. Det var mest så man inte svarade fel. Det framgick väl att Jonas skickade med kopia till mig och Daniel. Något jag fått se här. Och till Patrick också.

Som du fått se under ett förhör?

Det var något jag fick se, en konversation. Om Patrick sa 'kan du skriva något först', så ändrade han. Om Skatteverket frågade efter faktura eller belopp, det visste jag inte. Då bollade jag till dem. Det var ur Specter man fick plocka fram.

Då bollade du till Patrick eller Jonas?

I de flesta fall var det så. Och i många fall svarade de också. Någon gång tror jag Patrick skrev ihop och jag skickade iväg det. Det brukar ju gå bra det mesta, vi fick ju okej på utbetalningen.

När Jonas fått i uppdrag att svara, har han alltid stämt av svaret med dig innan det skickats in?

Jag har svårt att veta. Om det ska stämmas av med mig måste jag gå till Specter. Men han skickade säkert kopia till mig. Om det var Patrick så sa han säkert 'kan vi skicka det här'. Jonas kanske också. Gällde det belopp så litade jag på dem. Om jag visste mer än de så skulle ju jag svara. Jonas menar säkert att jag fick veta själva skriften innan han skickade iväg. Det kan vara så.

Om det var frågor som gällde frakt och avtal till exempel, vem svarade då?

Alla vet ju. Jonas vet ju allt. Avtal var ju något som Sisu tog fram.

Har Mervin och Daniel talat om för er vad ni ska svara Skatteverket?

Jag tror han har... eftersom de fått se frågan. Första brevet var det kanske Evelina, jag kommer inte ihåg. Sedan kanske hon frågat Daniel eller deras jurist, det kan jag inte svara på. De flesta frågorna tror jag de fått ta del av. Kunderna hade vi däriifrån och det var prat om att de skulle bli delägare. De skulle hjälpa till, det var bara så. Om vi inte fick våra pengar så kunde vi inte göra affärer. Jag var bara glad att få hjälp eftersom jag inte är så bra på svenska. Jag har för mig att de hade någon jurist också.

Har de försett er med färdigformulerade svar som ni bara kunnat kopiera och skicka in?

Jag kommer inte ihåg. Det får du fråga Jonas om. Men det tror jag inte. De är inte bättre på svenska än vi. Mervin skrev aldrig någonting. Daniel och Jonas var nog ungefär samma vad gällde språket. Patrick, ekonomi, kunde ju också. Att vi kontaktade dem, vi ville ju inte göra fel. Om det blev fel fick vi ju betala skattetillegg. Det är också en anledning till vår konsultation av dem. Det hände att vi erbjöd kunden men inte kunde leverera, då blir det jobbigt att kreditera. Vi vill absolut svara rätt, det är så svåra belopp. Ibland tror jag också Jonas var bekväm och tyckte att de skulle ha bättre koll. Evelina skulle också vara bra men vi hade inte så mycket kontakt, vi klickade inte direkt. Patrick har

inte heller så bra relation med Evelina. Så det mesta skötte de, Sisu. Jag förlitade mig på att ekonomi ska kunna svara på frågorna. Patrick får all information genom Specter och ska kunna svara på fakturafrågor.

Förevisas chatt från Patrick Aronssons telefon (bilaga 1)

Skulle du säga att Nordic Mobile Joakim är du?

Ja, det är jag. Mitt nummer.

Känner du igen den här chatten?

Jag kommer inte ihåg om Patrick hade någon sådan grupp men det är nog inga konstigheter att jag frågat efter underlag för frakten. Det kan nog ha hänt men jag vet inte när. Jag tror inte jag skrev så mycket.

Det framgår tydligt att Mervin talar om vad ni ska svara Skatteverket. Håller du med?

Det var så det var också. Vi skulle aldrig ljuga för oss själva. Det är precis, ungefär vad det är. Men jag har fått grejerna, till mig på Bergkällavägen. Men det här är långt senare. Det jag läser nu har jag säkert inte läst förut. Men jag har säkert frågat efter det här. Jag tar ju inte fram det här, det gör ju de.

På rad 84 skriver Jonas att han behöver hjälp med det här till Skatteverket, kopior av fakturor och transporthandlingar till Pantheon och Befro.

Då ställde han säkert frågan till Mervin.

Varför behövde Mervin tala om för er hur leveranser gick till. Borde inte ni ha vetat det?

Han kanske bara förtydligade det för Jonas, han jobbade ju mest hemma. Jag tog emot men det har ju inte Jonas sett. Det är som Mervin skriver och Jonas kanske inte visste allting. Det var ju också från södra Sverige, något hemligt lager som jag sa. Jag tror Mervin skötte logistiken och det var naturligt att han svarade, inte Daniel.

Men kunde inte Jonas bara fråga dig hur det gick till med leveranser?

Jag kan inte heller. Jag frågade ju efter fraktsedlar från Mervin.

Jag tänkte mest på hur det gick till med själva leveransen?

Det är jag dålig på. Tro mig, jag kan inte skriva ihop det där.

Var det Jonas som ringde Skatteverket också?

Mest sköttes det via mail. Det finns inget att ringa för.

Jag tänkte om ni frågade efter momspengarna?

Men det blir inte snabbare om man ringer dem, antar jag. Jag har för mig att jag ringt någon gång, för att undra om de fått in svaret typ.

Förevisas mail skickat från Jonas Halling till Skatteverket 2020-10-26 (bilaga 2)

Det här ett mail som Jonas Halling skickat till Skatteverket. Har du någon tanke om att svaret som Jonas mailar i princip är identiskt med det Mervin samma dag skriver i chatten att ni ska svara?

Nej, det var bara bra i så fall. Som sagt, han kände inte till allting. Han skulle ljuga om han skrev det själv, han kunde inte veta. Jag tyckte det var bra, det var inte osanning. Det här är inget hemligt. Vi pratade till och med med Patrick. Det handlar mest om att vi ska svara rätt. Och sedan är det han som sköter logistiken, Mervin. Det är därför inte Daniel är med. Han sköter försäljningen.

Hur många år har du varit egen företagare och drivit bolag?

Ja du, ganska länge. Men jag är inte så bra på svenska och bokföring, så jag låter andra sköta det. Jag har inte varit VD så länge, tidigare är det andra som varit det.

Är du medveten om vilket ansvar man har som ledamot i ett bolag?

Det tror jag, det tror jag väl att man är ansvarig under den tiden man är ledamot.

Min uppfattning är att du i tidigare förhör, vad gäller handeln med Sisu Net, upprepat att du inte visste så mycket och att du litade på Daniel och Mervin, att du inte var involverad och också litade på att Jonas gjorde rätt. Var det så?

Det är fortfarande så. Det är inget konstigt. Jag trodde inte heller de skulle hålla på med något fusk.

Tycker du att det faktum att du litade på andra på något sätt frångår ditt ansvar?

Jag vet inte riktigt. Jag vet inte vad du menar. Jag vet inte hur jag ska svara.

Att du litar på andra, minskar det ditt ansvar?

Så länge de gör rätt. Om de gör fel så är det de som är ansvariga. Om det blir fel eller om det är en missuppfattning, såklart. Jag har inte gjort det. Jag döljer ingenting. Under tiden jag är sjuk har jag svårt att driva bolaget. Är man sjuk så är man sjuk, det är bara tråkigt att man är med i bolaget fortfarande.

Har du sjukintyg för den perioden?

Jag kan bevisa att jag pratat med psykolog, men jag brukar inte ta ut från Försäkringskassan liksom. Kanske någon vecka. Men jag var ju sjuk, alla vet om det. Annars skulle jag ha jobbat, jag gillar att jobba.

Uppläst, inga invändningar

Har du något att tillägga?

Nej.

Har advokaten några frågor?

Nej.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

Ingen förändring.

Kommentar till eventuellt näringsförbud?

Det är tråkigt att jag blir indragen i det här. Om ni tror att jag skulle göra något i framtiden så får jag väl gå med på det, men det är tråkigt. Jag har skött bolaget och betalat skatt det är bara tråkigt att jag blir indragen.

Uppläst, inga invändningar

#	Participants	From	To	Body	Timestamp: Time	Attachment #1	Attachment #1 - Details
24	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message		Nordic Mobile Joakim (46733120931@s.whatsapp.net) created group "Svar till Skv"	2020-10-26 13:50:53(UTC+0)		
25	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message		Nordic Mobile Joakim (46733120931@s.whatsapp.net) added Patrick Aronsson (46707565589@s.whatsapp.net owner)	2020-10-26 13:50:53(UTC+0)		
26	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message		🔒 Messages and calls are end-to-end encrypted. No one outside of this chat, not even WhatsApp, can read or listen to them. Tap to learn more	2020-10-26 13:50:54(UTC+0)		
27	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Hej!	2020-10-26 13:51:00(UTC+0)		
28	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Mervin tar från underlag för transport	2020-10-26 13:51:27(UTC+0)		
29	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Behöver veta vilka fakturor	2020-10-26 13:51:51(UTC+0)		
30	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim			2020-10-26 13:53:08(UTC+0)	IMG-20201026-WA0000.jpg	https://mmg.whatsapp.net/d/f/ApR3qkdJ0TX0V--J9Bz71tOXJ9koM4ffl2MTIFQVdhoY.enc
31	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Dem 25 största	2020-10-26 13:53:31(UTC+0)		
32	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Jag har skickat över zip fil	2020-10-26 15:08:21(UTC+0)		

