

Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Linköping ÅK1

Handläggare (Protokollförare)
Christian Djerf

Undersökningsledare
Elisabeth Börjesson

Protokollbilaga

Åklnr
EB-732-17

Signerat av

Signerat av
Åklaren TINGSRÄTT
Rotel 7

Datum
2019-01-03 2019-02-25
MÅLNR: B 4723-18
AKTBIL: 100

Polisens diarienummer
9000-K383-17 9000-K3312-18

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

Ersättningsyrkanden	Tolk krävs
---------------------	------------

Utredningsuppgifter/Redovisningshandlingar Diarienum	Uppgiftstyp	Sida
Bilaga JWM Stockholm AB		
Anmälan		
9000-K3312-18	Anmälan EB-732-17.....	1
	<i>Bilaga: Ursprunglig anmälan</i>	
Bolagshandlingar		
	Bolagsuppgifter JWM Styrelse.....	3
	Årsredovisning 2016-01-01 - 2016-12-31.....	7
9000-K383-17	Bolagsuppgifter Konkurs JWM Stockholm AB.....	14
9000-K3312-18	Årsredovisning JWM räk.år 2017.....	15
	Skuldsaldo KFM.....	24
Bankhandlingar		
	Fullmakt JVM_sammanst fullmakter.....	26
9000-K383-17	Allegat Marginalen bank_svar förfrågan.....	27
	Bankhandlingar Svar Marginalen Behöriga bankkonto JWM Stockholm.....	28
9000-K3312-18	Bankhandlingar Svar Marginalen Behörigheter till kontot.....	35
Kontoutdrag		
9000-K383-17	Kontoutdrag Svar Marginalen Bank JWM Stockholm AB 1801-180729.....	43
9000-K3312-18	Kontoutdrag JWM Stockholm Marginalen 180801-180917.....	45
Bankgiro		
9000-K383-17	Bankhandlingar Svar på Bankgirot avs JWM Stockholm AB.....	46
9000-K3312-18	Bankhandlingar Bankgiroavier Begäran och svar 1808-1809.....	61
SKV		
9000-K383-17	Skatte-och Avgiftsanmälan JWM Stockholm AB.....	65
	Deklarationshandlingar Inkomstdeklaration JWM Stockholm 2017 ej lämnad...	70
	Behörigheter SKV JWM Stockholm AB.....	71
	Redovisning löner och arbetsgivaravg JWM Stockholm.....	73
9000-K3312-18	Skattedeklarationer Arbetsgivaravgifter 1807-1809.....	75

PM

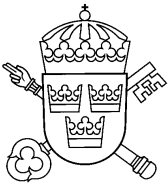
PM EKO-PM..... 76

Bilaga: Bilaga 1

Bilaga: Bilaga 1 forts.

Bilaga: Bilaga 2

Bilaga: Bilaga 3



Ärendeöversikt

Signerad av

Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

2019-01-03

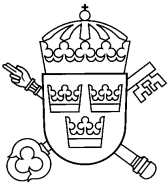
Signerad datum

Enhet
Linköping OSEDiariernr
9000-K3312-18

Anmält datum 2018-03-30	Registreringsdatum 2018-09-14	Överförd från RAR - -
Brottsbeskrivning Bokföringsbrott (grovt, ej konkurs)		Brottskod 1125
Brottsplatsadress		Områdeskod 9500
Status FU/Utredning pågår	Händelse inträffad - - :	Händelse inträffad mellan 2018-01-01 - 2018-06-30
Aktör Jaakkola, Kari Hannu Tapani Jwm Stockholm Ab Persson, Lars Magnus Wahlqvist, Jimmy Nils Bertil		Roll Misstänkt Utpekad juridisk person Misstänkt Misstänkt
Personal Schrewelius Helena		Funktion Anmälningansvarig
Schrewelius Helena Schrewelius Helena		Uppgiftslämnare Anmälningssupptagare

Fritext grundanmälan

Egen anmälan från Ekobrottsmyndigheten med anledning av uppgifter som framkommit under förundersökningen. Avseende misstanke om grovt bokföringsbrott.



