

Tilläggsprotokoll 2019-09-19

till förundersökningsprotokoll

EB-4689-16

Grovt bedrägeri mm i

Optimus Fonder AB (556673-5758)

Falcon Funds SICAV PLC (SV295)

mfl.

Misstänkta:

Max Serwin (fd Emil Amir Ingmansson), 771006-0570
Mark Bishop, 560512-0000
Afram Gergeo, 770205-0316
mfl.

Förundersökningsledare:

Kammaråklagare Jerker Asplund
Kammaråklagare Ingela Ohlén
Extra åklagare Gunnar Stetler
Kammaråklagare Tomas Eriksson
Kammaråklagare Marie-Louise Pettersson

Innehållsförteckning tilläggsprotokoll 2019-09-19

Avstämning av historiska uppgifter om tillstånd

Mail från Monika Reinholdsson.....	1
Skärmdumpar från FI ang tillstånd	2

Daily Confirmation BG721-3

BG721-3 Daily Confirmation 130215.....	7
BG721-3 Daily Confirmation 130320.....	8
BG721-3 Daily Confirmation 130412.....	9
BG721-3 Daily Confirmation 130612.....	10
BG721-3 Daily Confirmation 130701.....	11
BG721-3 Daily Confirmation 130715.....	12

Ekobrottsmyndighetens försök att få in Optimus bokföring

190121 Tingsrätt husrannsakan	13
190121 Svea hovrätt husrannsakan	16
190208 Yrkande om Editions föreläggande	19
190221 Yttrande Editions föreläggande.....	21
190226 Protokoll Editions föreläggande	22

Handling Pensionsmyndigheten

Diagram Optimus vs andra	27
--------------------------------	----

Hayden

Inhämtning av info av Hayden 190916	28
---	----

Svar från SEC

Mailsvar SEC 190912	30
atlas-trace_data-2012-10-19_84751PLM9	32
Mailsvar SEC 190916	33

Från: Monika Reinholdsson <monika.reinholdsson@fi.se>
Skickat: onsdag den 11 september 2019 13:46
Till: Eriksson Tomas <tomas.eriksson@ekobrottsmyndigheten.se>
Ämne: SV: Tillståndssystemet

Hej Tomas,

Nu har jag fått fram uppgifterna i våra system.

Strategi Placering i Skandinavien AB, org.nr 556860-5082 hade följande tillstånd hos oss (avregistrerade sedan 2013-10-29):

Fondandelsförmedling: från 2012-10-19 till 2013-10-29

Investeringsrådgivning om fondandelar, försäkringsförmedlare: från 2012-10-19 till 2013-10-29

Försäkring i samtliga livförsäkringsklasser (direkt) försäkringsförmedling: från 2011-11-23 till 2013-10-29

Positiv pension, org.nr 556791-9856 har inte funnits upplagt i vårt register. Jag har sökt både på namnet och organisationsnumret.

Optimus fonder AB, org.nr 556673-5758 hade följande tillstånd hos oss (avregistrerade sedan 2015-05-18):

Fondverksamhet enligt LIF/LVF: från 2005-11-28 till 2015-05-18

Insider fonder AB, org.nr 556739-2849 hade följande tillstånd hos oss (avregistrerade sedan 2019-07-03):

Fondverksamhet enligt LIF/LVF: från 2009-03-24 till 2019-07-03

Fondverksamhet enligt LAIF: från 2016-07-28 till 2019-07-03

Hedgefondstrategier: från 2016-07-28 till 2019-07-03

Diskr. Portföljförvaltning av investeringsportföljer (enligt LAIF): från 2016-07-28 till 2019-07-03

För att svara på din andra fråga ang. material om tillstånd så måste jag tyvärr säga att något sådant inte finns härifrån. Återkom gärna om du har frågor om specifika tillstånd så ska jag försöka hänvisa dig till rätt person.

Med vänliga hälsningar,

Monika

Från: Emma Saxeby <emma.saxeby@fi.se>

Skickat: fredag den 13 september 2019 08:24

Till: Granath Johanna <Johanna.Granath@ekobrottsmyndigheten.se>

Ämne: Skärmdumpar

Hej,

Enligt överenskommelse med Monika Reinholdsson översändes här önskade skärmdumpar.


Centrala-system - Tillstånd

FINANSINSPEKTIONEN
IH10006 1C EMSX

Instituthantering tillsynsobjekt
Tillstånd

Institutnr 82152
Strategi Placering i Skandinavien AB

Tst typ		Tillst. datum	Tillst. tomdat	Diariennr	Övrig	
FOND	Fondandelsförm.	2012-10-19	2013-10-29	12-09403		
INVR	Investeringsråd	2012-10-19	2013-10-29	12-09403		
LISD	Livf. samtl dir	2011-11-23	2013-10-29	11-10734		


F10=Skriv ut

Enter=OK

F3=Huvudmeny

F6=Skapa

Sökning institutregistret

FINANSINSPEKTIONEN
IH01001 1B EMSX

**SÖKNING
INSTITUT**

Välj sökalternativ

☒ J=Endast aktiva, N=Alla

Namn
Ange början på namnet. Kan kombineras med instituttyp

Instituttyp
Tryck på val/sök för lista över befintliga inst typer

Sökord
Ange ett ord eller början på ett ord i namnet.
Kan kombineras med instituttyp.

Institutnr

Org.nr

Enter=OK F3=Huvudmeny F4=Val/sök F5=Firma historik

Idnr finns ej upplagt !

[illegible]

Centrala-system - Tillstånd

FINANSINSPEKTIONEN **Instituthantering tillsynsobjekt**
IH10006 1C EMSX **Tillstånd**

Institutnr 58180 Insiderfonder AB

Tst typ		Tillst. datum	Tillst. tomdat	Diariennr	Övrig
AIFF	Fondv enl LAIF	2016-07-28	2019-07-03	14-10646	
DPAF	Diskr. portfölj	2016-07-28	2019-07-03	14-10646	
FSHE	Hedgefondstrat.	2016-07-28	2019-07-03	14-10646	
FOVE	Fondv LIF/LVF	2009-03-24	2019-07-03	08-06354	

 **F10=Skriv ut**

Enter=OK **F3=Huvudmeny** **F6=Skapa**

Vänlig hälsning,
 Emma Saxeby

EMMA SAXEBY
 Juristassistent/ Legal Assistant
 Kapitalmarknadsrätt/ Capital markets law

Finansinspektionen
 Box 7821, SE-103 97 Stockholm, Sweden
 Brunnsgatan 3
 Tel +46 8 408 980 00. Dir +468 4089 8523
 Fax +46 8 24 13 35
emma.saxeby@fi.se
www.fi.se

DAILY CONFIRMATION**OPTIMUS FONDER AB****A/C No: 1209****Name: Ulf Deckmark****Date: 2013 February 15****Closed Transactions:**

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.) USD	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation
LMT 2005-2 1A4	52520MBR3	4 325 000	0,691214470	25-Jan-2013	46,000%
MARM 2005-6 4A2	576433A63	3 187 000	0,444932260	25-Jan-2013	24,000%
CFAB 2003-5 1B	161546GP5	3 000 000	0,425013672	25-Jan-2013	47,500%
CWALT 2005-28CB 1A11	12667GE82	4 395 400	0,888068048	25-Jan-2013	21,000%
CBASS 07-CB1 AF6	1248MGAP9	2 500 000	0,918935956	25-Jan-2013	57,000%
CBASS 07-CB1 AF4	1248MGAM6	2 500 000	0,946732849	25-Jan-2013	59,000%
Total NAV (USD):					5 846 767,15

Pending Due Diligence Transactions:

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.)	Curr. Factor		Curr. Valuation
BOAMS 2004-L B1	05949AZH6	12 863 000	0,89057788	25-Jan-2013	37,500%

*** Notes:**

PCHLT 05-4 1A2, sold for settlement February 15, 2013, @ 55.625.

Monday, February 18, 2013 is a national holiday in the US and MBS will not trade.