33	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Går det öppnar för dig Merwin?	2020-10-26 15:08:36(UTC+0)		
34	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	Jonas lyckades visst få ut allt, så det ska vara löst	2020-10-26 15:09:05(UTC+0)		
35	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Mottog mejlet. Går igenom det ikväll	2020-10-26 15:29:12(UTC+0)		
36	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Ok tack	2020-10-26 15:41:53(UTC+0)		
37	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic			2020-10-26 19:19:21(UTC+0)	Fraktsedel.zip	Fraktsedel.zip https://mmg.whatsapp.net/d/f/AmSVsNW0GwFTEpfyvQwr5RcQlfdFukKytgbJPcx52LpC.enc
38	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Här har jag zippat alla. Filnamnet = fakturanummer	2020-10-26 19:19:29(UTC+0)		
39	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Jag saknar 3st, återkommer med dom imorgon förmiddag. Resten kan ni skicka in	2020-10-26 19:19:43(UTC+0)		
40	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		3. Svaret på tredje frågan: Hur det skickades från Sisu till Alliansen: säg att ni behöll alla varor på våra lager fram tills ordern skulle skickas. Alla i branschen har blivit utsatta för rån/stöld så ni var rädda att ha saker liggandes på lagret. Vi på Sisu brukade köra vår lastbil till er med gods som ni fick inspektera om ni så ville, alternativt skickade ni oss direkt till speditör. Vi har alltid samarbetat bra vilket har lett till att ni allt som oftast låter oss köra grejerna direkt till speditör. Brukar något saknas så brukar kund höras av sig. Vårt samarbete gick ut på att er kund alltid betalade vid leverans, och ni betalade oss för leverans - så skulle Sisu Net inte ha levererat rätt så hade Sisu Net inte bli betalda och sitta i en dålig position själva.	2020-10-26 19:24:37(UTC+0)		

41	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Ni har aldrig vetat vart våra lager ligger till, aldrig besökt våra lager. Har ni velat se godset/skriva på fraktsedeln har vi alltid träffats någonstans i Stockholm, eller framför speditören för er att inspektera	2020-10-26 19:25:41(UTC+0)		
42	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Joakim har besökt vårt huvudkontor/lager i Örsundsbro men där har vi allt mer sällan gods efter 2 rån	2020-10-26 19:26:05(UTC+0)		
43	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Ok tack	2020-10-26 19:26:55(UTC+0)		
44	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Trevlig kväll	2020-10-26 19:28:34(UTC+0)		
45	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Det ska nog gå vägen. Vi har allt de eftersöker. Tror att de är rädda för den stora ökningen bara och vill dubbelkolla	2020-10-26 19:28:47(UTC+0)		
46	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Vi hoppas på det	2020-10-26 19:29:21(UTC+0)		
47	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Tråkigt bara med försening. Så kan dom tro att vi inte hade våra dokument på plats	2020-10-26 19:29:50(UTC+0)		
48	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Men jar vi inte fått de så är det svårt att svara.. Joakim har ju dessutom ringt till Skatteverket de kunde ju sagt att de vill att vi skall svara på frågorna .	2020-10-26 19:31:08(UTC+0)		
49	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Det är sant	2020-10-26 19:31:22(UTC+0)		

50	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Jättekonstigt att de inte har informerat Oss.	2020-10-26 19:31:44(UTC+0)		
51	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Vill Joakim så kan jag slå en signal i morgon och informera om uppgifterna och om det är något han inte förstår så får han gärna återkomma till mig .	2020-10-26 19:33:01(UTC+0)		
52	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Och vill de ha detaljerad info (vikt/signatur osv) från Fedex så får dom fråga oss. Det är bara Pantheon som kan få ut. Jag får bara generiska leveranskvittenser	2020-10-26 19:34:33(UTC+0)		
53	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Ok	2020-10-26 19:35:00(UTC+0)		
54	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Hej kommer dessa idag: Jag saknar 3st, återkommer med dom imorgon förmiddag. Resten kan ni skicka in	2020-10-27 10:22:21(UTC+0)		
55	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		väntar svar	2020-10-27 10:22:55(UTC+0)		
56	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic			2020-10-27 11:31:50(UTC+0)	Fraktsedel-1.zip	Fraktsedel.zip https://mmg.whatsapp.net/d/f/ApFNwwH3ASXg9_0A7Fa13AuKmwSwEi6-zxA-UWXY9bac.enc
57	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Här är alla sedlar, komplett, för Alliansen	2020-10-27 11:31:53(UTC+0)		
58	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Notera att vissa fakturor skickades med en och samma lastbil ibland, så vissa fakturor delar samma fraktsedel om SKV skulle fråga. Inget konstigt, vi sparar på fraktkostnad	2020-10-27 11:32:35(UTC+0)		

59	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		ok	2020-10-27 11:44:59(UTC+0)		
60	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic			2020-10-29 10:10:44(UTC+0)	application/x-zip-compressed	Nordic Mobile Fraktsedlar.zip https://mmg.whatsapp.net/d/f/AtaSpNUgU7d-rtpzV0Ghcr_Dgi3CkeQOUfqW2W2xlcCm.enc
61	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Här har ni alla fraktsedlar från Sverige till kund från November 2019 för Nordic Mobile Service	2020-10-29 10:11:04(UTC+0)		
62	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Skicka in så fort som möjligt så får de jobba igenom	2020-10-29 10:11:10(UTC+0)		
63	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic		Filnamn = fakturanr	2020-10-29 10:11:24(UTC+0)		
64	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-10-29 13:11:07(UTC+0)	IMG-20201029-WA0000.jpg	Hej Punkt 3 Fick vi den information ifrån er ? https://mmg.whatsapp.net/d/f/AiPHvoS9JPw7y2z1LFOUKEzI_Z1nZ1woMbqwl8gBHSg.enc
65	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		@46707565589 1c kan du skicka informationen ?	2020-10-29 13:12:16(UTC+0)		
66	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	Vi vet ju inte vilka det är. Det måste ni ta fram... jag mailade en förklaring...	2020-10-29 13:13:37(UTC+0)		
67	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-10-29 13:13:55(UTC+0)	IMG-20201029-WA0001.jpg	https://mmg.whatsapp.net/d/f/AtUoCcd0XjiGdiVe9JCKoWJ4psiwEFVXzrydWbZNXOf.enc

68	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Nu är det Nordic .	2020-10-29 13:14:11(UTC+0)		
69	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-10-29 13:14:54(UTC+0)	Nordic Fakturor Pantheon.pdf	Nordic Fakturor Pantheon.pdf https://mmg.whatsapp.net/d/f/AiiY1gOHcuBdPFUHKWYUmVdP8lPJG4PjUypPVRq5XmJP.enc
70	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-10-29 13:14:54(UTC+0)	Nordic Fakturor Befro.pdf	Nordic Fakturor Befro.pdf https://mmg.whatsapp.net/d/f/AhCl-Gfn39Vt60ANZ9lS-N_yVE1BjIM1tQF2y82lpjay.enc
71	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-10-29 13:14:54(UTC+0)	Nordic Fakturor Turan .pdf	Nordic Fakturor Turan .pdf https://mmg.whatsapp.net/d/f/Avzqv5iM6aZT0_Gv2q-Q8lfimPBQbHDY-lhimmTusNzj.enc
72	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	Ja, men vi vet inte vilka som har med vilken kund att göra	2020-10-29 13:14:57(UTC+0)		
73	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		betalningar ?	2020-10-29 13:15:21(UTC+0)		
74	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		de har ju kommit ifrån kunden	2020-10-29 13:15:33(UTC+0)		
75	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas	???	2020-10-29 13:15:47(UTC+0)		
76	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		underlag som visar betalningar ifrån kunderna	2020-10-29 13:16:25(UTC+0)		

77	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		1,C	2020-10-29 13:16:34(UTC+0)		
78	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		har ni inte det ifrån banken ?	2020-10-29 13:16:55(UTC+0)		
79	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	Det är ni som hanterar kunderna...	2020-10-29 13:17:01(UTC+0)		
80	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		vi kan bifoga en inbetalnings rapport för respektive kund . samt inbetalningskvittot ifrån banken	2020-10-29 13:19:00(UTC+0)		
81	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson	46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas	Hej, det är smidigare för er att skriva ut berörda levfakturer direkt... ring om ni behöver hjälp.	2020-10-29 13:20:08(UTC+0)		
82	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message		Mervin Bratic (46762234940@s.whatsapp.net) left	2020-10-29 13:20:20(UTC+0)		
83	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		jag sätter mig med detta manuellt imorgon.	2020-10-29 13:47:13(UTC+0)		
84	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		Hej Jag behöver hjälp med det här till skatteverket, 3. Inkom även med underlag(i form av kopior av fakturor och transporthandlingar) som visar bolagets inköpen av de varor som fakturerats Pantheon,Befro	2020-11-02 09:00:49(UTC+0)		
85	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas			2020-11-02 10:43:43(UTC+0)	Fraga(2).pdf	Fraga(2).pdf https://mmg.whatsapp.net/d/f/Atq_7IZ3NaB4YAJ1Hxl3X9DqgcvDBuqWuKXG9pe25lXB.enc

86	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		nytt ärende skatteverket gälland Datacorner!	2020-11-02 10:43:44(UTC+0)		
87	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Datacorner har Patrick svarat	2020-11-02 10:49:32(UTC+0)		
88	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Förlåt det har jag svart	2020-11-02 10:49:45(UTC+0)		
89	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas		tack vad bra	2020-11-02 10:49:50(UTC+0)		
90	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim		Svarat	2020-11-02 10:49:50(UTC+0)		
91	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message			2021-07-13 07:56:00(UTC+0)		
92	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message		You're now an admin	2022-09-15 19:49:24(UTC+0)		
93	46707565589@s.whatsapp.net Patrick Aronsson (owner) (admin) 46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic 46707779081@s.whatsapp.net Nordic Mobile Jonas 46733120931@s.whatsapp.net Nordic Mobile Joakim	System Message System Message			2022-12-21 10:51:19(UTC+0)		

Från: jonas

Skickat: den 26 oktober 2020 21:12

Till: Lars Magnusson

Kopia: info;Joakim Hsia

Ämne: Ärende:20TD161609

Bilagor: Mobilalliansen i Sverige AB_Kopplade bilder_lev_2020-10-26 15.35 2.zip, Största fakturor Mobilalliansen 20201026.pdf, Ingående moms 2641.pdf, Fraktsedel.zip, Skatteverket följesedlar 20201026.zip, PastedGraphic-2.tiff

Hej Lars

Jag är ledsen för sent svar.