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Huvudanmälan

9000-K3312-18

Anmälningssuppgifter

Anmälningsdatum: 2018-03-30 11:11

Enhet: LINKÖP OSE, Linköping OSE

Anmälningssätt: Skrivelse

Anmälningansvarig: Schrewelius, Helena

Rubrik: EB-

Brott/Händelse

Bokföringsbrott (grovt, ej konkurs)
, Stockholm

Brottskod 1125
Områdeskod 9500

Fr.o.m Fredag 2016-01-01 t.o.m Lördag 2016-12-31

Jwm Stockholm Ab

Utpekad juridisk person

Brott/Händelse

Bokföringsbrott (grovt, ej konkurs)
, Stockholm

Brottskod 1125
Områdeskod 9500

Fr.o.m Söndag 2017-01-01 t.o.m Söndag 2017-12-31

Jwm Stockholm Ab

Utpekad juridisk person

Brott/Händelse

Bokföringsbrott (grovt, ej konkurs)
, Stockholm

Brottskod 1125
Områdeskod 9500

Fr.o.m Måndag 2018-01-01 t.o.m Lördag 2018-06-30

Jwm Stockholm Ab

Utpekad juridisk person

Fritext

Egen anmälan från Ekobrottsmyndigheten med anledning av uppgifter som framkommit under förundersökningen. Avseende misstanke om grovt bokföringsbrott.

Orgnr ()

Detaljer ()

Namn ⓘ

jwm

Adress ⓘ

Postnummer ⓘ

Postort ⓘ

Q SÖK


 RENSA

Sökhistorik 100



Bolagsinformation 559055-0330

 Visa alla ⓘ

Org-/personnr	559055-0330 
Firma	JWM STOCKHOLM AB
Sätesadress	Box 24089 104 50 STOCKHOLM
Säte län/kommun/ort	STOCKHOLM/STOCKHOLM
Postadress	BOX 24089 10450 STOCKHOLM 
Telefonnr	070-9316869
Objekttyp	Aktiebolag
Kategori	PRIVAT
Företaget bildat	2015-11-05
Företaget registrerat	2016-03-11
Firma registrerad	2016-04-28
Bolagsordning ändrad	2016-04-12
Räkenskapsår	0101 - 1231
Ägar kontroll	Privat svenskkontrollerade enheter utan koncerntillhörighet
Antal anställda	0 anställda
Antal aktiva arbetsställen	0
Omsättning	20 000–49 999 tkr, 2016
Arbetsgivare	2018-11-14 Avregistrerad +
F-skatt	2018-08-16 Avregistrerad +
Moms	2018-11-14 Avregistrerad +
Sektor (SNI-kod)	111000
Näringsgrenar (SNI-kod)	00000
Status (SCB)	Okänd kod 9
Verksamhet	Aktiebolaget ska bedriva konsultverksamhet inom fastighets- branschen samt därmed förenlig verksamhet.
Firmatecknare	Firman tecknas av styrelsen

ARBETSSTÄLLEN

ÖPPNA DOKUMENT

Aktiekapitalsuppgifter



Aktiekapital	50 000 SEK
Lägst	50 000 SEK
Högst	200 000 SEK
Antal aktier	500
Lägst antal	500
Högst antal	2 000

Funktionärer per styrelsegeneration



EXPANDERA ALLA

MINIMERA ALLA

Filtrera:

2018-04-03 ()



Funktion	Org-/Personnummer	Namn	Adress	Tillträde ⓘ	Utträde ⓘ
Styrelseledamot	197107266632	Jaakkola, Kari Hannu Tapani	Ringvägen 5 Lgh 1001 703 85	2018-04-03	
Styrelsesuppleant	196809171611	Wahlqvist, Jimmy Nils Bertil	GLANSHAMMAR Hertig Karls allé 38 Lgh 1203 703 40 ÖREBRO	2018-04-03	

2017-01-31 ()



Funktion	Org-/Personnummer	Namn	Adress	Tillträde ⓘ	Utträde ⓘ
Styrelseledamot	197511271434	Personuppgiften skyddad		2016-10-11	2018-04-03

2016-10-11 ()



Funktion	Org-/Personnummer	Namn	Adress	Tillträde ⓘ	Utträde ⓘ
Styrelsesuppleant	197205199321	Retersson, Kim Maria		2016-10-11	2017-01-31
Styrelseledamot	197511271434	Personuppgiften skyddad		2016-10-11	2018-04-03

2016-04-28 ()



Funktion	Org-/Personnummer	Namn	Adress	Tillträde ⓘ	Utträde ⓘ
Styrelseledamot	197205199321	Retersson, Kim Maria		2016-04-28	2016-10-11
Styrelsesuppleant	197511271434	Personuppgiften skyddad		2016-04-28	2016-10-11

2016-03-11 ()



EXPANDERA ALLA

MINIMERA ALLA

Ordinarie ledamöter

Valt antal	1
Lägst antal	1
Högst antal	10

Suppleanter

Valt antal	1
Lägst antal	1
Högst antal	10

Telefoni



Anteckningar



Inga externa anteckningar.

Parallellfirma



Inga uppgifter.

Fusion



Inga uppgifter.

Nyemission/Fondemission



Inga uppgifter.

Företagsrekonstruktion



Inga uppgifter.

Likvidation/Föreläggande



Inga uppgifter.