Hayden Consulting Group, LLC

Accounts Department

hayden@haydenconsultingintl.com

One World Trade Center, 121 SW Salmon Street, Eleventh Flr, Portland, Oregon 97204, (503)510-9198

DAILY CONFIRMATION**OPTIMUS FONDER AB****A/C No: 1209****Name: Ulf Deckmark****Date: 2013 March 20****Closed Transactions:**

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.) USD	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation
LMT 2005-2 1A4	52520MBR3	4 325 000	0,657519403	25-Feb-2013	41,000%
MARM 2005-6 4A2	576433A63	3 187 000	0,443294730	25-Feb-2013	24,000%
CFAB 2003-5 1B	161546GP5	3 000 000	0,425013672	25-Feb-2013	47,500%
CWALT 2005-28CB 1A11	12667GE82	4 395 400	0,883165316	25-Feb-2013	21,000%
CBASS 07-CB1 AF6	1248MGAP9	2 500 000	0,916338420	25-Feb-2013	57,000%
CBASS 07-CB1 AF4	1248MGAM6	2 500 000	0,944056739	25-Feb-2013	59,000%
BOAMS 2004-L B1	05949AZH6	12 863 000	0,888565110	25-Feb-2013	37,500%
Total NAV (USD):					9 910 220,47

Credit Surveillance:

Bond Name	Cusip No.	Comments
[none]		

Pending Due Diligence Transactions:

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.)	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation
MSAC 2003-NC8 B3	61746RDS7	10 696 000	0,187597052	25-Feb-2013	64,375%

*** Notes:**

[none]

Hayden Consulting Group, LLC

Accounts Department

hayden@haydenconsultingintl.com

One World Trade Center, 121 SW Salmon Street, Eleventh Flr, Portland, Oregon 97204, (503)510-9198

DAILY CONFIRMATION**OPTIMUS FONDER AB****A/C No: 1209****Name: Ulf Deckmark****Date: 2013 April 12****Closed Transactions:**

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.) USD	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation
LMT 2005-2 1A4	52520MBR3	4 325 000	0,636172783	25-Mar-2013	41,000%
MARM 2005-6 4A2	576433A63	3 187 000	0,442382660	25-Mar-2013	24,000%
CFAB 2003-5 1B	161546GP5	3 000 000	0,419388119	25-Mar-2013	49,000%
CWALT 2005-28CB 1A11	12667GE82	4 395 400	0,848321814	25-Mar-2013	21,000%
CBASS 07-CB1 AF6	1248MGAP9	2 500 000	0,913812476	25-Mar-2013	53,000%
CBASS 07-CB1 AF4	1248MGAM6	2 500 000	0,941454388	25-Mar-2013	57,000%
BOAMS 2004-L B1	05949AZH6	12 863 000	0,886555750	25-Mar-2013	38,000%
MSAC 2003-NC8 B3	61746RDS7	10 696 000	0,187597052	25-Mar-2013	64,375%
Total NAV (USD):					11 043 507,68

Credit Surveillance:

Bond Name	Cusip No.	Comments
[none]		

Pending Due Diligence Transactions:

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.)	Curr. Factor		Curr. Valuation
LMT 2008-6 B1	52525FAH6	6 614 000	0,970099592	25-Mar-2013	58,500%

*** Notes:**

[none]

Hayden Consulting Group, LLC

Accounts Department

hayden@haydenconsultingintl.com

One World Trade Center, 121 SW Salmon Street, Eleventh Flr, Portland, Oregon 97204, (503)510-9198

DAILY CONFIRMATION**OPTIMUS FONDER AB****A/C No: 1209****Name: Ulf Deckmark****Date: 2013 June 12****Closed Transactions:**

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.) USD	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation
LMT 2005-2 1A4	52520MBR3	4 325 000	0,600319989	28-May-2013	32,000%
MARM 2005-6 4A2	576433A63	3 187 000	0,436676872	28-May-2013	21,750%
CFAB 2003-5 1B	161546GP5	3 000 000	0,419388119	28-May-2013	48,000%
CWALT 2005-28CB 1A11	12667GE82	4 395 400	0,679990972	28-May-2013	20,000%
BOAMS 2004-L B1	05949AZH6	12 863 000	0,882522628	28-May-2013	36,000%
MSAC 2003-NC8 B3	61746RDS7	10 696 000	0,187597052	28-May-2013	64,500%
LMT 2008-6 B1	52525FAH6	6 614 000	0,970099592	28-May-2013	60,000%
Total NAV (USD):					11 565 860,78

Credit Surveillance:

Bond Name	Cusip No.	Comments
[none]		

Pending Due Diligence Transactions:

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.)	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation
BAFC 2004-1 B2	05946XGH0	5 345 000	0,7336889504	28-May-2013	70,000%

*** Notes:**

Hayden Consulting Group, LLC
Accounts Department
hayden@haydenconsultingintl.com
One World Trade Center, 121 SW Salmon Street, Eleventh Flr, Portland, Oregon 97204, (503)510-9198

DAILY CONFIRMATION**OPTIMUS FONDER AB****A/C No: 1209****Name: Ulf Deckmark****Date: 2013 July 1****Closed Transactions:**

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.) USD	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation
MARM 2005-6 4A2	576433A63	3 187 000	0,431014600	25-Jun-2013	21,750%
CFAB 2003-5 1B	161546GP5	3 000 000	0,419388119	25-Jun-2013	48,000%
CWALT 2005-28CB 1A11	12667GE82	4 395 400	0,625157881	25-Jun-2013	20,000%
BOAMS 2004-L B1	05949AZH6	12 863 000	0,880495810	25-Jun-2013	36,000%
MSAC 2003-NC8 B3	61746RDS7	10 696 000	0,187597052	25-Jun-2013	64,500%
LMT 2008-6 B1	52525FAH6	6 614 000	0,970099592	25-Jun-2013	60,000%
BAFC 2004-1 B2	05946XGH0	5 345 000	0,730993450	25-Jun-2013	70,000%
Total NAV (USD):					13 408 516,76

Credit Surveillance:

Bond Name	Cusip No.	Comments
[none]		

Pending Due Diligence Transactions:

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.)	Curr. Factor		Curr. Valuation
GSAA 2006-6 AF7	362334MZ4	4 321 000	1,000000000	25-Jun-2013	62,000%
FNLC 2005-3 M2	32113JBV6	7 000 000	1,000000000	25-Jun-2013	73,000%

*** Notes:**

[none]

Hayden Consulting Group, LLC

Accounts Department

hayden@haydenconsultingintl.com

One World Trade Center, 121 SW Salmon Street, Eleventh Flr, Portland, Oregon 97204, (503)510-9198

DAILY CONFIRMATION**OPTIMUS FONDER AB**

A/C No: 1209

Name: Ulf Deckmark

Date: 2013 July 15

Closed Transactions:

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.) USD	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation
MARM 2005-6 4A2	576433A63	3 187 000	0,431014600	25-Jun-2013	21,500%
CFAB 2003-5 1B	161546GP5	3 000 000	0,419388119	25-Jun-2013	44,000%
CWALT 2005-28CB 1A11	12667GE82	4 395 400	0,625157881	25-Jun-2013	20,000%
BOAMS 2004-L B1	05949AZH6	12 863 000	0,880495810	25-Jun-2013	36,000%
MSAC 2003-NC8 B3	61746RDS7	10 696 000	0,187597052	25-Jun-2013	64,500%
LMT 2008-6 B1	52525FAH6	6 614 000	0,970099592	25-Jun-2013	60,000%
BAFC 2004-1 B2	05946XGH0	5 345 000	0,730993450	25-Jun-2013	70,000%
GSAA 2006-6 AF7	362334MZ4	4 321 000	1,000000000	25-Jun-2013	61,500%
FNLC 2005-3 M2	32113JBV6	7 000 000	1,000000000	25-Jun-2013	72,000%
Total NAV (USD):					21 052 171,07

Credit Surveillance:

Bond Name	Cusip No.	Comments
[none]		

Pending Due Diligence Transactions:

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.)	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation
* SAIL 2006-4 A5	86360WAE2	30 000 000	1,000000000	25-Jun-2013	77,000%

*** Notes:**

* Subject to due diligence. Approx 12.883% return.