Tyvärr så har vi inte fått din förfrågan tidigare.

Joakim skickade över förfrågan idag till mig.

Här kommer följande svar på frågorna.

Se bifogat :

1, Inköp ifrån Sisu Net AB

1, Försäljning

2, Kopia av huvudboken.

3, Frakthandlingar.

Filnamnet = fakturanummer

Det saknas tre stycken fraktsedlar som vi skickar in under morgondagen.

Följesedlar så det skall bli enklare att koppla faktura till order då vi gjort delleranser och delfaktureringar.

Någon faktura her fler leveranser.

Vi använder oss ofta av lagret hos Sisu Net tills vi har skickat ut vår order.

Joakim har besökt Sisu Nets huvudkontor/lager i Örsundsbro men där har de allt mer sällan gods efter 2 rån.

Då deras nya lager finns på hemlig ort för att minska risken för för rån/stöld då många konkurrenter haft besök av tjuvar.

Vi har ett bra samarbete och de hjälper till att köra produkterna till vår speditör.

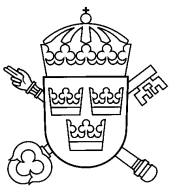
Våra kunder betalar vid leverans och vi betalar till Sisu när vi fått in betalning ifrån kund.

Är det något annat som du vill att jag skall förklara är du välkommen att återkomma till mig.

Trevlig kväll

Med vänlig hälsning,

Jonas Halling



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-14

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Hsia, Joakim Jingsi Nils			Personnummer 19741230-0712
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör
Se tidigare delgiven misstanke

Underrättad om misstanke

Underrättad om rätt till försvarare	Godtar den försvarare som rätten förordnar	Försvarare/ombud önskas Petra Eklund	Försvarare/ombud närvarande Ja
-------------------------------------	--	---	-----------------------------------

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-14	Förhör påbörjat 10:11	Förhör avslutat 12:57
Förhørsplats Kronobergshäktet, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Mt önskar inte gå igenom sina rättigheter eller gärningsbeskrivningen på nytt.

Har du någon kommentar sedan förra förhöret?

Nej.

Mt förevisas Promemoria Wechat iFon-Sisu gällande en chatt från Jonas Hallings telefon (2023-9000-BG22-1). Deltagare i chatten är Daniel Suontausta, Mervin Bratic, Joakim Hsia och Jonas Halling. Mt informeras om att jag kommer ställa frågor om delar av chatten.

Förevisas första sidan och vilka som är deltagare i chatten.

Skulle du säga att användaren längst ned, med kinesiska tecken, är du?

Jag tror det.

Mt förevisas följande angivna rader i utskrift av chatten.

Rad 2-10, 20-36, 40-55, 59-62, framgår bl.a. att Jonas och Joakim får instruktioner om vilka erbjudanden som ska skickas till kund och att de ska hålla koll på när pengar kommer in. Har du någon kommentar?

Ingen direkt kommentar men det är normalt, för vi betalar till honom. Han vill ha koll och han vill ha betalt. Det är inget konstigt, det är självklart.

Att Daniel talar om vad som ska erbjudas kund då?

Nej, inte direkt. Men nu efteråt kan man tro att han kanske lägger sig i lite för mycket. Men det är kunder han har haft. Det är bra att vi pratar ihop oss, de känner kunden. Sen tar Jonas över och då lägger inte jag mig i. Men det var inte konstigt för oss från början att han lägger sig i. Vi var glada att vi fick de kunderna. För min egen del handlar det mest om att jag ska ta

hand om betalningarna. Jag skötte som sagt inte driften.

Såg du det som att Jonas sålde? Eller vad var hans roll?

Jonas ska ta hand om försäljningen och om Daniel sagt vad vi ska göra, det har jag inte tänkt på så mycket faktiskt. Men det är Jonas som alltid skickar offert, gör order och skickar faktura. Det är han som sköter det. Men som det ser ut nu så är det Daniel som har koll på det. Men det var ju som sagt deras kunder från början, så...

Sålde Jonas något eller var han bara administratör?

Andra grejer, inte den här tradingen, då sålde han. Så kändes det. Men det var inget snack om att någon av oss skulle fuska, det var deras kunder. Vi hade inte så mycket att säga till om och skulle bara ta över ett tag. Jonas vet inte hur mycket han kan erbjuda, det vet ju Daniel.

Men förstår du min fråga angående skillnaden mellan att sälja och administrera?

Han har skött alltihopa. Vi har inte tänkt så mycket då.

Upplever du att Jonas hade en annan roll som säljare i er andra verksamhet?

Har inte tänkt på det då.

Om du tänker på det nu då?

Han gjorde ju en del jobb men mycket gjorde ju Daniel.

Att Daniel har koll på när kunden betalar då, varför har han det?

För oss är inte det konstigt. Vi ska ju betala honom när kunden har betalat. Att han har kontakt... jag kan inte veta varför de har talat om för honom. Jag kan inte säga 'säg inte till Daniel att ni har betalat'. Det är ju de som haft kontakten. Betalning ska ske till Sisu så fort vi får in pengar. Ibland händer det att även om vi har betalat så ser inte kunden pengarna. Det kan bli dröjsmål.

Kunden?

Jag pratar om Sisu. Det kan dröja timmar eller en halvdag, beroende på hur de har gjort.

Normalt brukar väl inte en kund tala om för leverantörens leverantör att betalning är på väg?

Nej, normalt sett är det inte så. Men här var det inte konstigt, han vill ju veta när vi har fått betalt. Daniel vill ju ha koll på betalningarna. Det är inget konstigt liksom. Att han vet är väl för att han ringt.

Men du tycker inte att det är normalt i vanlig affärsverksamhet?

Inte i de kunderna vi inte har fått av honom. Men vi känner ju inte kunden.

Var det så här affärerna gick till under hela erat samarbete?

Ja, från början i alla fall, det tror jag.

Att Daniel skickade instruktioner till Jonas om vad som ska erbjudas kund.?

Ja, jag kommer inte ihåg men om det är så på chatten så är det säkert så.

Upplever du att Jonas blev mer självständig allt eftersom, när han varit igång ett tag?

Har inte tänkt så mycket på det hela. För han har alltid gjort rätt, det har inte funnits någon misstanke om att han skulle ha gjort något annat.

Rad 72-74, Mervin skriver om att Pantheon har ett bolag i Dubai. Gör ni någon kontroll av kunden eller ställer några frågor?

Jag vet inte men jag ringde Skatteverket någon gång, jag vet inte om det var den gången eller någon annan gång. Jag ringde och frågade om man behövde kolla VAT-nummer utanför EU. Jag tror det är svårt, vi har i alla fall inte den funktionen, att kolla upp deras VAT-nummer.

Ställde ni några frågor till Sisu?

Vi litar på att det är en bra kund. Det ser man på betalningarna, om de lovar att betala i tid så är de ju seriösa. Det var en bra kund. De säger inte fel saker.

Så det var för att ni tidigare gjort affärer med Pantheon som gjorde att ni kände er trygga?

Jag skrev inte så mycket här, jag lägger mig inte så mycket i deras konversation. Jag var i Kina, det var nyårsfirande och pandemi. Jag litade på dem, att det var rätt.

Rad 83-90, 94-95, Daniel undrar om ni kan köra på mer sälj och du svarar '10 miljoner ingen problem'.

Ingen aning. Det är väl försäljningen antar jag. Det är mycket pengar om det är 10 miljoner euro. Eller kronor. Jag vet inte just den tiden.

Är 10 miljoner momsbelopp eller pengar du har på kontot?

Jag vet inte. Pengar på kontot kanske. Det står inte vad det är. Det kan vara 10 miljoner på kontot.

Varför behövde du ha så mycket pengar för att sälja?

Pengar till Sisu räcker inte. Kunden betalar inte moms. Kunden betalar bara det som står på fakturan, utan moms. Och vi betalar moms till Sisu. Det är ju det hela affären går ut på, att de inte har likviditet. Det är därför vi fick de här affärerna. Annars kan de lika gärna göra affären själv. Om vi inte har pengar.

Betyder det här att du kunde ligga ute med 10 miljoner tills ni fick pengar från Skatteverket?

Jag kommer inte ihåg riktigt. Jag kan inte veta om jag svarade rätt eller fel, vad jag menade då.

Beskriv hur det var då, utan att titta i chatten?

Förmodligen hur mycket likviditet vi har för att göra affärer i det stora hela. Det kan vara så. En miljon euro i faktura kräver 2,5 miljon moms i faktura för Sisu. Omsättningen blir kanske 30-40 miljoner då om jag räknar rätt. 30-40 miljoner plus moms. Moms 7,8,10 miljoner kanske då. Om vi bortser från det här (pekar på chatten).

Rad 96-97, 102-103, 112-126, prat om PO och betalningar. Vill du kommentera?

Nej. Det är normalt. Vi betalade fakturor och så vidare.

Rad 143-154, diskussion om banker?

Det är för att Sisu vill ha betalt snabbt. Utan pengar går det inte att göra affärer, så de vill ha pengar snabbt. Det kan man ju förstå.

Var det alltid väldigt bråttom att få in pengar? Och vanligt att det inte var några kredittider?

Ja ja absolut. De har ju fått varorna så vi vill ju ha betalt. Utanför EU finns ju inte Klarna eller några sådana garantier. Man vill ju ha pengar så fort som möjligt. Man vill inte ha kreditförlust. Vi tjänar inte så mycket, så då blir det en jätteförlust om man drabbas av förlust.

Varför tror du det är etablerat i den här branschen med förskottsbetalning?

Man förstår helt och hållet. Det handlar om stora pengar och utan pengar kan man inte göra affärer. Det är inte konstigt. Vi betalar också alltid i förskott.

Men det finns ju andra branscher med höga priser och omsättning där man beviljas normala krediter?