Konkurser



Arendenr	620458/2018
Konkurs inledd	2018-11-08
Beslut av	144
Förvaltare	Wenne, Lars Box 7615 103 94 STOCKHOLM
Tillsynsmyndighet	Box 7615 103 94 STOCKHOLM
Konkursstatus	Konkurs inledd

Ärendeförteckning



Diariennr/Diareår	Orgnr-Löpnr	PostTyp	PostTyp-Fulltext	RegistreringsDatum
620458/2018	860	Konkurser	2018-11-09	
9430363/2018	920	Registrerade räkenskapshandlingar	2018-10-08	

Diariernr/Diareår	Orgnr-Löpnr	PostTyp	PostTyp-Fulltext	RegistreringsDatum
9430363/2018	910	Godkända räkenskapshandlingar	2018-10-05	
9430363/2018	905	Inkomna räkenskapshandlingar	2018-09-07	
146049/2018	820	Företrädaruppgifter	2018-04-03	
9226785/2017	927	Registervård av data för en period	2017-06-27	
55683/2017	800	Firma	2017-01-31	
55683/2017	811	Aktiekapitalsuppgifter	2017-01-31	
543205/2016	830	Företrädaruppgifter funktionärer	2016-10-11	
214960/2016	830	Företrädaruppgifter funktionärer	2016-04-28	
149143/2016	830	Företrädaruppgifter funktionärer	2016-03-11	
146049/2018	970	Inkomna ej avslutade ärenden		
/0000	927	Registervård av data för en period		

Koncernuppgifter



Inga uppgifter.

Inkom Bolagsverket

2017-06-16

Årsredovisning för

JWM Stockholm AB

559055-0330

Räkenskapsåret

2016-01-01 - 2016-12-31

2017062735713

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	4
Tilläggsupplysningar	5
Upplysningar till resultaträkning	5
Upplysningar till balansräkning	5
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i JWM Stockholm AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2017-06-15. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 15 juni 2017



Jacob Wennberg
Styrelseledamot

JWM Stockholm AB
559055-0330

1(6)

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för JWM Stockholm AB, 559055-0330, får härmed avge årsredovisning för 2016-01-01-2016-12-31, bolagets första räkenskapsår.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2016 och bedriver konsultverksamhet inom försäkringsbranschen.

Flerårsöversikt

	2016	Belopp i kr
Nettoomsättning	289 446	
Resultat efter finansiella poster	115 216	
Soliditet, %	78	

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
årets resultat	89 869
Totalt	89 869
balanseras i ny räkning	
Summa	89 869

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

2017062735714

JWM Stockholm AB
559055-0330

2(6)

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-01-01- 2016-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		
Nettoomsättning		289 446
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		289 446
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader		-174 268
Summa rörelsekostnader		-174 268
Rörelseresultat		115 178
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		38
Summa finansiella poster		38
Resultat efter finansiella poster		115 216
Bokslutsdispositioner		
Resultat före skatt		115 216
Skatter		
Skatt på årets resultat		-25 347
Årets resultat		89 869

2017062735715

JWM Stockholm AB
559055-0330

3(6)

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>
TILLGÅNGAR		
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		179 524
Summa kortfristiga fordringar		179 524
Kassa och bank		
Kassa och bank		693
Summa kassa och bank		693
Summa omsättningstillgångar		180 217
SUMMA TILLGÅNGAR		180 217

2017062735716

JWM Stockholm AB
559055-0330

4(6)

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>	3	
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital (0 aktier)		50 000
Summa bundet eget kapital		50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Årets resultat		89 869
Summa fritt eget kapital		89 869
Summa eget kapital		139 869
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Leverantörsskulder		5 773
Skatteskulder		25 347
Övriga skulder		9 228
Summa kortfristiga skulder		40 348
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		180 217

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Ställda säkerheter

2016-12-31

Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar

Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter

Summa ställda säkerheter Inga

Ansvarsförbindelser

Summa ansvarsförbindelser Inga

2017062735717

JWM Stockholm AB
559055-0330

5(6)

2017062735718

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag.

Upplysningar till resultaträkning

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2016-01-01- 2016-12-31
Män	
Kvinnor	
Totalt	-

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2016-01-01- 2016-12-31
Löner och andra ersättningar:	-
Summa	-
(varav pensionskostnader)	

Upplysningar till balansräkning

Not 3 Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000	-	-
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Årets resultat			89 869
Vid årets slut	50 000	-	89 869

JWM Stockholm AB
559055-0330

6(6)

Underskrifter

Stockholm den 15 juni 2017

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J Wennberg', written over a horizontal line.

