

Växjö tingsrätt
B 1203-20**Häktat mål**VÄXJÖ TINGSRÄTT
Avdelning 2INKOM: 2021-01-12
MÅLNR: B 1203-20
AKTBIL: 292

Stämningsansökan

Tilltalade

Besim Boletini (19891222-9294)

Företräds av Kristina Bandrup.

- Anhållen i frånvaro 2020-03-03, Gripen 2020-03-10, Häktad 2020-03-13.

Kenth Lassen (19610831-2718)

Medborgare i Danmark, Sverige.

Företräds av Eva Almström.

Bertil Johan Fredrik Bodén (19610215-8570)

Företräds av Philip Hedberg.

Visar Hajrizi (19960323-1490)

Företräds av Torgny Palm.

Willy Stefan Christian Sjö Dahl (19800507-3518)

Företräds av Linéa Ekvall.

Leila Kruczkowska (19940531-5467)

Företräds av Martin Cullberg.

Daoud Chamoun (19850516-0633)

Företräds av Slobodan Jovicic.

- Anhållen i frånvaro 2020-03-05, Gripen 2020-03-10, Häktad 2020-03-13.

Roy Marina (19840101-0650)

Företräds av Staffan Bergqvist.

Övriga svaranden

JoLuMar Chamon AB (16556846-2740)

Ansvarsyrkanden m.m.

1.1 GROVT SKATTEBROTT (Besim Boletini)

9000-K3193-19

Besim Boletini har varit företrädare för Bbn-Tele AB, 556587-0010, med säte i Ljungby.

Besim Boletini har uppsåtligen låtit lämna oriktiga uppgifter till Skatteverket i bolagets skattedeklarationer.

De oriktiga uppgifterna har bestått i att han i skattedeklaration avseende period

- april-juni 2019 redovisat utgående moms med ca 8 miljoner kr för lågt belopp

- juli-september 2019 redovisat utgående moms med ca 11 miljoner kr för lågt belopp och ingående moms med ca 78 miljoner kr för högt belopp.

Förfarandet har gett upphov till fara för att skatt undandras det allmänna med ca 97 miljoner kr.

Åsidosättandet avser två deklARATIONSTIDPUNKTER under perioden den 19 augusti 2019 till den 12 november 2019 och har skett i Ljungby eller på annan plats, Sverige enligt nedan

Brottstid	redovisningsperiod	för låg utg moms	för hög ing moms
2019-08-19	april-juni 2019	8 000 000 kr	
2019-11-12	juli-sept 2019	11 000 000 kr	78 000 000 kr

Brotten är grova eftersom de rör mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69)

1.2 MEDHJÄLP TILL GROVT SKATTEBROTT (Besim Boletini)

9000-K3193-19

Besim Boletini har under perioden oktober-december 2019 fortsatt verksamheten Bbn-Tele AB på samma sätt som ovan varvid Besim Boletini har tillfört räkenskapsmaterialet osanna fakturor från Reconova AB om 251 096 532 kr plus moms 62 774 133 kr och från Axrob AB om 9 780 490 kr plus moms 2 445 122 kr. Fakturorna är osanna eftersom de inte motsvarar någon verklig handel, utan endast har varit avsedda att ge Bbn-Tele AB avdrag för ingående moms.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt om sammanlagt ca 65 000 000 kr undandras det allmänna.

Brottet är grovt eftersom det rör mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Åsidosättandet har skett den 25 februari 2020 och har skett i Ljungby eller på annan plats, Sverige.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69) samt 23 kap 4 § brottsbalken

2 NÄRINGSPENNINGTVÄTT, GROVT BROTT (Besim Boletini)

9000-K3193-19

Besim Boletini har varit styrelseledamot i Bbn-Tele AB, 556587-0010, med säte i Ljungby.

Besim Boletini har uppsåtligen under tiden 1 april- 31 december 2019 i näringsverksamhet medverkat till åtgärder som skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Detta har han gjort genom att uppträda som bulvan för annan ej namngiven person, låta ge sken av att han bedrivit verksamhet, låta utställa osanna fakturor, ta emot osanna fakturor, låta ta in de osanna fakturorna i bolagets underlag för skatteredovisning samt ta emot, förvara och omsätta pengar på bolagets konton om sammanlagt ca 760 miljoner kronor.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande belopp.