Hayden Consulting Group, LLC

Accounts Department

hayden@haydenconsultingintl.com

One World Trade Center, 121 SW Salmon Street, Eleventh Flr, Portland, Oregon 97204, (503)510-9198



STOCKHOLMS TINGSRÄTT
Avdelning 2

PROTOKOLL
2019-01-21
Handläggning i
Stockholm

Aktbilaga 576
Mål nr
B 9735-17

Handläggning i parternas utevaro

RÄTTEN

Rådmannen Klas Lohmander

PROTOKOLLFÖRARE

Tingsnotarien Georgios Eleftheriadis

PARTER

Åklagare

Kammaråklagare Arne Fors
Ekobrottsmyndigheten
Tredje ekobrottskammaren i Stockholm

SAKEN

Grovt penningtvättsbrott m.m.; nu fråga om husrannsakan

Handlingarna i målet genomgås och följande antecknas.

Målet rör misstankar mot flera personer avseende bl.a. grovt penningtvättsbrott, grovt bedrägeri och grov trolöshet mot huvudman. I målet har vidare kvarstad meddelats.

Åklagaren inkom den 16 januari 2019 med en skrivelse vari det yrkades att tingsrätten enligt 28 kap. 4 § rättegångsbalken skulle besluta om husrannsakan på adresser hos två juridiska personer. Som grund för yrkandet har åklagaren anfört vad som framkommer av aktbilaga 575 (sekretess).

Tingsrätten meddelar följande

Dok.Id 1969411

Postadress
Box 8307
104 20 Stockholm

Besöksadress
Scheelegatan 7

Telefon
08-561 652 10

E-post:
stockholms.tingsratt.avdelning2@dom.se
www.stockholmstingsratt.se

Telefax

Expeditionstid
måndag – fredag
08:00–16:00

STOCKHOLMS TINGSRÄTT
Avdelning 2PROTOKOLL
2019-01-21**BESLUT**

Tingsrätten avslår åklagarens yrkande om husrannsakan.

Skäl för beslutet

Av 28 kap. 1 § rättegångsbalken framgår att husrannsakan får företas i hus, rum eller slutet förvaringsställe för att söka efter föremål som kan tas i beslag eller i förvar eller annars för att utröna omständigheter som kan vara av betydelse för utredning om brottet eller om förverkande av utbyte av brottslig verksamhet, om det finns anledning att anta att ett brott har begåtts.

Enligt andra stycket i samma lagrum får husrannsakan företas hos annan än den som skäligen kan misstänkas för brottet endast om brottet har begåtts hos honom eller henne, eller om den misstänkte gripits där eller om det annars finns synnerlig anledning att det vid rannsakingen ska anträffas föremål som kan tas i beslag eller i förvar eller att annan utredning om brottet eller om förverkande av utbyte kan vinnas.

Åklagaren har inte anfört att brottet har begåtts hos de ifrågavarande juridiska personerna, att någon misstänkt har gripits där eller att det annars finns synnerlig anledning att det vid rannsakingen ska anträffas föremål som kan tas i beslag eller i förvar eller att annan utredning om brottet kan vinnas. Mot bakgrund härav saknas förutsättningar att bifalla yrkandet, varför det ska avslås.

HUR MAN ÖVERKLAGAR, se [bilaga](#) (TR-11)

Beslutet kan överklagas särskilt. Ett överklagande, ställt till Svea hovrätt, ska ha kommit in till tingsrätten senast den 2019-02-11.

Georgios Eleftheriadis

Protokollet uppvisat/



Hur man överklagar

Beslut i brottmål, tingsrätt

TR-11

Vill du att beslutet ska ändras i någon del kan du överklaga. Här får du veta hur det går till.

Överklaga skriftligt inom 3 veckor

Ditt överklagande ska ha kommit in till domstolen inom 3 veckor från beslutets datum. Sista datum för överklagande finns på sista sidan i beslutet.

Så här gör du

1. Skriv tingsrättens namn och målnummer.
2. Förklara varför du tycker att beslutet ska ändras och vilken ändring du vill ha.
3. Tala om vilka bevis du vill hänvisa till. Förklara vad du vill visa med varje bevis. Skicka med skriftliga bevis som inte redan finns i målet.
4. Lämna namn och personnummer eller organisationsnummer.

Lämna aktuella och fullständiga uppgifter om var domstolen kan nå dig: postadresser, e-postadresser och telefonnummer.

Om du har ett ombud, lämna också ombudets kontaktuppgifter.
5. Skriv under överklagandet själv eller låt ditt ombud göra det.
6. Skicka eller lämna in överklagandet till tingsrätten. Du hittar adressen i beslutet.

Vad händer sedan?

Tingsrätten kontrollerar att överklagandet kommit in i rätt tid. Har det kommit in för sent avvisar domstolen överklagandet. Det innebär att beslutet gäller.

Om överklagandet kommit in i tid, skickar tingsrätten överklagandet och alla handlingar i målet vidare till hovrätten.

Har du tidigare fått brev genom förenklad delgivning, kan även hovrätten skicka brev på detta sätt.

Vill du veta mer?

Ta kontakt med tingsrätten om du har frågor. Adress och telefonnummer finns på första sidan i beslutet.

Mer information finns på www.domstol.se.



SVEA HOVRÄTT
Avdelning 04
Rotel 0401

PROTOKOLL
2019-01-21
Föredragning i
Stockholm

Aktbilaga 2
Mål nr Ö 728-19

RÄTTEN

Hovrättsråden Anne Kутtenkeuler och Sara Lindqvist samt tf. hovrättsassessorn Sara Pettersson, referent

FÖREDRAGANDE OCH PROTOKOLLFÖRARE

Hovrättsfiskalen Sofia Frisk

PARTER

Klagande

Kammaråklagaren Arne Fors
Ekobrottsmyndigheten
Tredje ekobrottskammaren i Stockholm

SAKEN

Husrannsakan

ÖVERKLAGAT AVGÖRANDE

Stockholms tingsrätts beslut 2019-01-21 i mål nr B 9735-17

Åklagaren inkom den 16 januari 2019 till tingsrätten med en skrivelse där det yrkades att tingsrätten enligt 28 kap. 4 § rättegångsbalken skulle besluta om husrannsakan på adresser hos två juridiska personer.

Sedan tingsrätten avslagit yrkandet om husrannsakan har åklagaren överklagat beslutet och vidhållit sin begäran. Åklagaren har i hovrätten tillagt vissa uppgifter och anfört att det föreligger synnerlig anledning att det vid rannsakan kan anträffas handlingar som har betydelse för utredningen av brottsligheten antingen hos någon av de juridiska personerna.

Efter föredragning meddelar hovrätten följande

Dok.Id 1472586

Postadress Box 2290 103 17 Stockholm	Besöksadress Birger Jarls Torg 16	Telefon 08-561 670 00 08-561 672 50 E-post: svea.hovratt@dom.se www.svea.se	Telefax 08-561 672 59	Expeditionstid måndag – fredag 09:00–16:30
---	---	---	---------------------------------	---

BESLUT

Hovrätten avslår överklagandet.

Skälen för beslutet

Enligt 28 kap. 1 § andra stycket rättegångsbalken får husrannsakan företas hos annan än den som skäligen kan misstänkas för ett brott endast om det har begåtts hos honom eller henne, eller om den misstänkte gripits där eller om det annars finns synnerlig anledning att det vid rannsakingen ska anträffas föremål som kan tas i beslag eller i förvar eller att annan utredning om brottet eller om förverkande av utbyte kan vinnas.

Även med beaktande av de uppgifter som åklagaren nu har tillagt finner hovrätten att de inte är så preciserade att de kan anses uppfylla kravet på synnerlig anledning i fråga om husrannsakan hos någon av de juridiska personerna. Överklagandet ska därför avslås.

HUR MAN ÖVERKLAGAR, se bilaga A

Överklagande senast 2019-02-18

Sofia Frisk

Protokollet uppvisat /



Hur man överklagar hovrättens avgörande

Den som vill överklaga hovrättens avgörande ska göra det genom att skriva till Högsta domstolen. Överklagandet ska dock skickas eller lämnas till hovrätten.

Senaste tid för att överklaga

Överklagandet ska ha kommit in till hovrätten senast den dag som anges i slutet av hovrättens avgörande.