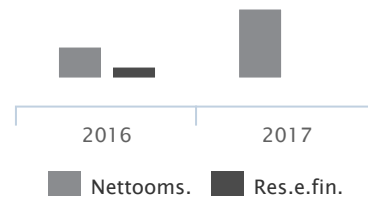
Jacob Wennberg
Styrelseledamot

2017062735719



Ansvarig för informationen nedan är Bisnode Sverige AB

Org-/personnr: 559055-0330
Företagsnamn: JWM Stockholm AB
Bolagsverkets status: Konkurs »
Skatteregistrering: Aktiv »



Ansvarig för informationen nedan är Bisnode Sverige AB

Konkurs

Konkurs inledd: 2018-11-08
Beslut av: Stockholms tingsrätt

Förvaltare: Wenne, Lars
Adress: Box 7615
103 94 STOCKHOLM

Konkursstatus: Konkurs inledd

2018-09-07

2018100801677

Årsredovisning för
JWM Stockholm AB

559055-0330

Räkenskapsåret
2017-01-01 - 2017-12-31

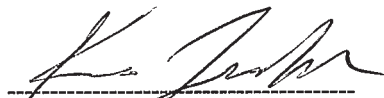
Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret
2017-01-01 – 2017-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1,2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4,5
Redovisningsprinciper	6
Upplysningar till resultaträkningen	7
Upplysningar till balansräkningen	7
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2018-08-24. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm, 2018-08-24



Kari Hannu Tapani Jaakkola
Styrelseledamot

JWM Stockholm AB
559055-0330

1(8)

Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Föremålet för bolagets verksamhet är att bedriva konsultverksamhet inom fastighetsbranschen samt därmed förenlig verksamhet

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har bolagets utveckling varit neutral, dock med en förlust som resultat pga det pressade marknadsläget. För händelser efter räkenskapsårets utgång hänvisas till not 3.

Flerårsjämförelse	2017	2016
Nettoomsättning (KSEK)	619	289
Res. Efter fin. Poster (KSEK)	-2	90
Balansomslutning	181	180
Soliditet (%)	76,1	77,6

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	0	0	89 869
Disposition enligt beslut av årets bolagsstämma			89 869	- 89 869
Erhållet aktieägartillskott			0	0
Årets resultat				- 1 965
Belopp vid årets utgång	50 000	0	89 869	- 1 965

JWM Stockholm AB
559055-0330

2(8)

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst:

Till årsstämman förfogande står

Balanserad vinst 89 869

Årets förlust - 1 965

87 904

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres 87 904

87 904

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

JWM Stockholm AB
559055-0330

3(8)

RESULTATRÄKNING	Not	2017-01-01 - 2017-12-31	2016-03-11 - 2016-12-31
Rörelsens intäkter mm			
Nettoomsättning		619 279	289 446
Summa intäkter		619 279	289 446
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		- 560 985	0
Övriga externa kostnader		- 60 272	- 174 268
Personalkostnader	1	0	0
Summa kostnader		- 621 257	- 174 268
Rörelseresultat		- 1 978	115 178
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		13	38
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	0
Summa finansiella investeringar		13	38
Resultat efter finansiella poster		- 1 965	115 216
Resultat från periodiseringsfonder/överavskrivningar			
Avsättning/förändring periodiseringsfond		0	0
Summa periodiseringsfonder/överavskrivningar		0	0
Resultat efter dispositioner		- 1 965	- 115 216
Årets/periodens skattekostnad		0	- 25 347
Resultat efter skatter		- 1 965	89 869
PERIODENS/ÅRETS RESULTAT		- 1 965	89 869

JWM Stockholm AB
559055-0330

4(8)

BALANSRÄKNING	Not	2017-01-01 - 2017-12-31	2016-03-11 - 2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		0	0
Skattefordringar		1 500	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		179 524	179 524
		-----	-----
Summa kortfristiga fordringar		181 024	179 524
<u>Kassa och bank</u>			
Kassa och bank		94	693
		-----	-----
Summa kassa och bank		94	693
		-----	-----
Summa omsättningstillgångar		181 118	180 217
		-----	-----
SUMMA TILLGÅNGAR		181 118	180 217

JWM Stockholm AB

5(8)

559055-0330

BALANSRÄKNING	Not	2017-01-01 - 2017-12-31	2016-03-11 - 2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (500 aktier à nom 100)		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		89 869	0
Periodens/årets resultat		- 1 965	89 869
Summa fritt eget kapital		- 87 904	89 869
Summa eget kapital		137 904	139 869
Skulder			
<u>Kortfristiga skulder</u>			
Leverantörsskulder		5 773	5 773
Övriga kortfristiga skulder		9 328	9 228
Skatteskulder		28 113	25 347
Summa kortfristiga skulder		43 214	40 348
<u>Långfristiga skulder</u>			
Övriga skulder	2	0	0
Summa långfristiga skulder		0	0
<u>Obeskattade reserver</u>			
Periodiseringsfond		0	0
Summa obeskattade reserver		0	0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		181 118	180 217

JWM Stockholm AB
559055-0330

6(8)

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre aktiebolag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknande livslängd.