Brottet har begåtts i Ljungby eller på annan plats, Sverige mellan den 1 april 2019 och den 31 december 2019

Lagrum: 7 § 2 st lagen (2014:307) om straff för penningtvättsbrott

3 GROVT SKATTEBROTT (Visar Hajrizi)

9000-K1177-20

Visar Hajrizi har varit företrädare för VH-Tele AB , 556971-5047, med säte i Växjö.

Visar Hajrizi har uppsåtligen lämnat oriktiga uppgifter till Skatteverket i bolagets skattedeklarationer.

De oriktiga uppgifterna har bestått i att han har redovisat ingående mervärdesskatt med för högt belopp.

Åsidosättandet avser tre deklarationstidpunkter under perioden den 12 december 2019 till den 5 februari 2020 och har skett i Växjö eller på annan plats, Sverige enligt nedan

Brottstid	redovisningsperiod	undandragen skatt
2019-12-12	oktober 2019	20 912 858 kr
2020-01-17	november 2019	12 211 123 kr
2020-02-05	december 2019	7 046 900 kr

Förfarandet har inneburit fara för att skatt eller avgifter om sammanlagt ca 40 miljoner kr undandras det allmänna eller felaktigt tillgodoräknas eller återbetalas till bolaget eller annan.

Brotten är grova eftersom de rör mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69)

4 NÄRINGSPENNINGTVÄTT, GROVT BROTT (Visar Hajrizi)

9000-K1177-20

Visar Hajrizi har varit styrelseledamot i VH-Tele AB, 556971-5047, med säte i Växjö.

Visar Hajrizi har uppsåtligen under tiden 1 oktober - 31 december 2019 i näringsverksamhet medverkat till åtgärder som skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Detta har han gjort genom att uppträda som bulvan för annan ej namngiven person, låta ge sken av att han bedrivit verksamhet, låta utställa fakturor och ta emot fakturor för en påstådd handel som han inte vet någonting om och inte har kontroll över, låta ta in fakturorna i bolagets bokföring samt ta emot, förvara och omsätta pengar på bolagets konton om sammanlagt ca 200 miljoner kronor.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande belopp.

Brottet har begåtts i Växjö eller på annan plats, Sverige mellan den 1 oktober 2019 och den 31 december 2019.

Lagrum: 7 § 2 st lagen (2014:307) om straff för penningtvättsbrott

5 GROVT SKATTEBROTT (Kenth Lassen)

9000-K1245-20

Kenth Lassen har varit företrädare för Kaybee AB, 559090-1210, med säte i Markaryd.

Kenth Lassen har uppsåtligen lämnat oriktig uppgift till Skatteverket i bolagets skattedeklaration avseende perioden oktober- december 2019 som avlämnats den 30 januari 2020 genom att redovisa ingående moms med drygt 2 500 000 kr för högt belopp.

Åsidosättandet har skett den 30 januari 2020 i Markaryd eller på annan plats, Sverige.

Förfarandet har inneburit fara för att skatt undandras det allmänna med nämnt belopp.

Brottet är grovt eftersom det rört mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69)

6 NÄRINGSPENNINGTVÄTT, GROVT BROTT (Kenth Lassen)

9000-K1245-20

Kenth Lassen har varit styrelseledamot i Kaybee AB, 559090-12-10, med säte i Markaryd.

Kenth Lassen har uppsåtligen under tiden 1 oktober - 31 december 2019 i näringsverksamhet medverkat till åtgärder som skäligen kan antas vara vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Detta har han gjort genom att uppsåtligen uppträda som bulvan för annan ej namngiven person, låta ge sken av att han bedrivit verksamhet, låta utställa fakturor och ta emot fakturor för en påstådd handel som han inte vet någonting om och inte har kontroll över, låta ta in fakturorna i bolagets bokföring samt ta emot, förvara och omsätta pengar på bolagets konton om åtminstone 1 miljon kr.

[Brottet är grovt eftersom det avsett betydande belopp.](#)

Brottet har begåtts mellan den 1 oktober 2019 och den 31 december 2019 i Markaryd eller på annan plats, Sverige.