Det får andra uttala sig om. Jag vet inte hur det funkar. Min erfarenhet är i alla fall att alltid ta betalt i förskott. Vill man omsätta en miljon eller 10 miljoner per månad? Om det är Telenor till exempel, de kanske har en annan marginal och kan ge 20 dagar. I Sverige finns det alltid försäkringar, Svea till exempel. Leverantörer vill alltid ha betalt, även om kunden har kredit.

Fick ni alltid betalt innan kunden fick sina varor?

Jag tror 99 procent. Det var bara en kund jag minns som betalade dåligt. Den holländska kunden, det är därför jag kände igen den. Som jag vet i alla fall. De flesta betalade så fort de bara kan. Det handlade om 1-2 dagar senast. Men ofta får vi pengar ungefär samtidigt som kunden betalat. De flesta har expressbetalningar.

Vilken var den holländska kunden?

A börjar de väl med.?

Har vi pratat om den tidigare?

Tror de var med på listan förra förhöret. Det var en kund som inte hade koll. Vi fick räkna ut vad de hade betalat.

Avejurm?

Kan vara så. Vi hade inte så många holländska bolag tror jag. Allmänt, likviditet är viktigt för alla bolag.

När Daniel skriver om pengar som är på väg från Pantheon i omgångar, då hade de inte fått sina varor?

Pantheon kan göra delbetalningar. Vissa företag har kanske viss limit, vissa har kanske ett par miljoner. Vi får samla ihop allting och så fort de har betalat så betalar vi Sisu. Vi hade kanske max ett par miljoner om dagen i begränsning. Sedan kanske vi höjde det.

Vad för begränsning?

Banken frågade från början. Kanske 1 eller 2 miljoner, beroende på leverantör. Man får inte betala ut så mycket per dag. Ungefär som swish, man får bestämma i förväg. Det är en sådan begränsning tror jag, så man inte blir drabbad av bedrägerier.

Så ni kunde göra utbetalningar på ett par miljoner om dagen från början?

Jag kommer inte riktigt ihåg hur det var men jag tror vi höjde sedan.

Om en kund inte betalade i förskott med 0 dagars kredit, vad hade ni för villkor?

Ränta?

Nej, det handlade om att vi jagade in pengar. På svenska fakturor står det kanske ränta men jag kommer inte ihåg om det står något på utländska fakturor. Men jag tror de flesta kunder i alla fall försökte betala i tid. Annars fick de inga varor och kunde inte heller sälja.

Tog ni ut ränta av någon kund någon gång?

Jag vet inte. Jag tror inte det. Inte från EU-kund. Vi var glada att de betalade. Vi var rädda att de inte skulle betala, så om vi skulle lägga på ränta skulle det bli ännu värre. Men som sagt, det var några dagar. Det skulle vara konstigt om vi skulle kräva ränta av dem för några dagar.

Varför var ni rädda att de inte skulle betala? Det var ju etablerade kunder till Sisu?

Det är vad jag säger. Men jag vet inget om betalningsförmåga. Men när de inte kunde betala så är det klart man blir rädd. Det var ju stora pengar, mot marginalen så att säga.

Rad 155-156, Mervin frågar om nyhet kring momsnummer hos Alliansen?

Kommentar?

Det handlar väl om att Alliansen kanske inte hade moms eller F-skatt. Så det handlar väl om att vi skulle kunna göra affärer med Alliansen.

Rad 163-168, 171-178, 183-188, 197-201, 207-208, 221-229, 237-352, prat om erbjudanden och betalningar, bland annat. Daniel skriver på rad 228 att ni bara ska öka lite varje månad så ni inte begär ut för mycket och får frågor från skv. Vill du kommentera något?

Nej.

Rad 283, Mervin skriver 'Inga fler affärer med Said. Sjukt besviken'. Vad rör det?

Det är väl den holländska kunden?

Jag vet inte.

Det borde det vara. Det var ju en kund som var dålig på att betala, så det är väl den kunden.

Rad 310-317, Jonas verkar irriterad?

Han vill inte att det ska bli fel. Det får inte bli fel, det var inte vårt fel om det inte var rätt. Vi ville inte ha en kreditfaktura på ett stort belopp, det skulle vara jättekonstigt. Allt handlar om att det ska vara rätt.

Varför skulle det vara så konstigt med kreditfaktura?

Framöver kommer Patrick fråga. Ibland var det kreditfaktura på fel månad och då blev det problem. Vi ville inte att det skulle bli fel. Det ville inte Jonas heller. Det är inte bra, framförallt inte så stora belopp. Särskilt om kredit hamnar på fel månad liksom, det blir fel när man redovisar. Det blir orättvist. Med tiden kanske man glömmer att lägga ihop faktura och kreditfaktura. Då har man ingen koll heller. Det är därför han blir irriterad. Det skulle jag också bli. Jag skrev inte någon kommentar. Jag tror jag fortfarande var i Kina den tiden.

Rad 332, Daniel undrar om ni kan köra lite mer sälj. Handlar det också om likviditet?

Ja. Det är mycket möjligt. Precis. Det kan vara så.

Rad 352-353, du säger att du har 10 miljoner och Daniel ska lösa en order på hela summan. Kunde Daniel alltid lösa en affär utifrån hur mycket pengar du hade på kontot?

Det kan jag inte svara på. Men i det här fallet ser det ut så i alla fall. Han får ju tag på varor. Det är ju också olika varor, olika enheter. Leverantören kanske hade det kunden ville köpa. Det skulle vara konstigt om det var 1000 telefoner i samma färg.

Rad 346-350, ni ska välja mellan Smartcom eller Befro. Hur kunde ni bestämma vilken kund ni skulle låsa en affär med?

Ingen aning. Det kan vara så att Daniel har sålt till dem. Han menar väl att vi har tillräckligt med likviditet för att betala honom. Det är väl det han menar.

Ni ska ju välja mellan två kunder?

Han menar väl det är upp till oss. Och Befro var bra på att betala, så vi valde Befro.

Ville de ha samma sak eller fanns det alltid ett överskott att sälja till kund?

Vi kan inte sälja mer än vad han erbjuder. Och färg och så. Vi kan bara erbjuda det Daniel har

i lager.

Men ni skulle välja kund först och sen fick ni instruktioner om vad som skulle erbjudas?

Vi fick väl veta vad som fanns i lager och sen fick vi erbjuda. Det var väl så det gick till. Jag kan inte uttala mig här om det vart affär eller inte.

Rad 369, Daniel skriver att kunden kommer acceptera det ni erbjuder?

Då hade han säkert pratat med Befro. Att de kan tänka sig köpa.

Paus i förhöret kl. 11:28- 11:33

Uppläst, inga invändningar

Rad 799-803, Mervin skriver att de har en del kapital undanstoppat. Hur överensstämmer det med deras bristande likviditet?

Ingen aning vad han sa om det. Det är väl inte företagets pengar kan jag tänka mig.

Vems pengar skulle det vara då?

Ingen aning vad han menar. Just vad han skrev. Var det inte så att de ville bli delägare då? Kan väl vara det han antyder då, kan ju vara privat. Behöver inte vara bolagspengar.

Varför blev de inte delägare?

Det kan inte jag svara på. För de betalade aldrig in några pengar.

Rad 1006-1014, du skriver att enligt Evelina har ni betalat 4 miljoner plus som inte är bokade mot någon faktura och du vill att det snabbt ska rättas till. Har du någon kommentar till det?

Inte direkt. Det är väl pengar vi betalat och de inte har placerat dem antagligen. Vi ville ha koll på om vi var skyldig dem och så vidare. Det är Evelina eller Patrick som har koll på de grejerna. Jag tror jag fortfarande var borta.

Du skriver i chatten.?

Ja, men jag hade väl ingen koll. Internet i Kina var så dåligt. WeChat fungerade men allt annat funkade knappt.

Rad 1117, Mervin skriver att han ändrar priserna till hel- och halvtal och undviker 0,8 och 0,2 eftersom det ser så kalkylerat ut. Vad menar han med det?

Ingen aning. Det är väl slutbeloppet 0,8 och 0,2 på vissa grejer. Det ville han inte ha. Det blev heltal. Jag tror inte ekonomi gillar det. 0,2 skulle gå ner till 0 och 0,8 gå upp till 1. Det är väl så han menar.

Men han vill inte att det ska kalkylerat ut? Det verkar inte handla om en prisjustering?

Ingen aning. Du får fråga honom.

Det rör ju er och han informerar i en gemensam chatt?

Ingen aning vad han menar. Han kanske menar att man räknar per enhet. Det här skulle vara rätt. Han menar att det inte är bra för ekonomi.

Att det var krångligt för ekonomi med ojämna siffror.?

Ingen aning faktiskt. I normalfall skulle jag kört 1,0.

Vet du hur man räknar fram momsbelopp?

Inte riktigt... det är väl 25 procent på momsen? Det är väl automatiskt på systemet?

Ni räknade ju på momspengar?

Ja ja, ungefär ja. Jag har alltid blandat ihop det där med 20 och 25 procent. Hur man ska räkna fram.

Men vet du hur man räknar av momsen från ett belopp inklusive moms?

Jag har till och med det i huvudet. Om det är 100 så är det 20. Mer än så kan jag inte liksom. Jag kan sen jag jobbade i butik.

Så 100 gånger 0,2 då.?

Det vet inte jag. Men jag kommer ihåg det. Om jag sålde vissa varor för 100 spänn så var det 20 i moms. Det kommer jag ihåg.

Rad 1484-1537, diskussioner om kontakter med Skatteverket. Varför diskuterar du det med Sisu?

Det var ju snack om att de skulle bli delägare så för mig var det inget konstigt. Vi skulle göra affärer ihop. För mig var det inget konstigt att de får veta. Plus att de försöker hjälpa till. Som sagt, jag lyssnar inte på Mervin utan på Evelina. Här är det ju Evelina som ska göra bokföring för Alliansen.

Rad 1593-1602, prat om avtal och du föreslår att ni ska svara Skatteverket ihop?