Följande avskrivningsprocent har tillämpats, varvid hänsyn tagits till innehavstiden för under året förvärvade och avyttrade tillgångar.

Datorer	33,3% per år på återstående oavskrivet värde
Materiella anläggningstillgångar	20% per år på anskaffningsvärdet
Immateriella anläggningstillgångar	20% per år på anskaffningsvärdet
Byggnader	50 år

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Värderingsprinciper

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Fordringar

Fordringar och skulder har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Varulager mm

Varulagret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Nettoförsäljningsvärdet har beräknats till försäljningsvärdet efter avdrag för beräknad försäljningskostnad.

Koncernförhållande

Bolaget är ej del i någon koncern.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning – Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster – Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Balansomslutning – Företagets samlade tillgångar.

Soliditet – Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

JWM Stockholm AB
559055-0330

7(8)

Upplysningar till resultat- och balansräkningen

	2017-01-01 - 2017-12-31	2016-03-11 - 2016-12-31
Not 1 – Anställda och personalkostnader		
Medelantalet anställda		
Kvinnor	0	0
Män	0	0
SUMMA	----- 0	----- 0
Löner, andra ersättningar och sociala kostnader		
Löner och andra ersättningar	0	0
Sociala kostnader och pensionskostnader (varav pensionskostnader)	0 (0)	0 (0)
SUMMA	----- 0	----- 0
Not 2 – Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	2017-01-01 - 2017-12-31	2016-03-11 - 2016-12-31
Ställda säkerheter (företagsinteckningar)	0	0
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Not 3 – Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

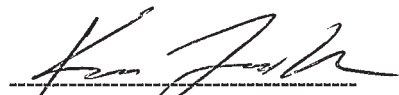
Inga händelser efter räkenskapsårets utgång har inträffat.

JWM Stockholm AB
559055-0330

8(8)

Underskrifter

Stockholm, 2018-08-24



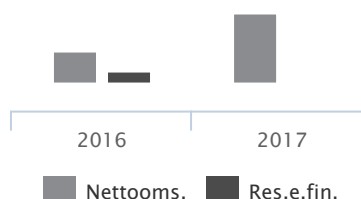
Kari Hannu Tapani Jaakkola
Styrelseledamot

2018100801685



Ansvarig för informationen nedan är Bisnode Sverige AB

Org-/personnr: 559055-0330
 Företagsnamn: JWM Stockholm AB
 Bolagsverkets status: Konkurs »
 Skatteregistrering: Aktiv »



Ansvarig för informationen nedan är Bisnode Kredit AB

Betalningsanmärkningar och skuldsaldo

Betalningsanmärkningar - sammanfattning

	Antal	Summa	Senaste datum
Ansökningar om betalningsföreläggande	6	111 402	2018-10-03
Betalningsföreläggande utslag och tredskodomar	5	8 620	2018-10-23
Restförda skatter/avgifter	22	63 734	2018-11-26
Utmättningsförsök	Ja		

Konkurs

Datum	Ärende	Kronofogde	Handl. myndighet
2018-11-08	Konkursbeslut	Stockholm 3	Stockholms tingsrätt
2018-11-08	Konkurs inledd		Stockholms tingsrätt
2018-10-03	Konkursansökan		Stockholms tingsrätt

Utredningsrapporter och återtagningsmål

Datum	Ärende
2018-05-31	Registerforskning vid fullständig tillgångsundersökning

Betalningsanmärkningar - specifikation utslag, restförda skatter och tredskodomar

Datum	Belopp	Anmärkningstyp	Fordringsägare	Handl. myndighet
2018-11-26	650	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-11-26	729	Restf. Trängselskatt	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-11-20	1 601	Restf. Vägtrafikskatt	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-10-30	5 000	Restf. Förseningsavgift enligt ABL	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-10-29	568	Restf. Trängselskatt	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-10-23	2 975	Betalningsförel. utslag	POSTNORD SVERIGE AB	KFM Stockholm
2018-10-22	950	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-09-24	650	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-09-24	950	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-09-24	650	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-09-24	1 350	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-09-24	650	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-09-24	801	Restf. Trängselskatt	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-08-29	1 436	Restf. Trängselskatt	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-08-27	950	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-07-30	1 251	Restf. Trängselskatt	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-07-23	650	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-07-23	650	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-07-12	1 200	Betalningsförel. utslag	ESTATE PARKERING AB	KFM Stockholm
2018-06-25	1 284	Restf. Trängselskatt	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-06-25	950	Restf. Felparkeringsavgift	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-05-31	1 424	Betalningsförel. utslag	TELENOR SVERIGE AB	KFM Stockholm
2018-05-28	1 527	Restf. Trängselskatt	Termin 00	KFM Stockholm 3
2018-05-11	1 536	Betalningsförel. utslag	B MOTORGROUP STOCKHOLM AB	KFM Stockholm
2018-05-06	28 848	Restf. Skattekonto	Termin 05	KFM Stockholm 3
2018-04-02	11 639	Restf. Skattekonto	Termin 04	KFM Stockholm 3