Lagrum: 7 § 2 st lagen (2014:307) om straff för penningtvättsbrott

7 MEDHJÄLP TILL GROVT SKATTEBROTT (Besim Boletini)

9000-K1177-20, 9000-K1245-20

Besim Boletini har, medveten om att det varit fråga om ett momsbedrägeri, medverkat till skattebrotten i VH-Tele AB och Kaybee AB enligt ovan genom att arrangera och styra handeln genom bolagen. Hans medverkan består i

- att rekrytera Kenth Lassen och Visar Hajrizi med respektive bolag till verksamheten
- att sätta Lassen och Hajrizi i kontakt med andra personer aktiva i momsbedrägeriet
- att förse bolagen med bankkonton
- att ha kontroll över respektive bolags bankkonton
- att ha kontroll över respektive bolags e-postkonton med möjlighet att läsa och skriva e-brev

Besim Boletinis åtgärder har varit nödvändiga för att VH-Tele AB, med Visar Hajrizi, och Kaybee AB, med Kenth Lassen, skulle kunna vara en del av momsbedrägeriet.

Skattebrotten i VH-Tele AB och Kaybee AB har begåtts vid fyra tillfällen under perioden den 12 december 2019 till den 5 februari 2020 enligt nedan

Brottstid	Brottsplats	Juridisk person	undandragen moms
2019-12-12	Växjö eller på annan plats, Sverige	VH-Tele AB	20 912 858 kr
2020-01-17	Växjö eller på annan plats, Sverige	VH-Tele AB	12 211 123 kr
2020-01-30	Markaryd eller på annan plats, Sverige	Kaybee AB, Reconova AB, Fortnox Aktiebolag, Kollitech AB, Rebondo AB	2 566 388 kr
2020-02-05	Växjö eller på annan plats, Sverige	VH-Tele AB	7 046 900 kr

Brotten är grova eftersom de rört mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69) samt 23 kap 4 § brottsbalken

8 GROVT SKATTEBROTT (Leila Kruczkowska)

9000-K1603-20

Leila Kruczkowska har varit företrädare för Voxera AB (tidigare Kruczfy AB), 16556999-9542, med säte i Stockholm.

Leila Kruczkowska har som företrädare uppsåtligen lämnat eller låtit lämna oriktiga uppgifter till Skatteverket genom att i skattedeklarationer avseende perioderna november respektive december 2019 redovisa ingående moms med totalt ca 28 miljoner kr för högt belopp.

Åsidosättandet avser två deklarationstidpunkter under perioden den 17 januari 2020 till den 12 februari 2020 och har skett i Stockholm eller på annan plats, Sverige enligt nedan

Brottstid	undandragen moms
2020-01-17	20 800 738 kr
2020-02-12	8 218 660 kr

[Förfarandet har inneburit fara för att skatt undandras det allmänna med nämnt belopp.](#)

Brotten är grova eftersom de rört mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69)

9 NÄRINGSPENNINGTVÄTT, GROVT BROTT (Leila Kruczkowska)

9000-K1603-20

Leila Kruczkowska har varit företrädare för Voxera AB (tidigare Kruczfy AB), 16556999-9542, med säte i Stockholm.

Leila Kruczkowska har uppsåtligen under tiden mellan den 1 november 2019 och den 31 december 2019 i Stockholm eller på annan plats, Sverige i näringsverksamhet medverkat till åtgärder som skäligen kan antas var vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Detta har hon gjort genom att uppsåtligen uppträda som bulvan för en annan ej namngiven person, låta ge sken av att hon bedrivit verksamhet, låta utställa fakturor och ta emot fakturor för en påstådd handel som hon inte vet någonting om och inte har kontroll över, låta ta in fakturorna i bolagets bokföring samt ta emot, förvara och omsätta pengar på bolagets konton om sammanlagt ca 130 miljoner kr.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande belopp.

Lagrum: 7 § 2 st lagen (2014:307) om straff för penningtvättsbrott

10.1 MEDHJÄLP TILL GROVT SKATTEBROTT (Stefan Sjäodahl)

9000-K1245-20

Stefan Sjäodahl har varit företrädare för Reconova AB 16559218-1449 med säte i Markaryd. Stefan Sjäodahl har i Reconova ABs namn utfärdat eller låtit utfärda två osanna fakturor till Kaybee AB avseende samtalstid på nätet om sammanlagt 10 265 554 kr. Fakturorna har därutöver upptagit moms med 2 566 388 kr.

Fakturorna är osanna eftersom de inte motsvarar någon verklig försäljning av telefonitjänst, utan endast har varit avsedda att ge Kaybee AB avdrag för ingående moms.