Beslut om häktning, restriktioner enligt 24 kap. 5 a § rättegångsbalken eller reseförbud får överklagas utan tidsbegränsning.

Om överklagandet har kommit in i rätt tid, skickar hovrätten överklagandet och alla handlingar i målet vidare till Högsta domstolen.

Prövningstillstånd i Högsta domstolen

Det krävs prövningstillstånd för att Högsta domstolen ska pröva ett överklagande. Högsta domstolen får meddela prövningsstillstånd endast om

1. det är av vikt för ledning av rättstillämpningen att överklagandet prövas av Högsta domstolen eller om
2. det finns synnerliga skäl till sådan prövning, så som att det finns grund för resning, att domvilla förekommit eller att målets utgång i hovrätten uppenbarligen beror på grovt förbiseende eller grovt misstag.

Överklagandets innehåll

Överklagandet ska innehålla uppgifter om

1. klagandens namn, adress och telefonnummer,
2. det avgörande som överklagas (hovrättens namn och avdelning samt dag för avgörandet och målnummer),
3. den ändring i avgörandet som klaganden begär,
4. de skäl som klaganden vill ange för att avgörandet ska ändras,
5. de skäl som klaganden vill ange för att prövningstillstånd ska meddelas, samt
6. de bevis som klaganden åberopar och vad som ska bevisas med varje bevis.

Förenklad delgivning

Om målet överklagas kan Högsta domstolen använda förenklad delgivning vid utskick av handlingar i målet, under förutsättning att mottagaren där eller i någon tidigare instans har fått information om sådan delgivning.

Mer information

För information om rättegången i Högsta domstolen, se www.hogstodomstolen.se



Date

2019-02-08

Dnr

EB 4689-16

Er ref

B 9735-17

Kammaråklagare Pontus Hamilton

Stockholms tingsrätt

Avdelning 2

Yrkande om att tingsrätten ska meddela ett editionsföreläggandeYrkande

Jag yrkar att advokaten Ola Lidström föreläggs att förete de räkenskapshandlingar som innehas avseende Optimus Fonder AB i likvidation, 556673-5758, från och med år 2013, genom att anvisa handlingarna för upphämtning i Stockholm av Ekobrottsmyndigheten.

Grunder

Ola Lidström har till Ekobrottsmyndigheten bekräftat att han innehar efterfrågade räkenskapshandlingar för bolaget. Handlingarna äger betydelse som bevis i den pågående förundersökningen i ärende EB 4689-16 hos Ekobrottsmyndigheten.

Lagrum

38 kap 2 och 4 §§ rättegångsbalken

Bakgrund

Ekobrottsmyndigheten bedriver sedan hösten 2016 en förundersökning med anledning av bland annat fondbolaget Optimus Fonder AB:s verksamhet i Sverige och Falcon Funds SICAV:s verksamhet på Malta. I dessa delar av förundersökningen föreligger misstankar om grovt bedrägeri och grov trolöshet mot huvudman under år 2013 samt grova bedrägerier under åren 2015 och 2016.

Det grova bedrägeriet under år 2013 avser en misstänkt otillåten flytt av pensionsmedel omfattande två miljarder SEK från en premiepensionsfond till premiepensionsfonden Optimus High Yield som då fanns hos fondbolaget Optimus Fonder AB (bolaget). Till följd av flytten misstänks det att fondavgifterna i Optimus Fonder har ökat. Ökningen av fondavgifterna utgör en del av vinningen av det grova bedrägeriet.

Den grova trolösheten under år 2013 avser handel med värdepapper i samband med den otillåtna flytten av pensionsmedel. Pensionsmyndigheten har till följd av den grova trolösheten drabbats av en skada på 24,1 miljoner USD. Det misstänks att gärningsmännen kontrollerat värderingen av aktuella värdepapper och rapporterat fiktiva värden till Optimus Fonder. Det bör rimligen finnas underlag i Optimus Fonders bokföring angående dessa värderingar.

De grova bedrägerierna under åren 2015 och 2016 avser brott där styrelsen i det maltesiska fondbolaget Falcon Funds har vilseletts angående investeringar i värdepapper. Pensionsmyndigheten har till följd av de grova bedrägerierna drabbats av en skada på 61,5 miljoner euro.

I mars 2015 har Optimus Fonder AB fusionerats med det maltesiska fondbolaget Falcon Funds.



Datum

2019-02-08

Dnr

Ekobrottsmyndigheten behöver räkenskapshandlingarna i Optimus Fonder AB i likvidation

- i syfte att undersöka hur den otillåtna flytten av pensionsmedel till Optimus High Yield har påverkat fondavgifterna för fondbolaget,
- i syfte att undersöka hur de misstänkta värdepappersaffärerna har bokförts i fondbolaget och vilket underlag för värderingen av dessa värdepapper som finns i räkenskapsmaterialet, samt
- i syfte att undersöka vilka affärstransaktioner som har genomförts i samband med fusionen mellan Optimus Fonder AB och Falcon Funds.

Advokat Ola Lidström har varit likvidator vid Optimus Fonder AB:s likvidation. Han har i slutet av november 2018 uppgett till en av utredningsledarna i förundersökningen, via e-post, att räkenskapshandlingarna ”finns i mitt innehav”.

Ola Lidström har uppgett att han inte vill lämna ut handlingarna med hänsyn till att det råder ett så kallat beslagsförbud enligt 27 kap 2 § rättegångsbalken. Han har angett att handlingarna har anförtrotts honom i hans yrkesutövning som advokat och likvidator i bolaget.

Jag delar inte argumentet att handlingarna skulle ha anförtrotts Lidström i hans yrkesutövning. Han har fått ett uppdrag som likvidator av domstol eller Bolagsverket och det har inte förelegat något klientförhållande gentemot bolaget. Bolaget är därtill numera likviderat och kan i vart fall inte längre vara uppdragsgivare – varvid en eventuell tidigare tystnadsplikt får anses ha bortfallit.

Vidare måste beaktas att räkenskapshandlingar inte är av sådan karaktär att de kan ha lämnats i förtroende i ett fall som det förevarande, jfr NJA 2010 s. 122. Räkenskapshandlingar tjänar syftet att vara underlag för kontroll, bland annat av externa intressenter, såsom revisorer eller rättsvårdande myndigheter.

För det fall att ett klientförhållande kan anses föreligga, är det att märka att klienten, genom sin tidigare företrädare, i detta fall är misstänkt för allvarlig brottslighet. Det kan inte komma på fråga att en advokat får främja orätt genom att försvåra en brottsutredning, enligt regler om god advokatsed. Agerandet skulle i så fall inte vara att anse som en sådan verksamhet som skyddas av tystnadsplikten och därmed beslagsförbud.

Ola Lidström har uppgiven adress Bird & Bird Advokat KB, Norrlandsgatan 15, 103 95 Stockholm.

Ett behov av muntlig förhandling kan aktualiseras.

Stockholm som ovan

Pontus Hamilton

Date
2019-02-21Dnr
EB 4689-16
Er ref
B 9735-17

Kammaråklagare Pontus Hamilton

Stockholms tingsrätt
Avdelning 2**Yttrande angående yrkat editionsföreläggande**

Beredd tillfälle att yttra mig vill jag anföra följande.

Det är riktigt att det i praxis ställts upp förhållandevis låga krav på bevisning för att anse ett klientförhållande föreligga och för att handlingar i advokats besittning ska anses ha sådant innehåll att de kan anses anförtrodda i advokatens yrkesutövning.

I sitt yttrande har Ola Lidström dock inte presterat mer än sitt blotta påstående om att ett klientförhållande har förelegat och att räkenskapshandlingarna anförtrots honom av klienten. Det kan inte vara tillräckligt som underlag för tingsrättens beslut.

Jag vidhåller att likvidatorsuppdraget inte innebär ett klientförhållande. Vidare måste det beaktas att det är fråga om räkenskapshandlingar, där Ola Lidström inte på något sätt förklarat på vilket sätt dessa skulle ha lämnats förtroligt till honom.

Konsekvensen av ett beslagsförbud av räkenskapshandlingar är uppenbart stötande såtillvida att det inte skulle gå att utreda brottslighet i räkenskaperna så snart dessa överlämnats till en advokat.