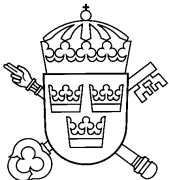
Ansökan om betalningsföreläggande

Datum	Belopp	Anmärkningstyp	Fordringsägare	Kommentar
2018-10-03	14 900	Bet.förel. ansökan	TRAFIKFÖRSÄKRINGSFÖRENINGEN	
2018-10-02	4 730	Bet.förel. ansökan	DNB BANK ASA, FILIAL SVERIGE	
2018-09-13	81 500	Bet.förel. ansökan	EURO FINANS AB	
2018-05-30	4 730	Bet.förel. ansökan	DNB BANK ASA, FILIAL SVERIGE	Ansökan avskriven
2018-02-14	5 042	Bet.förel. ansökan	DNB BANK ASA, FILIAL SVERIGE	Ansökan avskriven
2018-01-22	500	Bet.förel. ansökan	EUROPARK SVENSKA	Ansökan avskriven

Aktuellt skuldsaldo hos KFM

Typ	Antal	Summa kr
Allmänna mål	23	77 939
Enskilda mål	0	0

Personnummer dispositionsrätt	Namn dispositionsrätt	Typ	BankID Certifikat_UHI	Bank	Konto	Giltig from	Giltig tom
19710726-6632	Kari Jaakkola	Dispositionsrätt	na	Marginalen Bank	92 352 257 670	2018-04-23	dd
19720519-9321	Maria Pettersson	Dispositionsrätt	na	Marginalen Bank	92 352 257 670	na	na
19751127-1434	Jakob Wennberg	Dispositionsrätt	na	Marginalen Bank	92 352 257 670	na	na



Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Enhet
Linköping ÅK1

Allegat

Marginalen bank_svar förfrågan

Signerat av

Signerat datum

Diarienum
9000-K383-17

Originalhandlingens förvaringsplats

Datum
2018-11-15

Tid
11:21

Involverad personal

Anders Lager

Funktion

Uppgiftslämnare

Berättelse

Från: Penningtvätt <> **Skickat:** onsdag den 14 november 2018 16:57 **Till:** Lager Anders <> **Ämne:**
SV: E-post: EB-0732-17_MerEdith_alla bolag fullmakter etc

Hej,

JWM Stockholm AB har enbart Företagskonto i Marginalen Bank.

- Inga kredit- och betalkort har utfärdats
- Inga bankdosor/BankID har utfärdats

De som haft behörig access till kontot via anmälan och ansökan under perioden är:

Kari Jaakkola, 710726-6632

Jacob Wennberg, 751127-1434

Maria Pettersson, 720519-9321

Med vänlig hälsning
Marginalen Bank

0139



Utökad Anmälan

Behörig användare internetbank företag

Kontohavare (Obligatorisk uppgift)

Företagsnamn JWM Stockholm AB	Organisationsnummer 559055-0330
Adress Box 24 089	Telefonnummer Mobilnummer 070-4881739
Postadress 104 50 Stockholm	E-postadress info@jwcbbygg.se

Behörig användare (Obligatorisk uppgift)

<input checked="" type="checkbox"/> Ny Behörig användare <input type="checkbox"/> Ändring befintlig Behörig användare <input type="checkbox"/> Borttag Behörig användare	
Namn Kari Jaakkola	Personnummer 710726-6632
Adress Köpmang 57 C	Telefonnummer Mobilnummer 070-4881739
Postadress 702 32 Örebro	E-postadress info@jwcbbygg.se
Är ovan kontoanvändare ledamot eller firmatecknare i företaget? <input type="checkbox"/> Nej <input checked="" type="checkbox"/> Ja. Om ja, vänligen bifoga blanketten "Kundkännedom - Verklig huvudman"	
Har kontoanvändaren ensam eller med närstående direkt eller indirekt (exempelvis via företag) ägande/kontroll över mer än 25 % av företaget? <input checked="" type="checkbox"/> Ja, direkt <input type="checkbox"/> Ja, indirekt <input type="checkbox"/> Nej Ägarandel % 100	
Ange organisationsnummer om ett indirekt ägande gäller: 559055-0330	Företagsnamn JWM Stockholm AB
Är personen deklarations- och/eller skattskyldig i USA? <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja, ange TIIN _____	Har personen hemvist i annat land/partnerjurisdiktion än Sverige & USA? <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja, ange land och skattenummer _____
Har personen idag eller har personen tidigare haft en viktig offentlig funktion i en stat eller internationell organisation (t.ex. en hög politisk post eller hög statlig befattning) i Sverige eller utomlands eller är personen en nära familjemedlem eller medarbetare till en sådan person? <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja. Om ja, vänligen bifoga blanketten "Person i politisk utsatt ställning".	