Stefan Sjäodahl har därigenom främjat skattebrott i Kaybee AB.

Skattebrottet i Kaybee AB har begåtts den 30 januari 2020 i Markaryd eller på annan plats, Sverige.

Brottet är grovt eftersom det rört mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69) samt 23 kap 4 § brottsbalken

10.2 MEDHJÄLP TILL GROVT SKATTEBROTT (Stefan Sjäodahl)

9000-K1177-20

Stefan Sjäodahl har varit företrädare för Reconova AB, 16559218-1449, med säte i Markaryd. Stefan Sjäodahl har i Reconova ABs namn utfärdat eller låtit utfärda osanna fakturor till VH-Tele AB avseende samtalstid på nätet med sammanlagt 160 683 532 kr. Fakturorna har därutöver upptagit moms med 40 170 883 kr.

Fakturorna har varit osanna eftersom de inte motsvarar någon verklig försäljning av telefonitjänst utan endast har varit avsedda att ge VH-Tele AB avdrag för ingående moms.

Stefan Sjäodahl har därigenom främjat skattebrott i VH-Tele AB.

Skattebrotten i VH-Tele AB har begåtts vid tre tillfällen under perioden den 12 december 2019 till den 5 februari 2020 i Växjö eller på annan plats, Sverige enligt nedan

Brottstid	undandragen moms
2019-12-12	20 912 858 kr
2020-01-17	12 211 145 kr
2020-02-05	7 046 900 kr

Brotten är grova eftersom de rört mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69) samt 23 kap 4 § brottsbalken

10.3 MEDHJÄLP TILL GROVT SKATTEBROTT (Stefan Sjödahl)

9000-K1603-20

Stefan Sjödahl har varit företrädare för Reconova AB, 16559218-1449, med säte i Markaryd. Stefan Sjödahl har i Reconova ABs namn utfärdat eller låtit utfärda osanna fakturor till Voxera AB (tidigare Kruczfy AB) avseende samtalstid på nätet med sammanlagt 115 399 909 kr. Fakturorna har därutöver upptagit moms om 28 849 977 kr.

Fakturorna har varit osanna eftersom de inte motsvarar någon verklig försäljning av telefonitjänst utan endast har varit avsedda att ge Voxera AB avdrag för ingående moms.

Stefan Sjödahl har därigenom främjat skattebrott i Voxera AB.

Skattebrotten i Voxera AB har begåtts vid två tillfällen under perioden den 17 januari 2020 till den 12 februari 2020 i Stockholm eller på annan plats, Sverige enligt nedan

Brottstid	undandragen moms
2020-01-17	20 800 738 kr
2020-02-12	8 218 660 kr

Brotten är grova eftersom de rört mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69) samt 23 kap 4 § brottsbalken

11 MEDHJÄLP TILL GROVT SKATTEBROTT (Bertil Bodén)

9000-K1245-20

Bertil Bodén har varit företrädare för Rebondo AB, 559217-8536, med säte i Markaryd. Bertil Boden har i Rebondo ABs namn utfärdat eller låtit utfärda osanna fakturor till Reconova AB som sedan vidarefakturerats till Kaybee AB. Fakturorna har avsett samtalstid på nätet som hos Kaybee AB uppgått till sammanlagt 10 265 554 kr och därutöver moms med 2 566 388 kr.

Fakturorna är osanna eftersom de inte motsvarar någon verklig försäljning av telefonitjänst, utan endast har varit avsedda att ge Kaybee AB avdrag för ingående moms.

Bertil Bodén har därigenom främjat skattebrott i Kaybee AB.

Brottet är grovt eftersom det rört mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.
Det hände den 30 januari 2020 på Markaryd eller på annan plats, Sverige.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69) samt 23 kap 4 § brottsbalken

12 MEDHJÄLP TILL GROVT SKATTEBROTT (Bertil Bodén och Kenth Lassen)

9000-K1177-20

Bertil Bodén har varit formell företrädare och Kenth Lassen faktiskt företrädare i Rebondo AB, 16559217-8536, med säte i Markaryd. Kenth Lassen och Bertil Bodén har tillsammans och i samförstånd i Rebondo ABs namn utfärdat eller låtit utfärda osanna fakturor till Reconova AB som sedan vidarefakturerats till VH-Tele AB avseende samtalstid på nätet med sammanlagt 160 683 532 kr. Fakturorna har därutöver upptagit moms med 40 170 883 kr. Fakturorna är osanna eftersom de inte motsvarar någon verklig försäljning av telefonitjänst, utan endast har varit avsedda att ge VH-Tele AB avdrag för ingående moms.