Samma där. Det var naturligt att de.... för mig var det på gång att de skulle bli delägare, så det var inget konstigt att vi skulle svara tillsammans. Plus att jag inte var så bra på att svara, så jag brukade lämna till Evelina ändå. Sen vet jag inte om det var ett avtal som Skatteverket krävde.

Skatteverket kan ju inte kräva att ni har avtal mellan er?

Jag har ingen aning om det var ett sådant avtal som behövde tas fram. Det står inte.

Brukade Evelina svara på förfrågningar till Skatteverket?

Jag skickade alltid över till ekonomi. De var bättre på det där.

Men har hon skickat svar till Skatteverket för Nordics eller Mobilalliansens räkning?

För Alliansen. Jag vet inte om Evelina skrivit ihop och jag eller Jonas skickat in. Men Evelina har väl skrivit tror jag, för det ingår i deras uppgift liksom.

Skulle du säga att alla diskussioner angående Skatteverket i chatten är för att de skulle gå in som delägare i ditt bolag?

Ja. Det trodde jag hela tiden. Absolut.

Var det något ni pratade om redan inför erat samarbete?

Efter att vi påbörjade affärer med andra bolaget, Nordic.

Det var då idén dök upp att de skulle gå in som delägare i Mobilalliansen?

Ja, det var det vi pratade om. Att de skulle investera.

Vems idé var det?

Jag tror det var Mervin som tog upp det.

Fick ni EAN-nummer från Sisu på de varor ni sålde? Nämns på rad 2069, 2072.

Jag vet inte vad EAN är men IMEI är telefonens nummer. EAN kanske betyder var vissa varor kommer från. Då kan man googla på vilken enhet det är. Tror jag. Liknande

artikelnummer skulle jag gissa.

Fick ni IMEI-nummer?

Det fick vi alltid. Annars blev det ingen garanti på telefonerna. Om kund skulle fråga.

Fick ni listor då med varje leverans?

Det tror jag.

Rad 2167-2175, du undrar vad du ska svara angående Click Entertainment Ltd?

Jag tror Click kanske skickade ett frågeformulär om hur vi hittade dem och då bad jag nog om hjälp av Mervin.

Varför kunde du inte svara på det själv? Alla kunder kom ju från Sisu?

Jo, men det är därför jag vill ha hjälp av Sisu att svara.

Rad 2224-2234. Varför bekymrar sig Mervin över vad Skatteverket ska tycka om hur ni fakturerar?

Ingen aning. Jonas vill inte skicka faktura innan vi fått betalt. Så fort vi fick betalt skickade vi faktura.

Det handlar väl om att ni skickade faktura 10 dagar efter att ni skickat varor?

Det hände aldrig att vi skickade faktura 10 dagar efter att vi fått betalt.

Rad 2436-2453, diskussion om Pantheon och betalningar. Sålde ni med förlust till Pantheon?

De kanske hade sålt varor som var svårt att sälja ut. Då ville ju Daniel hjälpa till. Får man inte sålt de här varorna så... Han har gjort så mycket affärer med Pantheon, Daniel, så han kanske ville hjälpa till. Pantheon kan inte köpa in igen om man inte sålt de här grejerna.

Jag undrade om ni sålde med förlust till Pantheon?

Det kan inte jag svara på, det får Daniel svara på. Vi skulle tjäna våra 2 procent. Men man kunde inte göra affärer hur man vill, det var marknaden som styr. Att de sålde bra, det var kanske marknaden som tog det.

Rad 2461-2495, det ska upprättas en order för att visa Skatteverket. Vad handlar det här om? Är det en riktig order eller skapas den bara för att visas upp för Skatteverket?

Det ska ju ändå säljas till den kunden från Alliansen, så man börjar väl med att skapa en faktura som kan ändras. En halv miljon är inte så mycket i det här sammanhanget. Det står ju skicka från cyber så då kanske man ska hitta på något.

Du menar att ni ändå ska sälja till kunden, så då var det okej att skapa en hitte-på-faktura bara för att visa Skatteverket.?

Nej. Hitta på är det du som säger. Vi hittade inte på. Det är en faktura som ska säljas i framtiden.

Menar du att man kan upprätta fakturor i förskott utan avtal med kund, bara för att man har för avsikt att sälja till dem?

Inte faktura. Det står ju order.

Det är du som pratar om faktura...

Jag menar order. Man får inte skriva faktura. Inte med moms i alla fall.

Men det är okej att skriva en order som man inte kommit överens med kund om?

Man har ju säkert pratat med kunden innan.

Får man skapa en order utan verklig affärshändelse?

Vi skapar en kund och sen skapar vi en order med 30 dagar kredit kanske, för att få godkänt F-skatt. Och sen kör vi den ordern. Men ordern kan bli större. Då ändrar vi det efter kundens behov.

Hur fördelade ni affärerna mellan Nordic och Alliansen?

Det kan jag inte svara på. Det blir... från början var det Nordic och sen övergick vi till Alliansen. Huawei-affärer krävde en del pengar.

Var det i Nordic?

Ja. Bland annat.

Så fördelningen hade inget att göra med aktuellt momsutrymme?

Ingen aning hur det var. Jag kommer inte ihåg. Men vi körde mycket från Nordic och sen körde vi Alliansen. Vi ville undvika frågor från Skatteverket gällande Nordic. Då kunde vi inte köra alls.

Rad 3889-3891, du skriver att Skatteverket betalat ut pengar och Mervin skriver att ni delar upp det mellan Nordic och Alliansen framöver.

I april? Då hade Alliansen kommit igång. Ingen kommentar på det. Vi ville köra Alliansen mera, för där hade vi inte Huawei-affärer.

Rad 4191, Daniel undrar hur mycket pengar du vill bränna denna vecka?

Ingen kommentar.

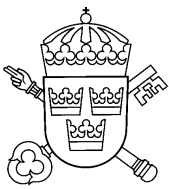
Pratade ni i gruppen om riskerna i branschen och momsbedrägerier?

Jag tror Sisu, eller Daniel, pratade en del om andra men han är väldigt seriös. Att de här momsföretagen åkte fast, de var ju fuskare. Men vi ska inte fuska liksom. Sisu och Daniel var en seriös person. I min värld, om man själv fuskar med momsen så är man en fuskare. Det gör man inte. Man betalar inte till Skatteverket, i min värld är det en momsfuskar. Det var en lag också som skulle ändras, att det inte skulle bli moms på telefoner och Daniel tyckte det var skönt. Så får man inte heller moms tillbaka, så det var ju bara bra liksom.

Uppläst, inga invändningar

Någon förändring av din inställning till brottsmisstanken?

Nej.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Stockholm ÅK3

Förhör
2023-04-25

Signerat av

Signerat datum

Diarienumr
9000-K2277-22

Hörd person Hsia, Joakim Jingsi Nils			Personnummer 19741230-0712
Den hörde är Misstänkt	ID Styrkt Ja	Sätt Känd	Ställning till misstänkt - målsägande - vittne
Tolk			Språk

Ytterligare information om anledning till förhör

Underrättad om misstanke

Brottsmisstankar avseende Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556)

1.1 Grovt skattebrott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Joakim Hsia har i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter under maj 2020-oktober 2020 i Mobilalliansen i Sverige AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har redovisat och/eller begärt avdrag för ingående mervärdesskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i sex deklarationer för redovisningsperioderna april 2020 till och med september 2020.

Syftet med Joakim Hsias och Jonas Hallings hantering har varit att låta bolaget ingå som ett genomgångsled för en av andra personer i förhand arrangerad omfattande handel med mobiltelefoner och annan elektronisk utrustning.

Redovisningen av den ingående mervärdesskatten i bolagets deklarationer har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdesskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri, vilket Joakim Hsia, Jonas Halling, Mervin Bratic och Daniel Suontausta haft kännedom om eller bort haft kännedom om.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 31 567 722 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning och varit av synnerligen farlig art.

1.2 Näringspenningtvätt, grovt brott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Mobilalliansen i Sverige AB (559026-6556), med säte i Solna. Jonas Halling har varit anställd i Mobilalliansen. De har båda tagit en aktiv del i bolagets tradingverksamhet med mobiltelefoner och annan elektronik, inköpta från Sisu Net AB och sålda till ett antal utländska bolag.

Joakim Hsia och Jonas Halling har var för sig eller tillsammans och i samförstånd uppsåtligt i näringsverksamhet i Stockholm eller på annan plats i riket medverkat till åtgärder som skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Dessa åtgärder har varit följande:

- Joakim Hsia och Jonas Halling har var för sig eller tillsammans och i samförstånd låtit bolaget Mobilalliansen i Sverige AB ingå som ett genomgångsled för en arrangerad handel med mobiltelefoner och elektronik.

- Joakim Hsia har under perioden april 2020-december 2021 medverkat till att bolaget på sina konton genomfört följande:

1. Tagit emot och förvarat insättningar uppgående till sammanlagt 230 086 972 SEK

- a. dels från ett antal utländska bolag,
- b. dels från SISU Net AB,
- c. dels från Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB,
- d. dels från Skatteverket avseende utbetalningar av mervärdesskatt
- e. dels från privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

2. Låtit genomföra betalningar uppgående till sammanlagt 204 331 231 SEK

- a. dels till ett antal utländska bolag,
- b. dels till SISU Net AB,
- c. dels till Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB,
- d. dels till privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

3. Genomfört transaktioner mellan bolagets egna konton om 64 115 486 SEK.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning

eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Brottsmisstankar i Yxlan Mobile Service AB (f.d. Nordic Mobile Service AB),
556810-1264

2.1 Grovt skattebrott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB, 556810-1264. Han har tecknat bolagets firma. Han har som bolagets företrädare varit ansvarig för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Joakim Hsia har i Stockholm, Täby eller annan okänd plats i Sverige lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter under december 2019-oktober 2020 i Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB:s deklarationer. De oriktiga uppgifterna har bestått i att bolaget har till Skatteverket redovisat och/eller begärt avdrag för ingående mervärdeskatt avseende inköp av elektroniska produkter, främst airpods och mobiltelefoner, med för högt belopp i elva deklarationer för redovisningsperioderna november 2019 till och med september 2020.