Användarens behörighet

Ovan angiven Behörig användare ges härmed följande behörigheter i Marginalen Banks internet- och telefontjänst.

- Titta** - rätt att se saldo, kontohistorik, kommande betalningar/överföringar samt skicka och ta emot meddelanden.
- Registrera** - rätt att lägga upp betalningar/överföringar.
- Signera** - rätt att signera betalningar/överföringar (välj Ensam/Två i förening och Obegränsat/Begränsat).
- Ensam - signera utan kontrasignering Två i förening - kontrasignering krävs
- Obegränsat Begränsat till belopp per betalning/överföringSEK
- Kontrasignera** - rätt att kontrasignera betalningar/överföringar som annan Behörig användare har signerat
- Obegränsat Begränsat till belopp per betalning/överföringSEK

Ovanstående person ges behörighet som Behörighetsadministratör i enlighet med Allmänna villkor internetbank företag:

- Behörighetsadministratör** - rätt att via internetbanken ändra och makulera annan Behörig användares behörigheter.

2018:01

Var god vänd!

0140

Omfattning

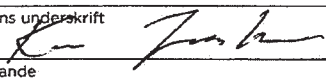
- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar kontohavarens samtliga konton i banken
- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar följande kontonummer:

Tidsbegränsning

- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller tills vidare.
- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller till och med datum _____

Underskrift

Kontohavaren befullmäktigar härmed ovan nämnda person att såsom Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör för kontohavarens räkning nyttja de ovan angivna funktionerna för angivna konto(n) i Marginalen Bank Bankaktiebolag (publ) ("Banken") via Bankens internet- och telefonsjänster i enlighet med denna fullmakt och Bankens vid var tid gällande Allmänna villkor Inlåning företag inklusive produktvillkor och Allmänna villkor internetbank företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n). Kontohavaren intygar härmed att ovan nämnda Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör har tagit del av Allmänna villkor Inlåning företag inklusive produktvillkor, Allmänna villkor internetbank företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n).

Ort, datum Örebro 2018-04-23	Ort, datum Örebro 2018-04-23
Firmatecknarens underskrift 	Firmatecknarens underskrift
Namnförtydligande Kari Jaakkola	Namnförtydligande

Skicka ansökan portofritt till: FRISVAR Marginalen Bank, 205 839 42, 831 17 Östersund