Bertil Bodén och Kenth Lassen har därigenom främjat skattebrott i VH-Tele AB.

Skattebrotten i VH-Tele AB har begåtts vid tre tillfällen under perioden den 12 december 2019 till den 5 februari 2020 på Växjö eller på annan plats, Sverige enligt nedan

Brottstid	Juridisk person	undandragen moms
2019-12-12	VH-Tele AB	20 912 858 kr
2020-01-17	VH-Tele AB	12 211 123 kr
2020-02-05	VH-Tele AB	7 046 900 kr

Brotten är grova eftersom de rört mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69) samt 23 kap 4 § brottsbalken

13 MEDHJÄLP TILL GROVT SKATTEBROTT (Bertil Bodén och Kenth Lassen)

9000-K1603-20

Bertil Bodén har varit formell företrädare och Kenth Lassen faktisk företrädare för Robondo AB, 16559217-8536, med säte i Markaryd. Kenth Lassen och Bertil Bodén har tillsammans och i samförstånd i Rebondo ABs namn utfärdat eller låtit utfärda osanna fakturor till Reconova AB som sedan vidarefakturerats till Voxera AB avseende samtalstid på nätet med sammanlagt 115 399 909 kr. Fakturorna har därutöver upptagit moms med 28 849 977 kr. Fakturorna är osanna eftersom de inte motsvarar någon verklig försäljning av telefonitjänst, utan endast har varit avsedda att ge Voxera AB avdrag för ingående moms.

Bertil Bodén och Kenth Lassen har därigenom främjat skattebrott i Voxera AB.

Skattebrotten i Voxera AB har begåtts vid två tillfällen under perioden den 17 januari 2020 till den 12 februari 2020 på Stockholm eller på annan plats, Sverige enligt nedan

Brottstid	undandragen skatt
2020-01-17	20 800 738 kr
2020-02-12	8 218 660 kr

Brotten är grova eftersom de rört mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69) samt 23 kap 4 § brottsbalken

14 NÄRINGSPENNINGTVÄTT, GROVT BROTT (Bertil Bodén och Kenth Lassen)

9000-K1245-20

Kenth Lassen och Bertil Bodén har varit företrädare för Rebondo AB, 559217-8536, med säte i Markaryd. Bertil Bodén och Kenth Lassen har uppsåtligen under tiden mellan den 1 oktober 2019 och den 31 december 2019 i Markaryd eller på annan plats, Sverige i näringsverksamhet medverkat till åtgärder som skäligen kan antas var vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Detta har de gjort genom att uppsåtligen uppträda som bulvan för en annan ej namngiven person, låta ge sken av att de bedrivit verksamhet, låta utställa fakturor och ta emot fakturor för en påstådd handel som de inte vet någonting om och inte har kontroll över, låta ta in fakturorna i bolagets bokföring samt ta emot, förvara och omsätta pengar på bolagets konton om åtminstone ca 150 miljoner kr.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande belopp.

Lagrum: 7 § 2 st lagen (2014:307) om straff för penningtvåtsbrott

15 NÄRINGSPENNINGTVÄTT, GROVT BROTT (Stefan Sjödahl)

9000-K1245-20

Stefan Sjödahl har uppsåtligen under tiden mellan den 1 oktober 2019 och den 31 december 2019 i Markaryd eller på annan plats, Sverige i näringsverksamhet medverkat till åtgärder som skäligen kan antas var vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Detta har han gjort genom att uppsåtligen uppträda som bulvan för en annan ej namngiven person, låta ge sken av att han bedrivit verksamhet, låta utställa fakturor och ta emot fakturor för en påstådd handel som han inte vet någonting om och inte har kontroll över samt ta emot, förvara och omsätta pengar på bolagets konton om sammanlagt ca 350 miljoner kr.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande belopp.

Lagrum: 7 § 2 st lagen (2014:307) om straff för penningtvåtsbrott

16 GROVT SKATTEBROTT (Daoud Chamoun och Roy Marina)

9000-K264-20

Daoud Chamoun är formell företrädare för JoLuMar Chamon AB, 16556846-2740, med säte i Halmstad. Roy Marina är styrelsesuppleant i JoLuMar Chamon AB och har tagit en sådan aktiv del i bolagets handel med mobiltelefoner och elektronik att han bär ett ansvar för bolagets redovisning av skatter och avgifter.