I förevarande fall har därtill allt intresse av sekretess fallit genom att bolaget upphört som juridisk person. Skälen för Ola Lidström att förvara viss del av bokföringen är dunkla och i vilket fall underordnade behovet av utredning av mycket allvarlig brottslighet av stort samhällsintresse.

I övrigt hänvisar jag till min tidigare skrift i saken.

Stockholm som ovan

Pontus Hamilton



STOCKHOLMS TINGSRÄTT
Avdelning 2

PROTOKOLL
2019-02-26
Handläggning i
Stockholm

Aktbilaga 625
Mål nr
B 9735-17

Handläggning i parternas utevaro

RÄTTEN

Rådmannen Jakob Hedenmo

PROTOKOLLFÖRARE

Tingsnotarien Georgios Eleftheriadis

PARTER

Åklagare

Kammaråklagare Pontus Hamilton
Ekobrottsmyndigheten
Tredje ekobrottskammaren i Stockholm

Motpart

Advokat Ola Lidström
Bird & Bird Advokat KB
Box 7714
103 95 Stockholm

SAKEN

Grovt penningtvättbrott m.m.; nu fråga om edition

Målet gås igenom och följande antecknas.

Ekobrottsmyndigheten har sedan hösten 2016 bedrivit en förundersökning med anledning av bland annat Optimus Fonder AB:s verksamhet i Sverige och Falcon Funds SICAV:s verksamhet på Malta. I dessa delar av förundersökningen föreligger misstankar om grovt bedrägeri och grov trolöshet mot huvudman under år 2013 samt grova bedrägerier under åren 2015 och 2016. I målet har vidare kvarstad meddelats.

Åklagaren framställde den 8 februari 2019 ett editionsyrkande. Åklagaren har då yrkat att tingsrätten ska förelägga advokaten Ola Lidström att förete de räkenskapshandlingar som innehas avseende Optimus Fonder AB i likvidation,

Dok.Id 1987853

Postadress
Box 8307
104 20 Stockholm

Besöksadress
Scheelegatan 7

Telefon
08-561 652 10
E-post:
stockholms.tingsratt.avdelning2@dom.se
www.stockholmstingsratt.se

Telefax

Expeditionstid
måndag – fredag
08:00–16:00

STOCKHOLMS TINGSRÄTT
Avdelning 2PROTOKOLL
2019-02-26

556673–5758, från och med år 2013, genom att anvisa handlingarna för upphämtning i Stockholm av Ekobrottsmyndigheten.

Åklagaren har till stöd för sitt yrkande om edition anfört bl.a. följande. Ola Lidström har till Ekobrottsmyndigheten bekräftat att han innehar efterfrågade räkenskapshandlingar för bolaget. Handlingarna äger betydelse som bevis i den pågående förundersökningen. I mars 2015 har Optimus Fonder AB fusionerats med det maltesiska fondbolaget Falcon Funds. Ekobrottsmyndigheten behöver räkenskapshandlingarna i Optimus Fonder AB i likvidation. Advokat Ola Lidström har varit likvidator vid Optimus Fonder AB:s likvidation. Han har uppgett att han inte vill lämna ut handlingarna med hänsyn till att det råder ett beslagsförbud enligt 27 kap. 2 § rättegångsbalken. Han har angett att handlingarna har anförtrotts honom i hans yrkesutövning som advokat och likvidator i bolaget.

Advokat Ola Lidström har bestritt yrkandet om edition och anfört bland annat följande. Räkenskapshandlingarna har anförtrotts honom i hans advokatverksamhet och nu aktuellt mål avser inte misstanke om brott, för vilket är föreskrivet lindrigare straff än fängelse i två år. Uppdraget som likvidator i Optimus Fonder AB i likvidation lämnades honom i egenskap av advokat och utfördes i hans advokatverksamhet. Bolaget har varit hans klient såväl före som efter likvidationsbeslutet. Räkenskapshandlingarna har därför anförtrotts honom av hans klient inom ramen för hans advokatverksamhet. Optimus Fonder AB i likvidation har inte lämnat samtycke till att bryta den advokatsekretess som gäller för ifrågavarande handlingar.

Åklagaren har vidare utvecklat sin talan i denna del på sätt som framgår av aktbil. 619.

Advokat Ola Lidström har vidare utvecklat sin talan i denna del på sätt som framgår av aktbil. 623. Han har även yrkat ersättning med 15 680 kr exklusive mervärdesskatt.

Tingsrätten meddelar följande

BESLUT

1. Åklagarens yrkande om att advokat Ola Lidström ska föreläggas att förete de räkenskapshandlingar som innehas avseende Optimus Fonder AB i likvidation, 556673–5758, från och med år 2013, genom att anvisa handlingarna för upphämtning i Stockholm av Ekobrottsmyndigheten lämnas utan bifall.
2. Ola Lidström tillerkänns ersättning av allmänna medel med 15 680 kr. Kostnaden ska stanna på staten.

Skäl

Enligt 38 kap. 2 och 4 §§ rättegångsbalken får rätten förelägga den som innehar en skriftlig handling, som kan antas äga betydelse som bevis, att förete handlingen. Bestämmelserna bygger på principen att editionsplikten ska vara av samma omfattning som skyldigheten för en part eller ett vittne att avge muntlig utsaga (jfr bl.a. Ekelöf m.fl., Rättegång – Fjärde häftet, 7 u., Stockholm: Norstedts Juridik AB, s. 262). Av det sagda följer att den som inte är skyldig att vittna om innehållet i en viss handling, exempelvis eftersom personen är undantagen enligt 36 kap. 5 § rättegångsbalken andra stycket, inte heller kan föreläggas att förete handlingen.

Enligt 36 kap. 5 § andra stycket rättegångsbalken får advokater höras som vittnen om något som i deras yrkesutövning anförtrotts dem eller som de i samband därmed har erfarit endast om det är medgivet i lag eller den, till vars förmån tystnadsplikten gäller, samtycker till det.

En advokats verksamhet som likvidator i ett bolag betraktas i regel såsom ett led i dennes advokatverksamhet (se Holger Wiklund, *God advokatsed*, 1973, s. 19ff). Av det sagda följer att 36 kap. 5 § andra stycket rättegångsbalken är tillämpligt på det uppdrag som Ola Lidström åtagit sig i egenskap av likvidator i bolaget. I målet är ostridigt att Optimus Fonder AB i likvidation inte har samtyckt till att Ola Lidström ska förete de nu ifrågakvarande handlingarna. Den omständigheten att Optimus Fonder

STOCKHOLMS TINGSRÄTT
Avdelning 2PROTOKOLL
2019-02-26

AB i likvidation har upphört medför inte heller att Ola Lidströms eventuella tystnadsplikt gentemot bolaget har upphört.

Frågan är därmed om handlingarna har *anförtrotts* Ola Lidström i hans yrkesutövning. Med detta menas att uppgiften lämnats antingen med en begäran om, eller en tyst förväntan att de ska vara förtroliga. Regeln ska tolkas extensivt. Av rättsfallet NJA 1990 s. 537 framgår att ett blygsamt mått av bevisning räcker för att visa att något har anförtrotts någon i hans yrkesutövning (jfr även RH 1996:121).

Handlingarna i ifrågavarande mål finns i advokatfirmans lokaler, vilket talar för att det varit fråga om ett klientförhållande. Detta behöver dock inte innebära att samtliga räkenskapshandlingar som anförtrotts Ola Lidström har lämnats i förtroende. Det saknas dock underlag i målet för rätten ska kunna bedöma vilka handlingar som inte lämnats i sådant förtroende. I avsaknad av detta måste antas att samtliga handlingar har anförtrotts Ola Lidström i dennes egenskap av advokat (jfr NJA 2010 s. 122). Det saknas i övrigt lagstöd för att bifalla editionsyrkandet, varför det ska ogillas.

Ola Lidström har yrkat ersättning i editionsfrågan. Begärd ersättning är skälig och ska utgå. Kostnaden ska stanna på staten.

HUR MAN ÖVERKLAGAR, se [bilaga \(TR-22\)](#).