Syftet med Joakim Hsias hantering har varit att låta bolaget ingå som ett genomgångsled för en av andra personer i förhand arrangerad omfattande handel med mobiltelefoner och annan elektronisk utrustning.

Avdragen har gjorts trots att bolaget inte haft avdragsrätt för mervärdeskatt på grund av att det ingått i ett europeiskt mervärdesskattebedrägeri, vilket Joakim Hsia haft kännedom om eller bort haft kännedom om.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt 86 856 954 kronor undandras det allmänna, felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är att bedöma som grova eftersom de avsett mycket betydande belopp, och förfarandet ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt, i större omfattning eller varit av synnerligen farlig art.

2.2 Näringspenningtvätt, grovt brott

Joakim Hsia har varit styrelseledamot för Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB (559026-6556), med säte i Solna. Jonas Halling har varit anställd i

Mobilalliansen. De har båda tagit en aktiv del i bolagets tradingverksamhet med mobiltelefoner och annan elektronik, inköpta från Sisu Net AB och sålda till ett antal utländska bolag.

Joakim Hsia och Jonas Halling har var för sig eller tillsammans och i samförstånd uppsåtligen i näringsverksamhet i Stockholm eller på annan plats i riket under perioden november 2019-oktober 2020 medverkat till åtgärder som skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengarna härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Dessa åtgärder har varit följande:

- Joakim Hsia och Jonas Halling har var för sig eller tillsammans och i samförstånd låtit bolaget Nordic Mobile Service AB/Yxlan Mobile Service AB ingå som ett genomgångsled för en arrangerad handel med mobiltelefoner och elektronik.

- Joakim Hsia har under brottstiden medverkat till att bolaget under på sina konton genomfört följande:

1. Tagit emot och förvarat insättningar uppgående till sammanlagt 461 162 536 SEK

- a. dels från ett antal utländska bolag,
- b. dels från SISU Net AB,
- c. dels från Mobilalliansen i Sverige AB,
- d. dels från Skatteverket avseende utbetalningar av mervärdesskatt
- e. dels ock från privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

2. Låtit genomföra betalningar uppgående till sammanlagt 452 710 995 SEK

- a. dels till ett antal utländska bolag,
- b. dels till SISU Net AB,
- c. dels till Mobilalliansen i Sverige AB,
- d. dels ock till privata konton tillhörande Joakim Hsia och hans fru Jiangmin Wei.

3. Genomfört transaktioner mellan bolagets egna konton om 199 704 546 SEK.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande värden, de brottsliga åtgärderna har ingått som ett led i en brottslighet som utövats systematiskt eller i större omfattning eller i annat fall varit av särskilt farlig art.

Förhørsledare Katarina Andersson	Förhørsdatum 2023-04-25	Förhör påbörjat 09:20	Förhör avslutat 11:23
Förhørsplats Kronobergshäktet, Stockholm	Typ av förhör RB 23:6	Förhörssätt Ljudbandsförhör	
Förhörsvittne	Utskrivet av KA	Konceptförhör	

Berättelse

Mt önskar inte gå igenom sina rättigheter på nytt. Mt delges justerad gärningsbeskrivning genom att gärningsbeskrivningen överlämnas till mt och advokaten. Vi går igenom gjorda justeringar och mt ges därefter tid att läsa igenom gärningsbeskrivningen.

Inspelningen påbörjas kl. 09:25

Har du några frågor? Förstår du gärningsbeskrivningen?

Inga frågor.

Vill du kommentera de justeringar som har gjorts?

Nej.

Är det något du vill ta upp med anledning av tidigare förhör?

Nej.

Vi har i tidigare förhör tittat en hel del på en gemensam chatt mellan dig, Jonas, Daniel och Mervin. Av chatten framgår att Daniel verkar ha koll på när era kunder betalar och att Jonas hela tiden får instruktioner om vad som ska erbjudas kunderna. Håller du med om att det är på det här sättet?

Ja, Daniel har ju koll. Det kan man säga men det var inte konstigt då, det var ju hans kunder. Vi kan inte stoppa honom från att ha kontakt med sina kunder. Och det var för att hålla koll på att pengarna kommer in. Vi har ju betalat in moms och skatt och det förmodar jag att de också har gjort, det har inget med momsfusk att göra. Jag var ju i Kina och var sjuk och i chatten var det inget konstigt för mig.

Och att Jonas hela tiden blir instruerad. Har du någon kommentar till det?

Jag har inga kommentarer. Som man ser i chatten svarar jag inte för det mesta. Min uppfattning är att de ska göra rätt. Vi pratar inget i chatten om att fuska. Jonas var ju anställd och skulle reagera. Det skulle Patrick också göra, han hade ju hand om fakturor och sådant. Han var ju också med i en del chattar. För mig var det som med andra kunder.

Du sa att det var som med andra kunder. Har du handlat med någon på det här viset tidigare?

Jag vet inte vad du menar... för oss var det som vanlig handel. Inte att någon annan styr men kolla så att ordrar och fakturor kommer in, det är ju daglig drift. Och att Daniel vill kolla att pengar kommer in, det är inget konstigt.

Mt förevisas utdrag ur Promemoria avseende Mervin Bratics mobiltelefon 2022-9000-BG642-7 (bilaga 1)

Sid 10, här ser man att du blir instruerad av Mervin om vad som ska erbjudas kund, på samma sätt som Jonas senare blir. Har du någon kommentar?

Nej.

Sid 15, Mervin skriver om att Swedbank pausat överföringar efter snack om

penningtvätt. Kommer du ihåg det här?

Nej, jag var i Kina då tror jag. Vissa chattar funkar så dåligt i Kina, så jag kanske får fram meddelanden senare. Det där känner jag inte igen. Men jag har ju svarat.

Fick ni frågor från banken om era transaktioner?

Nej, det tror jag inte.

Inte från någon bank under 2019 och 2020?

Nej. 2020 stängde ju SEB vårt eurokonto. Eller om det var 2021. Jag kommer inte ihåg när, men de gjorde det i alla fall.

Varför?

De sa ingenting. Vi har frågat banken men de vill inte säga.

De hade inte skickat några frågor innan de stängde ner kontot?

Nej, de skickade ett brev någon månad innan. Vi hade en internationell bank, Wise. Där hade vi eurokonto. Men det tog ett tag, så vi hade inte eurokonto på länge.

Stängde SEB ner fler konton för er?

Bara eurokonton. Svenska konton var kvar.

Sid 16-17, diskussion om Befro och Pantheon och vilket bolag ni ska sälja till.**Kommentar?**

Har inget minne av det. Jag var i Kina och tror att Jonas tar det sedan. Det finns ju andra chattar från den tiden. Det är ju Jonas som gör ordern ändå.

Kan du säga om det är en vanlig typ av diskussion?

Jag känner inte igen det där.

Men känner du igen sättet ni diskuterar på?

Man vill ju sälja till de som betalar bäst, så det är ju inget konstigt. Om man läser det nu.

Varför skulle du erbjuda ett pris till Pantheon om Mervin redan visste att de skulle gå med på ett annat?

Jag har ingen aning. Det är väl priset Mervin och Pantheon diskuterat fram. Jag känner inte Nish så jag kan inte sitta med honom och diskutera priset. Vi ska ju bara tjäna våra 2 procent. Det är så pass låga marginaler och vi vill inte gå med förlust. Det är väl en generell, vanlig affärsförhandling och om Mervin gör det är det bara bra, så slipper vi göra det. Vi har inte så mycket att säga till om, det är inte vår kund. Vi ska tjäna 2 procent, det är vår överenskommelse. Sedan är det bara konstigt om vi ringer Nish och Mervin ringer igen... det tar bara mer tid. Sedan är det inte alltid det blir affärer. Som vi har pratat om.

Sid 30, Mervin ville veta hur mycket moms respektive bolag har på skattekontot.**Kommentar?**

Inget minne av det. Det var så länge sedan.

Var det ditt momsutrymme som styrde affärerna?

Ja ja. Det är kapitalet. Annars kan vi inte handla. Om det är moms eller kapital, det är samma. Det är våra pengar. Det som blir pengar på kontot senare.

Sid 37, du förslår en affär och skriver att målet är att kvitta tillbaka momsen. Vad handlar det om?

Kommer inte ihåg vad det är men på den tiden gjorde alla affärer med munskydd och sådana

grejer. Alliansen hade nog en del pengar inestående och vi ville sälja i Sverige. Då ska vi betala skatt i Sverige och kvitta mot den moms vi har inestående på kontot. Det är väl så det funkar.

Tänker du på skattekontot?

Ja. Det är väl så. Men jag tror inte det blev någon affär, med den tjejen. Det står att man inte kan få factoring. Det är ingen som finansierar då.

Är det ett vanligt syfte med affärer, att kvitta bort moms?

Ja, det är väl... vi ska ju ändå betala, så det är väl bra om det finns på kontot. Det är inte olagligt att kvitta moms. Om utredningen ska ta två-tre månader så är det bra om man kan kvitta ut pengar och fortsätta göra affärer. Annars blir det stopp. Under coronan var butiken stängd, så vi försökte hitta andra affärer för att få in pengar till hyra och löner. Allting för mig var ju business. Vi försökte få fram business. Det är inte om fusk. Eftersom Mervin hjälpt mig med andra grejer tänkte jag att vi kan göra det tillsammans, så de tjänar lite på det också.

Sid 41-42, du skriver att du inte har så mycket på A och Mervin skriver att Sisu ska föra över till dig och hur det ska skrivas på fakturan. Vad handlar det här om? Vad var det Sisu skulle betala till er?

De skulle nog köpa av oss. De brukar betala i förskott men nu använde de våra pengar också, så det är väl vad det handlar om. De får väl kredit ett tag tills de får in pengar, det är väl det som menas.

Vad handlade de av er vid den här tiden?

Jag kommer inte ihåg. Vi sålde väl airpods till dem. Deras kund var Webhallen och de låg vid vårt lager, så vi brukade hjälpa till att leverera.