Roy Marina och Daoud Chamoun har tillsammans och i samförstånd uppsåtligen lämnat oriktiga uppgifter till Skatteverket genom att i skattedeklarationer redovisa ingående moms med för höga belopp. Deklarationerna har lämnats vid sex tillfällen under perioden den 12 september 2019 till den 11 januari 2020 i Halmstad eller på annan plats, Sverige enligt nedan

Brottstid	Redovisningsperiod	undandragen skatt
2019-09-12	juli 2019	7 900 000 kr
2019-10-09	augusti 2019	39 700 000 kr
2019-11-02	september 2019	17 400 000 kr
2019-12-07	oktober 2019	34 000 000 kr
2020-01-11	december 2019	37 200 000 kr
2020-01-11	november 2019	55 400 000 kr

Förfarandet har gett upphov till fara för att skatt undandras det allmänna med totalt 191 600 000 kr.

Brotten är grova eftersom de rör mycket betydande belopp och varit av synnerlig farlig art.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69)

Ansvarsyrkande i andra hand

Medhjälp till grova skattebrott

Roy Marina har främjat skattebrotten enligt ovan genom att medveten om att det varit fråga om ett brottsupplägg medverka i åtgärder som rör JoLuMar Chamon ABs inköp av mobiltelefoner och betalningar i samband med det.

Lagrum: 4 § skattebrottslagen (1971:69) och 23 kap 4 § brottsbalken

17 NÄRINGSPENNINGTVÄTT, GROVT BROTT (Daoud Chamoun och Roy Marina)

9000-K264-20

Roy Marina och Daoud Chamoun har tillsammans och i samförstånd uppsåtligen under tiden mellan den 1 juli 2019 och den 31 december 2019 i Halmstad eller på annan plats, Sverige, i näringsverksamhet medverkat till åtgärder som skäligen kan antas var vidtagna i syfte att dölja att pengar härrör från brott eller brottslig verksamhet eller att främja möjligheterna för någon att tillgodogöra sig pengarna.

Detta har det gjort genom att

- låta bolaget JoLuMar Chamon AB ingå som ett genomgångsled för en av andra personer i förhand arrangerad omfattande handel med mobiltelefoner
- köpa från flera olika av utomstående personer anvisade leverantörer utan att ha kontakt med de formella företrädarna för leverantörerna
- ta emot instruktioner om betalningar och leveranser av samma personer oavsett vilken leverantör det gäller, dess personer har inte varit formella företrädare för leverantörerna och har inte heller angett någon annan grund för sin rätt att företräda leverantörerna
- ta emot, förvara och omsätta pengar på JoLuMar Chamon ABs konton om sammanlagt åtminstone 800 miljoner kr.

Brottet är grovt eftersom det avsett betydande belopp.

Lagrum: 7 § 2 st lagen (2014:307) om straff för penningtvättsbrott

18 TALAN OM NÄRINGSFÖRBUD (Besim Boletini)

Det yrkas att tingsrätten meddelar Besim Boletini näringsförbud i 10 år och, i samband med dom i målet, beslutar att sådant förbud ska gälla fram till dess frågan slutligt avgjorts.

Till grund för yrkandet görs gällande att Besim Boletini grovt åsidosatt sina skyldigheter i näringsverksamhet och därvid gjort sig skyldig till brottslighet enligt vad som påstås ovan, som inte är ringa. Näringsförbud är påkallat ur allmän synpunkt.

Lagrum: 4 § och 21 § lagen (2014:836) om näringsförbud

19 TALAN OM NÄRINGSFÖRBUD (Daoud Chamoun)

Det yrkas att tingsrätten meddelar Daoud Chamoun näringsförbud i 10 år och, i samband med dom i målet, beslutar att sådant förbud ska gälla fram till dess frågan slutligt avgjorts.

Till grund för yrkandet görs gällande att Daoud Chamoun grovt åsidosatt sina skyldigheter i näringsverksamhet och därvid gjort sig skyldig till brottslighet enligt vad som påstås ovan, som inte är ringa. Näringsförbud är påkallat ur allmän synpunkt.