Den part som vill överklaga beslutet ska först anmäla missnöje. Anmälan ska göras inom en vecka från den dag som part fick del av beslutet. Försummar parten detta har han inte längre rätt att överklaga beslutet.

Georgios Eleftheriadis

Protokollet uppvisat/



Hur man överklagar

TR-22

Vill du att beslutet ska ändras i någon del kan du överklaga. Här får du veta hur det går till.

Överklaga skriftligt inom 3 veckor

Ditt överklagande ska ha kommit in till domstolen inom 3 veckor. Tiden räknas från den dag som du fick del av det skriftliga beslutet.

Vilken dag går tiden ut?

Sista dagen för överklagande är samma veckodag som tiden börjar räknas. Om du exempelvis fick del av beslutet måndagen den 2 mars går tiden ut måndagen den 23 mars.

Om sista dagen är en lördag, söndag eller helgdag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton, räcker det att överklagandet kommer in nästa vardag.

Så här gör du

1. Skriv tingsrättens namn och målnummer.
2. Förklara varför du tycker att beslutet ska ändras och vilken ändring du vill ha.
3. Tala om vilka bevis du vill hänvisa till. Förklara vad du vill visa med varje bevis. Skicka med skriftliga bevis som inte redan finns i målet.
4. Lämna namn och personnummer eller organisationsnummer.

Lämna aktuella och fullständiga uppgifter om var domstolen kan nå dig: postadresser, e-postadresser och telefonnummer.

Om du har ett ombud, lämna också ombudets kontaktuppgifter.

5. Skriv under överklagandet själv eller låt ditt ombud göra det.

6. Skicka eller lämna in överklagandet till tingsrätten. Du hittar adressen i beslutet.

Vad händer sedan?

Tingsrätten kontrollerar att överklagandet kommit in i rätt tid. Har det kommit in för sent avvisar domstolen överklagandet. Det innebär att beslutet gäller.

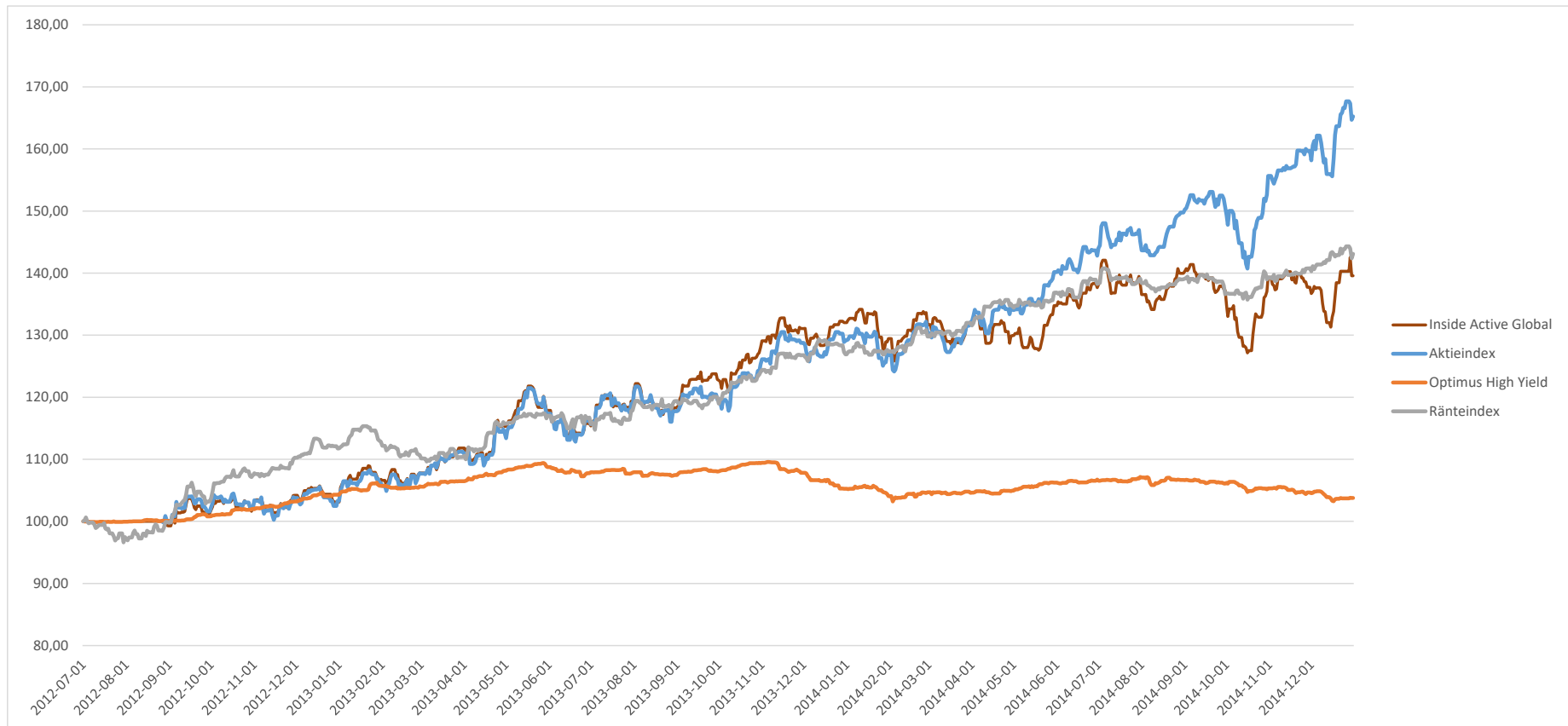
Om överklagandet kommit in i tid, skickar tingsrätten överklagandet och alla handlingar i målet vidare till hovrätten.

Har du tidigare fått brev genom förenklad delgivning kan även hovrätten skicka brev på detta sätt.

Vill du veta mer?

Ta kontakt med tingsrätten om du har frågor. Adress och telefonnummer finns på första sidan i beslutet.

Mer information finns på www.domstol.se.





Ekobrottsmyndigheten Stockholm
1:a kammaren
Inspektör Daniel Andersson

Datum

Ert Datum

Dnr

EB-4689-16

Er beteckning

Beställning gällande informationssökning på Hayden Consulting i EB4689-16.

Sökning på bolagslagsnamnet gjordes via internationellt företagsregister och gav 88 träffar. Med stöd av annan information som framkommit i förundersökningen, kunde ett bolag lokaliseras med säte i Oregon som hade registreringsnumret 896273-93. Bolaget registrerades 2012-11-26 och avslutas/upplöses 2015-01-23. Bolaget har samma adress som förekommer på fakturan till ABS Investment Group från 2015-05-26.

Adressen är till World Trade Center i Portland, Oregon. Men när denna adress kontrollerats, så har vi inte kunnat hitta Hayden Consulting. Som Agent och Member anges MV Slieptnova och sökningar har inte lett vidare till vem person är eller vad detta är.

Eftersom ovanstående bolag inte tycks finnas längre, så har även bolagen med samma eller liknande namn i Kalifornien kontrollerats, men inte där heller har något aktivt bolag kunnat påträffas. På värderingsintyget från 2016-02-26 framgår en adress i Newport Beach och vad vi kan se så har Klein & Wilson Business Trial Lawyer sitt kontor här. Bolaget har enligt sin hemsida 14 anställda och leds av Gerald A. Klein och Mark B. Wilson.

En annan uppgift som framkommer i dokumentet är telefonnummer. Enligt Truecaller går numret till Jsarmiento lokaliserad i Irvine, Kalifornien. I Irvine har ABS Investment Group sin adress. Telefonnumret har kontrollerats via flera andra källor och ger bland annat träff på Thomas Epperson. Email-adressen som också framgår på dokumentet har kontrollerats och den är inte kopplad till någon hemsida och tycks inte heller vara aktiv.

Vidare undersökning av internetadressen HaydenIntl.com gav att den som registrerade ovan hemsida, lämnade följande namn vid registreringen, Mark Bishop. Vidare uppgifter som lämnades vid registreringen var mailtobishop@gmail.com. Adress som angavs var 64 Ritz Cove 18th Fl i Dana Point i Kalifornien. Uppgivet telefonnummer till den som registrerade hemsidan var +1.9496789574. Hemsidan skapades 2016-02-23 från IP-adressen 208.91.197.27.