Vad menar Mervin med att ni kan utnyttja dina 93k?

Förmodligen menar han att vi får en del förskott. Men 80 och 20 blir ju 100 procent. De får väl 30 dagar. Det är ovanligt men de har ju bra kredit från finansbolag så vi är inte rädda att de inte betalar.

Uppläst, inga invändningar

Mt förevisas Promemoria Wechat iFon-Sisu gällande en chatt från Jonas Hallings telefon (2023-9000-BG22-1). Deltagare i chatten är Daniel Suontausta, Mervin Bratic, Joakim Hsia och Jonas Halling. Mt informeras om att jag kommer ställa frågor om delar av chatten.

Rad 360-371 och 409-414, Jonas instrueras om vad som ska erbjudas kund.

Kommentar?

Nej.

Var det så här det gick till?

Jag kan inte kommentera. Dels har jag inget minne av det. Och om man läser nu så, nej. Ingen kommentar.

Rad 562-591, Daniel verkar ha koll på när pengar ska komma in från kund.

Kommentar?

Nej.

Rad 828-835, Daniel skriver att Pantheon kan få tre dagar. Är det något du kommer ihåg?

Nej.

Om ni skulle ge kunden kredit, vem var det som stod risken om de inte betalade?

Får inte vi betalt får inte Daniel betalt. Det är ju samma, så det är gemensamt. Men vi har alltid fått in betalning. Men vi litar på kunder som säger att de betalar snabbt. Befro, till exempel, gjorde inte det så då ville vi sälja mindre till dem.

Men om en kund inte skulle betala, vem var det som fick stå för en eventuell förlust?

Ingen aning egentligen, det har ju inte hänt. Om en kund betalat för mycket så har vi betalat tillbaka. Men om vi betalat för mycket till Sisu har det inte varit så, de har inte erkänt. Det har varit kanske ett år senare. Men om det skulle hända, ingen aning. Det har inte hänt. Den frågan är lite konstig, om ingen skulle betala.

Det är väl alltid en risk om man lämnar kredit?

Vi har ingen aning vem som skulle... men förmodligen Daniel då. Om det var en faktura på 3 miljoner, hur lång tid skulle det ta för oss att tjäna in det med 2 procent? Vi kan inte ta kreditförluster. Då förlorar man ju hela vitsen med businessen, då kunde vi göra det själva. Det var ju Daniels kontakter, vi hade kanske inte lika mycket påverkan om ingen betalade. Så det är väl Daniels förlust då, eller bolagets. Det är därför han lägger sig i och ser till att pengar kommer in i tid. Med våra två procent ska vi till exempel betala löner, så i slutändan blir det låg marginal. Det var också avgifter och växlingskurser till banken som vi stod för.

Rad 862-870, ni skriver om en mäsas. Varför var det viktigt att Nordic skulle visa upp sig?

Det är väl bra om vi träffar kunderna så att de vet vem de gör affärer med. I min värld handlar allt om nätverk. Det behöver inte vara mobiltelefoner, det kan vara annan business.

Samarbetet med Sisu var väl tänkt som något tillfälligt?

Jo, men det stoppar inte oss från att sälja Huawei eller något annat. Daniel kan inte stoppa de affärerna, han är bara glad om det blir mer affärer med dem och det är ju vi som har kontakterna. Han har ju sagt själv att trading kan ta slut. Det har han sagt hela tiden, det är en risk att man inte får tag på varor. Har man kontrakt med Huawei får man alltid varor. Allting för mig handlar om vanlig business.

Rad 1044-1056, Mervin skriver om trepartshandel. Vad innebar det?

Det var säkert något nytt för mig, ingen aning. Och Jonas tycker ju också det var krångligt. Vi gjorde väl bara så, så att det skulle bli rätt. Vi ville också vara tydliga, som han skriver. Vi ville inte krångla till det med redovisningen, så det skulle ta mer tid. Eller vad det är.

Känner du till vad trepartshandel innebär?

Ja, det är väl treparts som det låter. Det är väl via tre parter. Precis som det låter.

Jag tror det är tre bolag i tre olika EU-länder...

Ja. Precis som jag trodde.

Ni var ju två bolag i ett land?

De menar väl tre parter? Inte tre land. Men tre parter i Sverige kan det nog inte vara, utan någon måste vara utomlands. Kanske inte alla vet exakt vad det betyder. För mig är det något nytt. För Jonas också eftersom han skrev att det var krångligt.

Ni hade inte handlat enligt sådana regler tidigare?

Det är nytt för oss. Men vi tror väl att det är som Mervin säger eftersom han varit med om det. Vi vill bara göra rätt.

Rad 1672-1690, Jonas får inte ihop Pantheons kredits och verkar irriterad.

Han vill bara ha rätt. Det får inte bli fel. Han har inte gjort fel, det är andra som har gjort det. Så han har rätt att bli irriterad. Det är konstigt om vi sålt en annan färg än vad som står. Han är nog med det och har bra förtroende för mig. Jag vet inte om Mervin eller Daniel medvetet gjort fel eller om det är ett misstag. Men det är sällan det blir fel.

Rad 1704-1731, verkar vara en diskussion om på vilken månad en affär ska hamna?

Ingen kommentar. Har ingen aning om varför det ska hamna på viss månad. Det kanske var för att det inte fanns pengar på kontot, så vi vill att det ska hamna på nästa månad. Allt handlar om likviditet.

Rad 2743-2758, Jonas verkar upprörd över saker som går fel vid en affär med Pantheon.

Det är fortfarande... han vill ju göra rätt. Jag kanske inte kommer ihåg allting men som det står där skriver Mervin att det inte fick plats på lastbilen. Alla får försöka lösa det. Men förmodligen har det varit en del fel tidigare. Jonas vill ju att det ska vara rätt, det är väl det handlar om. Jag försöker se till att stämningen inte blir så dålig, att fakturan blir rätt. Jonas var ju riktigt arg. Men fortfarande, ingenting om momsfusk någonstans. Vi skulle inte snacka om det inte var riktiga affärer. Han skulle inte bli upprörd heller.

Rad 3531-3543, du skriver att ni väntar på rätt mycket momspengar och Daniel skriver att ni måste dela upp det mellan flera bolag asap och 'håll tummarna för att det inte blir revision'. Kommentarer?

Dels har vi Huawei-affären och vi vill inte att momspengarna stoppas. Så vi ville göra mer affärer med Alliansen. Och Mervin skulle investera. Vi behövde pengar konstant. Vi hade kontrakt med Huawei och det vore katastrof om det blev stopp. Vi ville inte ha stopp någonstans och helst inte i Nordic. Vi försöker styra så vi kan fortsätta göra affärer bara, det är vad det handlar om.

Rad 4159-4167, Joakim skriver att eurokonto är klart för Alliansen. Mervin skriver att de kan fylla på momspengar från deras håll och invänta momspengar från Alliansen. Vad handlar det här om?

De ger oss kanske kredit en miljon istället för att satsa en miljon. Jag tror att det senare inte blev så mycket affärer med Alliansen

Men hade Sisu pengar då? De hade ju likviditetsbrist?

Ingen aning vad han menade men det har aldrig hänt, att de väntade med sina pengar. Någon annanstans står det att de ska investera en miljon men det blev aldrig av. Det här har inte hänt, att vi fått kredit. Vi betalade alltid dem i tid.

Det framgår ju i chattar att Mervin och Daniel hjälper er att formulera svar till Skatteverket när ni har fått frågor härifrån. Vad var anledningen till det?

Dels hade vi samma ekonomitjej och sedan brukar jag alltid bolla vidare till Jonas eller Patrick. I det här fallet behövdes fraktsedlar och det är inte konstigt att jag ber någon som är bättre på att svara att göra det. Även om Jonas gör alla ordar och fakturor brukar han bolla vidare till Patrick. Att ekonomi hjälper till är vanligt. Daniel och Mervin ville se på frågorna. För oss var det bara bra att de ville hjälpa till, de hade jurist också och vi ville bara svara rätt. Inget konstigt. Det blev rätt också, Skatteverket betalade ut efter att de fått svar på frågorna. Det var någon kund som Skatteverket inte godkände, så då fick vi frågor. Vi hade ingen misstanke om fusk. Då skulle Skatteverket reagerat och vi fick ju utbetalt månad efter månad.

Hur var det med transportdokument? De hade inte ni?

Det sköter Mervin för det mesta. Det är därför Jonas frågar honom.

Så ni fick dem från Sisu för att kunna skicka till Skatteverket?

Ja. Mycket i alla fall är från Mervin som har hanterat logistiken.

Uppläst, inga invändningar

Är det något du vill lägga till?

Inte handlar om momsfuska. Även om Daniel nu i efterhand lägger sig i för mycket var det inte uppgjort att någon skulle fuska. I min värld skulle de som fuskat dragit, vi har ju betalat. Om Daniel känner till något vet jag inte. Men inte i värld. Allt ska vara rätt och med bokföring. Det är ju kapital som vi satsar. Vi tjänade två procent. Vi blev erbjudna eftersom vi var i bräsch och vi hjälpte dem med One Plus, som utbyte mot den här affären. Det är själva syftet med business. Ingen har pratat om att fuska, det är olagligt. Hellre att ett bolag går i konkurs än att man fuskar. Det är olagligt och omoraliskt. Och corona, att jag blev sjuk... efteråt kan man alltid ha gjort saker bättre. Men vi överlevde ju, i värsta fall får man konka. Absolut inget uppsåt med någon av affärerna. Jag har inte tillräcklig kunskap heller. Om det är något jag inte kan anlita jag andra. Jag litar på Skatteverket om det med VAT och så. Om det är kunder vi känner finns ingen anledning att göra mer kontroller. Och här kände ju de sina kunder. I den här världen med drop shipping, man kan sitta på café och ha ett Google-företag. Man vill dra ner kostnaden. Det är inget konstigt. Allt handlar om kontakter. I det här faller, vi var glada för att få de här kontakterna. Det var därför vi gjorde hela den här businessen med så låg marginal, att det kanske kunde leda till andra affärer. Det går att få fram affärer och det finns ingen anledning att fuska. Jag har gjort affärer sedan 90-talet och jag har aldrig fått från Skatteverket att jag ska göra annorlunda. Ni påstår att det här är stor kvantitet men för mig har det ingen betydelse om det är större eller mindre affärer. Man fuskar inte. Jag har själv varit på fosterhem och socialen och kunde hamnat riktigt illa, men jag har alltid försökt göra rätt för mig.