Lagrum: 4 § och 21 § lagen (2014:836) om näringsförbud

20 TALAN OM NÄRINGSFÖRBUD (Roy Marina)

Det yrkas att tingsrätten meddelar Roy Marina näringsförbud i 10 år och, i samband med dom i målet, beslutar att sådant förbud ska gälla fram till dess frågan slutligt avgjorts.

Till grund för yrkandet görs gällande att Roy Marina grovt åsidosatt sina skyldigheter i näringsverksamhet och därvid gjort sig skyldig till brottslighet enligt vad som påstås ovan, som inte är ringa. Näringsförbud är påkallat ur allmän synpunkt.

Lagrum: 4 § och 21 § lagen (2014:836) om näringsförbud

21 TALAN OM NÄRINGSFÖRBUD (Visar Hajrizi)

Det yrkas att tingsrätten meddelar Visar Hajrizi näringsförbud i 7 år och, i samband med dom i målet, beslutar att sådant förbud ska gälla fram till dess frågan slutligt avgjorts.

Till grund för yrkandet görs gällande att Visar Hajrizi grovt åsidosatt sina skyldigheter i näringsverksamhet och därvid gjort sig skyldig till brottslighet enligt vad som påstås ovan, som inte är ringa. Näringsförbud är påkallat ur allmän synpunkt.

Lagrum: 4 § och 21 § lagen (2014:836) om näringsförbud

22 TALAN OM NÄRINGSFÖRBUD (Kenth Lassen)

Det yrkas att tingsrätten meddelar Kenth Lassen näringsförbud i 7 år och, i samband med dom i målet, beslutar att sådant förbud ska gälla fram till dess frågan slutligt avgjorts.

Till grund för yrkandet görs gällande att Kenth Lassen grovt åsidosatt sina skyldigheter i näringsverksamhet och därvid gjort sig skyldig till brottslighet enligt vad som påstås ovan, som inte är ringa. Näringsförbud är påkallat ur allmän synpunkt.

Lagrum: 4 § och 21 § lagen (2014:836) om näringsförbud

23 TALAN OM NÄRINGSFÖRBUD (Leila Kruczkowska)

Det yrkas att tingsrätten meddelar Leila Kruczkowska näringsförbud i 7 år och, i samband med dom i målet, beslutar att sådant förbud ska gälla fram till dess frågan slutligt avgjorts.

Till grund för yrkandet görs gällande att Leila Kruczkowska grovt åsidosatt sina skyldigheter i näringsverksamhet och därvid gjort sig skyldig till brottslighet enligt vad som påstås ovan, som inte är ringa. Näringsförbud är påkallat ur allmän synpunkt.

Lagrum: 4 § och 21 § lagen (2014:836) om näringsförbud

24 TALAN OM NÄRINGSFÖRBUD (Stefan Sjödahl)

Det yrkas att tingsrätten meddelar Stefan Sjödahl näringsförbud i 7 år och, i samband med dom i målet, beslutar att sådant förbud ska gälla fram till dess frågan slutligt avgjorts.

Till grund för yrkandet görs gällande att Stefan Sjödahl grovt åsidosatt sina skyldigheter i näringsverksamhet och därvid gjort sig skyldig till brottslighet enligt vad som påstås ovan, som inte är ringa. Näringsförbud är påkallat ur allmän synpunkt.

Lagrum: 4 § och 21 § lagen (2014:836) om näringsförbud

25 TALAN OM FÖRETAGSBOT (JoLuMar Chamon AB)

Det yrkas att tingsrätten ålägger JoLuMar Chamon AB att betala en företagsbot om 10 000 000 kronor på grund av ovan under punkt 16 angivna brott begångna i utövningen av bolagets näringsverksamhet.

Brotten har begåtts av personer i ledande ställning grundad på befogenhet att företräda näringsidkaren eller att fatta beslut på näringsidkarens vägnar.

Lagrum: 36 kap 7 § brottsbalken

26 Bevisning

Bevisuppgiften finns som bilaga

Handläggning

Åklagaren önskar att rätten förelägger de tilltalade att skriftligen redovisa sin inställning till åtalet och att i samband med det också ange om de PM som sammanfattar kommunikation i IT-beslag godtas som bevisning. I den mån dessa inte godtas önskas besked om i vilka delar dessa inte godtas.

Från åklagarsidan gäller alltså det förslag till huvudförhandlingsplan som gavs in till tingsrätten den 1 december 2020.