Jag har noterat att Hayden Consulting avslutas/upplöses 2015-01-23 och hemsidan för HaydenInt.com skapas 2016-02-23.

Hemsidan har inte bytt ägare av domänen vid kontrollerade/uppdaterade av/via domänen datum som var följande Feb 22 2016, Feb 24, 2016, Jun 28, 2016, Dec 3, 2016, Apr 12, 2017, Aug 1, 2017, Oct 5, 2017 Oct 6, 2017, Oct 17, 2017. Med detta avser kontrollerna vid följande datum, att namnet på ägaren av domänen/hemsidan inte har ändrats. Inte heller har kontaktuppgifter, så som angivet telefonnummer vid registrering ändrats eller adressen som angavs vid registreringen ändrats.



Ekobrottsmyndigheten Stockholm
1:a kammaren

Datum

Dnr

EB-4689-16

Det som har ändrats i vid andra datum är IP-adressen.

IP Address History

Event Date	Action New IP	Previous IP
Mar 1, 2017 Change	208.91.197.27	141.8.225.75
Mar 17, 2016 Change	141.8.225.75	208.91.197.27
Feb 24, 2016 New	208.91.197.27	

Under domänprofiler och ägarskap är den registrerade servern tillhörande ett företag som heter network solutions.

Vidare se PM ang network solutions i **Bilaga 15 B, dokument namngivet Domänregistreringsinformation Hayden.**

I tjänsten, inspektör Daniel Andersson

Lindh Ulrika

Från: Koster, Daniel <KosterD@SEC.GOV>
Skickat: torsdag den 12 september 2019 20:01
Till: Johansson Lars-Inge
Kopia: Stetler Gunnar; Lindh Ulrika
Ämne: RE: Request for Assistance
Bifogade filer: atlas-trace_data-2012-10-19_84751PLM9.xlsx

Lars, I met with FINRA staff and we believe we have an idea of what caused the odd SAIL trade at 80 reported in the TRACE data but not the Blue Sheet data. It appears Bank of America traders conflated trades in SAIL with trades in another CUSIP, 84751PLM9. Therefore, the TRACE data appears to be inaccurate and the SAIL trade reported was in error and should have been reported as having occurred in 84751PLM9. I'm attaching the TRACE data for that CUSIP that shows the correct trade report as having occurred at the same time in the same quantity.

FINRA went through with me the process they have that is designed to prevent this kind of error and it seems like it should have been adequate to prevent this problem. However, the error appears to have occurred despite the protections in place. FINRA described the protections to me, which I am happy to convey to you on a telephone call if you require more detail.

At least we have a conclusion and an understanding of how this error occurred. I'm just sorry you had to waste time tracking it down. Please let me know if you require any more information.

-Dan



Daniel L. Koster, CPA, CRCP
Data Analytics Specialist
Complex Financial Instruments Unit
Enforcement Division
U.S. Securities and Exchange Commission
1617 JFK Blvd., Suite 520
Philadelphia, PA 19103

Tel: (215) 597-3543
Mobile: (215) 834-0630
Fax: (215) 597-5885
Email: KosterD@sec.gov
<http://www.sec.gov/>

From: Koster, Daniel
Sent: Wednesday, September 11, 2019 3:50 PM
To: 'Johansson Lars-Inge' <Lars-Inge.Johansson@ekobrottsmyndigheten.se>
Cc: Stetler Gunnar <gunnar.stetler@ekobrottsmyndigheten.se>; Lindh Ulrika <Ulrika.Lindh@ekobrottsmyndigheten.se>
Subject: RE: Request for Assistance

Lars, Upon inspecting the underlying documents in preparation for reaching out to Credit Suisse, I discovered an apparent error in the Buy/Sell Code column. "B" for Buy and "S" for Sell is what appears in that column. However, that data is supposed to be reflective of the original data in the Buy/Sell Code Original column. You can see that at least most of the trades in question have one trade with a "O" in that column and an identical trade with an "A" in that column. Per [the Blue Sheet specifications](#), "O" is a Buy and "A" is a Buy Cancel. If there is a trade labelled Buy and an identical trade labelled Buy Cancel, that means the Buy trade was cancelled and not cleared. I would have expected the Buy/Sell Code to reflect the trade cancels but it appears to not do that. I'm sorry it's unclear.

Please take a look at the Blue Sheet data and let me know if the cancelled trades explains why those trades don't appear in the audit trail data.

-Dan



Daniel L. Koster, CPA, CRCP

Data Analytics Specialist

Complex Financial Instruments Unit

Enforcement Division

U.S. Securities and Exchange Commission

1617 JFK Blvd., Suite 520

Philadelphia, PA 19103

Tel: (215) 597-3543

Mobile: (215) 834-0630

Fax: (215) 597-5885

Email: KosterD@sec.gov

<http://www.sec.gov/>

From: Johansson Lars-Inge <Lars-Inge.Johansson@ekobrottsmyndigheten.se>

Sent: Tuesday, September 10, 2019 8:40 AM

To: Koster, Daniel <KosterD@SEC.GOV>

Cc: Stetler Gunnar <gunnar.stetler@ekobrottsmyndigheten.se>; Lindh Ulrika <Ulrika.Lindh@ekobrottsmyndigheten.se>

Subject: Request for Assistance

CAUTION: This email originated from outside of the organization. Do not click links or open attachments unless you recognize the sender and know the content is safe.

Hi Dan.

I apologize for turning to you again on this issue.

When we went through the material from the SEC further, there were questions about Credit Suisse reporting on purchases in the MBS INDX cusip 45661EAW and the MBS BAFC cusip 05946XGH. In both cases, it is registered that Credit Suisse has purchased at the price of 100. Neither of the purchases is included in the list "regulatory trace 17 cusips".

For INDX, Credit Suisse has reported that they have bought at the rate 100 130525, 130625, 130725, 130825, 130925, 131025, 131125 and 131225. At the same date, they have often also reported purchases of the same amount at significantly lower prices.

For BAFC, Credit Suisse has reported purchases at the price of 100 130501 and 130601.

These purchases at the price of 100 seem to come from Credit Suisse, New York Branch, Barbara Adornetto.

Is it possible for you to investigate whether Credit Suisse has reported incorrectly price in these cases?

We also have a general question about MBSs with mortgages as collateral. If a borrower submits his loan. Will the house that is collateral then be sold and the purchase price less costs go to the MBS holding the loan? Or will the new owner of the house take over some of the old owner's loan with his loan terms and continue to pay to those who hold the MBS?

Sincerely

Lars-Inge Johansson

Forensic Accountant

Swedish Economic Crime Authority

TRADE_SK	ETL_JOB_S	SRC_FILE_NAME	SRC_FILE_DAT	FILE_TYPE	MSG_SEQ	MSG_T	REC_TYPE_NM	TRD_RPT_TS	TRD_EXCTN_TS	TRD_STLMT_D	FINRA_SC	ISSUE_SYM_ID	CUSIP_ID	RPT	ENTRD_VOL	ENTRD_PR	PR_OVR	SBMTG_FIRM_ID	RPTG_PARTY_ID	CNTRA_PARTY_ID
	K		E		_NB	YPE_C				T	RTY_ID			_SID	_QT		RD_CD			
4	201210191000012919T	9808207 ABSCMO_trade_mstr-2012-10-19.txt	2012-10-19	ABSCMO	21156	G	Trade Report	2012-10-19 15:27	2012-10-19 15:24	2012-10-24	3507588	SURB3507588	84751PLM9	B	32286000	50		MSCO	MSCO	GARB
0	201210191000014421T	9808207 ABSCMO_trade_mstr-2012-10-19.txt	2012-10-19	ABSCMO	23634	G	Trade Report	2012-10-19 15:51	2012-10-19 15:17	2012-10-24	3507588	SURB3507588	84751PLM9	B	32286000	49,75		GARB	GARB	BOFA
2	201210191000014460T	9808207 ABSCMO_trade_mstr-2012-10-19.txt	2012-10-19	ABSCMO	23691	G	Trade Report	2012-10-19 15:52	2012-10-19 15:17	2012-10-24	3507588	SURB3507588	84751PLM9	S	32286000	50		GARB	GARB	MSCO
1	201210191000017126T	9808207 ABSCMO_trade_mstr-2012-10-19.txt	2012-10-19	ABSCMO	28082	G	Trade Report	2012-10-19 17:09	2012-10-19 16:49	2012-10-24	3507588	SURB3507588	84751PLM9	S	32286000	80	O	FNRA	BOFA	GARB
3	201210191000017489T	9808207 ABSCMO_trade_mstr-2012-10-19.txt	2012-10-19	ABSCMO	28822	G	Trade Report	2012-10-19 17:46	2012-10-19 16:49	2012-10-24	3507588	SURB3507588	84751PLM9	S	32286000	49,75	O	FNRA	BOFA	GARB

Från: [Johansson Lars-Inge](#)
Till: [EBM Sthlm Kansli EK3](#)
Ärende: VB: Request for Assistance
Datum: måndag den 16 september 2019 15:09:06
Bilagor: [image001.png](#)
[image004.png](#)

För diarieföring i EB 4689-16.