Har advokaten några frågor?

Nej.

INSTÄLLNING TILL BROTTSMISSTANKEN

Erkänner eller förnekar du brott?

Allt det där har vi gjort men det fanns inget uppsåt. Om ni upptäcker efter tre år... jag kan inte ansvara för andra bolag. Om ni anser att det är fel, jag kan betala så mycket jag kan av det som jag har tjänat. Men jag har jättemycket lån och har satsat pengar privat. Men ge mig en chans att driva bolag, betala skatt och bidra till staten. Det är tråkigt att jag hamnat här.

Uppläst inga invändningar

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Bättre m lite hungrigare kunder	2019-12-12 19:20:02(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	En stor kund som vi kommer sälja genom dig nu är Befro, från Danmark	2019-12-12 19:20:30(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	De är typ som Brightstar	2019-12-12 19:20:36(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok jättebra	2019-12-12 19:24:57(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skicka följande offert till Pantheon: 220pcs iPhone 7 32GB Space Grey @ 282€ 139pcs iPhone 11 64GB Black @ (samma pris som föregående faktura på 530st)	2019-12-12 21:26:59(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok fixar	2019-12-12 21:35:47(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Glöm inte att fakturera ytterligare 30st iPhone 11 64Black från idag	2019-12-12 21:36:30(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Absolut	2019-12-12 21:36:45(UTC+0)

6.2 2020-01-15 – 2020-01-17

Joakim Hsia handlar med Befro och Pantheon. Mervin Bratic instruerar Joakim hur han skall göra.

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tjena! Vi har Swedbank, jag tror det är 1.5 miljoner kr per dag	2020-01-01 11:51:33(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tjena! Kan du ringa tillbaka	2020-01-02 10:31:02(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ringer strax. Varit under transit	2020-01-02 12:05:24(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tar det lugnt	2020-01-02 12:14:09(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Hej Jocke! Har du ett EUR-konto på Swedbank?	2020-01-03 14:34:05(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ja bara alliansen	2020-01-03 14:34:36(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Hos Swedbank	2020-01-03 14:34:47(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Precis. Menade Alliansen	2020-01-03 14:34:54(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Yes	2020-01-03 14:35:01(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Har en kund som också har Swedbank och säger att Swedbank pausat alla internationella överföringar just nu efter all snack om penningtvätt. Vet du om det stämmer?	2020-01-03 14:35:43(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Tja Jocke! Något nytt info kring moms bet för dec?	2020-01-06 16:56:47(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Kanske inte går lika snabbt denna ggn	2020-01-06 16:56:58(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag tror inte ekonomi har lämnat in än	2020-01-06 16:57:16(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Det är helger	2020-01-06 16:57:19(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Ja juste. Jag är lite fartblind 😊	2020-01-06 16:57:42(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Idag ska du få in en del pengar	2020-01-13 11:10:50(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tjena! Vi har nu fått in runt fem miljoner som vi kan sälja till Befro, dem är på hela tiden, pratade med Daniel igår, ni hade en dell Iphone 11 skulle kunna sälja till dem	2020-01-15 08:33:43(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Fått svar 607EUR	2020-01-15 08:39:35(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		vilka volymer pratar vi om?	2020-01-15 08:39:56(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skriv att du behöver 608€	2020-01-15 09:52:17(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok jag ska informera, vad är det för antal som kan säljas	2020-01-15 09:54:52(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	820 stycken iPhone 11. Pantheon kan köpa dessa för runt 615€. Skriv till Befro att du behöver 615€	2020-01-15 09:56:44(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Svar: 610 kan du matcha? Vi kommer handla en hel del från er, så bra om vi hittar ett bra samarbete	2020-01-15 10:12:30(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		kan vi stänga denna affären idag så ni skickar de idag?	2020-01-15 10:12:43(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	613 har vi fått från Pantheon. Jag tycker att vi ska sälja till Pantheon istället. Du kan skicka offert till Nishel på Pantheon på 615 så kommer han svara med att han köper allt för 613	2020-01-15 10:13:57(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Befro kommer komma tillbaka och erbjuda mer varje gång vi tackar nej	2020-01-15 10:14:26(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ringer strax	2020-01-15 10:16:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2020-01-15 10:16:35(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Från dig: Priser till dig. Antalet ser du nedan. 490 i11 64gb White zda – 601€ 370 Apple iPhone 11 64gb black MWM42ZD/A – 601€ 250 Apple iPhone 11 64gb black MWM42ZD/A – 601€	2020-01-15 12:20:26(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Är det till Pantheon?	2020-01-15 12:20:59(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Stämmer. Ge offert på 615 till Pantheon	2020-01-15 12:21:13(UTC+0)

6.3 2021-02-06 -2021-02-10

2021-02-06 skriver Mervin Bratic *"Kan du skriva mig hur mkt moms varje av bolagen har på skattekontot, så har jag det i åtanke för att eventuellt importera och balansera av det:*

- Data Corner
- Nordic Mobile
- Alliansen"

2021-02-08 skriver Mervin: *"Jag försöker importera så att dessa 500k i moms kommer loss"* Joakim Hsia svara *"Ok"* och *"Tack så jättemycket"*.

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Kan du skriva mig hur mkt moms varje av bolagen har på skattekontot, så har jag det i åtanke för att eventuellt importera och balansera av det: - Data Corner - Nordic Mobile - Alliansen	2021-02-06 18:08:06(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Datacorner halv miljonen, A runt 9, Nordic 3,5	2021-02-06 18:10:34(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Tack	2021-02-06 18:10:44(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ok	2021-02-06 18:10:47(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Data Corner avtal.pdf	2021-02-08 10:42:35(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Skriv under och bifoga din legitimation och mejla över allt till daniel@sisunet.se	2021-02-08 10:42:58(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok tack ska tittar på det	2021-02-08 10:43:15(UTC+0)

6.6 2021-04-23

Joakim Hsia skriver " Jag har en tjej kompis som håller på bygger har minst 20 miljoner i kapital, håller på imponera handskar till sjukvården, tänkte fixa en affärer åt er, vi delar på 2%" och " Målet är kvitta tillbaka momsen"

From	To	Body	Timestamp: Time
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag har en tjej kompis som håller på bygger har minst 20 miljoner i kapital, håller på imponera handskar till sjukvården, tänkte fixa en affärer åt er, vi delar på 2%	2021-04-23 08:20:59(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Målet är kvitta tillbaka momsen	2021-04-23 08:21:35(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Jo, du nämnde tidigare. Men problemet var väl att du inte kunde få factoring?	2021-04-23 08:21:55(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Har du ringt SEB gällande betalningen förresten?	2021-04-23 08:22:08(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Håller på svara SEB	2021-04-23 08:22:24(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ja det kreditsafe vill inte ge för dem som håller med telefoner	2021-04-23 08:23:06(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Så hur tänkte du göra?	2021-04-23 08:23:35(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Det kredit bolag som ni har använt tidigare	2021-04-23 08:24:25(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ABS. Har du kollat med dom?	2021-04-23 08:24:49(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag kan kolla med dem	2021-04-23 08:25:00(UTC+0)

6.9 2021-05-17 – 2021-05-18

Mervin frågar: "Hur mycket pengar har du på Alliansen-kontot? Ordern ligger på 392k EUR" Joakim Hsia svarar "Jag har inte så mycket på A
Har försökt föra över från Nordic
Men gick inte"
Mervin svarar: "ok, då för Sisu över till dig"

Senare frågar Mervin: "Hur mycket moms är kvar efter denna order? Detta ger dig 1 miljon i moms"
Joakim: "Typ 7"
Mervin: "ok, jag fortsätter leta deals"
Joakim: "Tack 🙏"

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Hur mycket pengar har du på Alliansen-kontot? Ordern ligger på 392k EUR	2021-05-17 15:08:57(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Jag har inte så mycket på A	2021-05-17 15:10:13(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Har försökt föra över från Nordic	2021-05-17 15:10:26(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Men gick inte	2021-05-17 15:10:30(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ok, då för Sisu över till dig	2021-05-17 15:10:54(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Har 93000	2021-05-17 15:11:08(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Euro	2021-05-17 15:11:10(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Kan bara betala till Huawei från Nordic	2021-05-17 15:11:39(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	ok, då kan vi skriva på fakturan att sisu betalar 80% i förskott och 20% vid leverans	2021-05-17 15:11:54(UTC+0)

From	To	Body	Timestamp: Time
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Så kan vi utnyttja dina 93k	2021-05-17 15:11:58(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Och eftersom vi betalar +moms så kan vi sänka det ännu mer. Kanske 60/40	2021-05-17 15:12:17(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon			2021-05-17 15:12:31(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Lite jobbet när man har pengar	2021-05-17 15:12:44(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Vi säger 60% förskott + 40% vid leverans. Då kommer Sisu betala dig 240k + moms och vi använder 80k från dig	2021-05-17 15:13:25(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Om vi kör eco produkter från Huawei	2021-05-17 15:13:27(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ok	2021-05-17 15:13:39(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Vi kör så länge	2021-05-17 15:13:45(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	👍	2021-05-17 15:13:50(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Sen blir mer på konto	2021-05-17 15:14:01(UTC+0)
46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon		Ju mer man kör	2021-05-17 15:14:09(UTC+0)
46762234940@s.whatsapp.net Mervin Bratic	46733120931@s.whatsapp.net Joakim iFon	Hur mycket moms är kvar efter denna order? Detta ger dig 1 miljon i moms	2021-05-17 15:14:14(UTC+0)