/L-I

Från: Koster, Daniel <KosterD@SEC.GOV>
Skickat: måndag den 16 september 2019 15:04
Till: Johansson Lars-Inge <Lars-Inge.Johansson@ekobrottsmyndigheten.se>
Kopia: Stetler Gunnar <gunnar.stetler@ekobrottsmyndigheten.se>; Lindh Ulrika <Ulrika.Lindh@ekobrottsmyndigheten.se>; Asplund Jerker <Jerker.Asplund@ekobrottsmyndigheten.se>
Ämne: RE: Request for Assistance

Yes. That was the conclusion of the FINRA representative I spoke with. However, there are no notes or backup documentation to support the conclusion besides what I sent you.

-Dan



Daniel L. Koster, CPA, CRCP
Data Analytics Specialist
Complex Financial Instruments Unit
Enforcement Division
U.S. Securities and Exchange Commission
1617 JFK Blvd., Suite 520
Philadelphia, PA 19103

Tel: (215) 597-3543
Mobile: (215) 834-0630
Fax: (215) 597-5885
Email: KosterD@sec.gov
<http://www.sec.gov/>

From: Johansson Lars-Inge <Lars-Inge.Johansson@ekobrottsmyndigheten.se>
Sent: Monday, September 16, 2019 6:10 AM
To: Koster, Daniel <KosterD@SEC.GOV>
Cc: Stetler Gunnar <gunnar.stetler@ekobrottsmyndigheten.se>; Lindh Ulrika <Ulrika.Lindh@ekobrottsmyndigheten.se>; Asplund Jerker <Jerker.Asplund@ekobrottsmyndigheten.se>
Subject: SV: Request for Assistance

CAUTION: This email originated from outside of the organization. Do not click links or open attachments unless you recognize the sender and know the content is safe.

Dan, Is it right understood by me that your conclusion is that the registration of a sale of the MBS SAIL at the price 80 is due to an error report and that the sale actually refers to the MBS with cusip 84751PLM9?

-Lars-Inge

Från: Koster, Daniel <KosterD@SEC.GOV>
Skickat: torsdag den 12 september 2019 20:01
Till: Johansson Lars-Inge <Lars-Inge.Johansson@ekobrottsmyndigheten.se>
Kopia: Stetler Gunnar <gunnar.stetler@ekobrottsmyndigheten.se>; Lindh Ulrika <Ulrika.Lindh@ekobrottsmyndigheten.se>
Ämne: RE: Request for Assistance

Lars, I met with FINRA staff and we believe we have an idea of what caused the odd SAIL trade at 80 reported in the TRACE data but not the Blue Sheet data. It appears Bank of America traders conflated trades in SAIL with trades in another CUSIP, 84751PLM9. Therefore, the TRACE data appears to be inaccurate and the SAIL trade reported was in error and should have been reported as having occurred in 84751PLM9. I'm attaching the TRACE data for that CUSIP that shows the correct trade report as having occurred at the same time in the same quantity.

FINRA went through with me the process they have that is designed to prevent this kind of error and it seems like it should have been adequate to prevent this problem. However, the error appears to have occurred despite the protections in place. FINRA described the protections to me, which I am happy to convey to you on a telephone call if you require more detail.

At least we have a conclusion and an understanding of how this error occurred. I'm just sorry you had to waste time tracking it down. Please let me know if you require any more information.

-Dan



Daniel L. Koster, CPA, CRCP
Data Analytics Specialist
Complex Financial Instruments Unit
Enforcement Division
U.S. Securities and Exchange Commission
1617 JFK Blvd., Suite 520
Philadelphia, PA 19103

Tel: (215) 597-3543
Mobile: (215) 834-0630
Fax: (215) 597-5885
Email: KosterD@sec.gov
<http://www.sec.gov/>

From: Koster, Daniel
Sent: Wednesday, September 11, 2019 3:50 PM
To: 'Johansson Lars-Inge' <Lars-Inge.Johansson@ekobrottsmyndigheten.se>

Cc: Stetler Gunnar <gunnar.stetler@ekobrottsmyndigheten.se>; Lindh Ulrika <Ulrika.Lindh@ekobrottsmyndigheten.se>
Subject: RE: Request for Assistance

Lars, Upon inspecting the underlying documents in preparation for reaching out to Credit Suisse, I discovered an apparent error in the Buy/Sell Code column. "B" for Buy and "S" for Sell is what appears in that column. However, that data is supposed to be reflective of the original data in the Buy/Sell Code Original column. You can see that at least most of the trades in question have one trade with a "O" in that column and an identical trade with an "A" in that column. Per [the Blue Sheet specifications](#), "O" is a Buy and "A" is a Buy Cancel. If there is a trade labelled Buy and an identical trade labelled Buy Cancel, that means the Buy trade was cancelled and not cleared. I would have expected the Buy/Sell Code to reflect the trade cancels but it appears to not do that. I'm sorry it's unclear.

Please take a look at the Blue Sheet data and let me know if the cancelled trades explains why those trades don't appear in the audit trail data.

-Dan



Daniel L. Koster, CPA, CRCP
Data Analytics Specialist
Complex Financial Instruments Unit
Enforcement Division
U.S. Securities and Exchange Commission
1617 JFK Blvd., Suite 520
Philadelphia, PA 19103

Tel: (215) 597-3543
Mobile: (215) 834-0630
Fax: (215) 597-5885
Email: KosterD@sec.gov
<http://www.sec.gov>

From: Johansson Lars-Inge <Lars-Inge.Johansson@ekobrottsmyndigheten.se>
Sent: Tuesday, September 10, 2019 8:40 AM
To: Koster, Daniel <KosterD@SEC.GOV>
Cc: Stetler Gunnar <gunnar.stetler@ekobrottsmyndigheten.se>; Lindh Ulrika <Ulrika.Lindh@ekobrottsmyndigheten.se>
Subject: Request for Assistance

CAUTION: This email originated from outside of the organization. Do not click links or open attachments unless you recognize the sender and know the content is safe.

Hi Dan.

I apologize for turning to you again on this issue.

When we went through the material from the SEC further, there were questions about Credit Suisse reporting on purchases in the MBS INDX cusip 45661EAW and the MBS BAFC cusip 05946XGH. In both cases, it is registered that Credit Suisse has purchased at the price of 100. Neither of the purchases is included in the list "regulatory trace 17 cusips".

For INDX, Credit Suisse has reported that they have bought at the rate 100 130525, 130625, 130725, 130825, 130925, 131025, 131125 and 131225. At the same date, they have often also reported purchases of the same amount at significantly lower prices.

For BAFC, Credit Suisse has reported purchases at the price of 100 130501 and 130601.

These purchases at the price of 100 seem to come from Credit Suisse, New York Branch, Barbara Adornetto.

Is it possible for you to investigate whether Credit Suisse has reported incorrectly price in these cases?

We also have a general question about MBSs with mortgages as collateral. If a borrower submits his loan. Will the house that is collateral then be sold and the purchase price less costs go to the MBS holding the loan? Or will the new owner of the house take over some of the old owner's loan with his loan terms and continue to pay to those who hold the MBS?

Sincerely
Lars-Inge Johansson
Forensic Accountant
Swedish Economic Crime Authority