0141

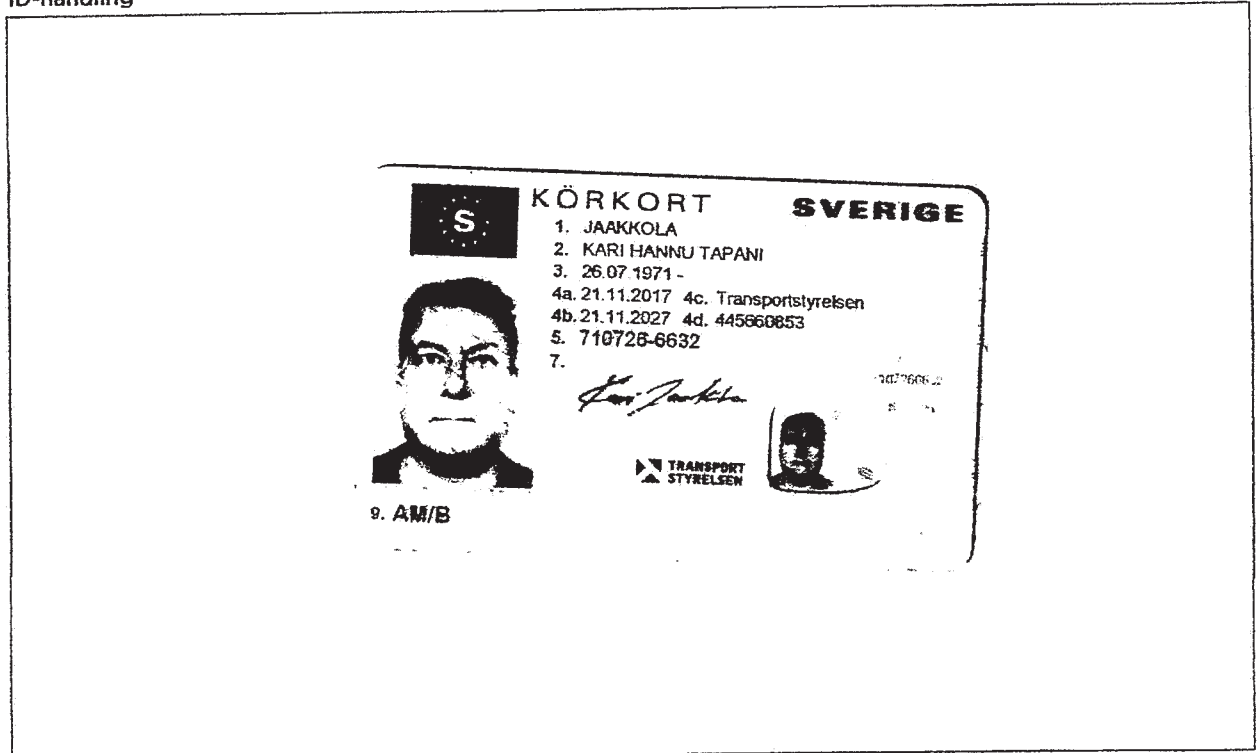


Legitimationskontroll Företag

På grund av Finansinspektionens striktare krav på identifiering vid avtalstecknande behöver vi en kopia på giltig legitimation samt intyg på att kopian överensstämmer med originalet. Vi behöver kopia på giltig ID-handling för den eller de personer som skrivit under ansökan/avtal.

Organisationsnummer: 559055-0330

ID-handling



OBS! Du som här skrivit under ansökan/avtal får inte själv intyga.

Intyg

Härmed intygas att denna kopia av ID-handlingar överensstämmer med originalhandling. Skriv under med blå kulspetspenna.

Ort och datum Örebro 2018-04-23		
Underskrift <i>Kari Jaakkola</i>		
Namnförtydligande Kari Jaakkola	Postnummer 702 32	Telefon dagtid 070-4881739
Adress Köpmansgatan 57c		Postadress Örebro

Skicka blanketten portofritt till:

FRISVAR
Marginalen Bank
205 839 42
831 17 Östersund

0179

Anmälan

Behörig användare internetbank Företag

marginalen bank

Kontohavare (Obligatorisk uppgift)

Företagsnamn JWM Stockholm AB	Organisationsnummer 559055-0330
Adress Box 24089	Telefonnummer 072 - 176 93 01
Postadress 104 50 Stockholm	E-postadress

Behörig användare (Obligatorisk uppgift)

<input checked="" type="checkbox"/> Ny Behörig användare <input type="checkbox"/> Ändring befintlig Behörig användare <input type="checkbox"/> Borttag Behörig användare		
Namn Jacob Wennberg	Personnummer 751127-1434	
Adress Skatteverket, Förmedlingsuppdrag, Box 2820	Telefonnummer 072-176 93 01	Mobilnummer 072-176 93 01
Postadress 403 20 Göteborg	E-postadress jacobwennberg1920@gmail.com	

Användarens behörighet

Ovan angiven Behörig användare ges härmed följande behörigheter i Marginalen Banks Internet- och telefontjänst.

Ensam

Två i förening

Ovanstående person ges behörighet som Behörighetsadministratör i enlighet med Allmänna villkor Internetbank Företag:

Behörighetsadministratör

Omfattning

Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar kontohavarens samtliga konton i banken

Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar följande kontonummer:

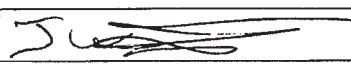
Tidsbegränsning

Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller tillsvidare.

Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller till och med datum _____

Underskrift

Kontohavaren befullmäktigar härmed ovan nämnda person att såsom Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör för Kontohavarens räkning nyttja de ovan angivna funktionerna för angivna konto(n) i Marginalen Bank Bankaktiebolag (publ) ("Banken") via Bankens Internet- och telefontjänster i enlighet med denna fullmakt och Bankens vid var tid gällande Allmänna villkor Inlåning Företag inklusive produktvillkor och Allmänna villkor Internetbank Företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n). Kontohavaren intygar härmed att ovan nämnda Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör har tagit del av Allmänna villkor Inlåning Företag inklusive produktvillkor, Allmänna villkor Internetbank Företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n).

Ort, datum Stockholm 2017-01-30	Ort, datum
Firmatecknarens underskrift 	Firmatecknarens underskrift
Namnförtydligande Jacob Wennberg	Namnförtydligande

2015:06

Skicka ansökan portofritt till: FRISVAR Marginalen Bank, 205 839 42, 831 17 Östersund

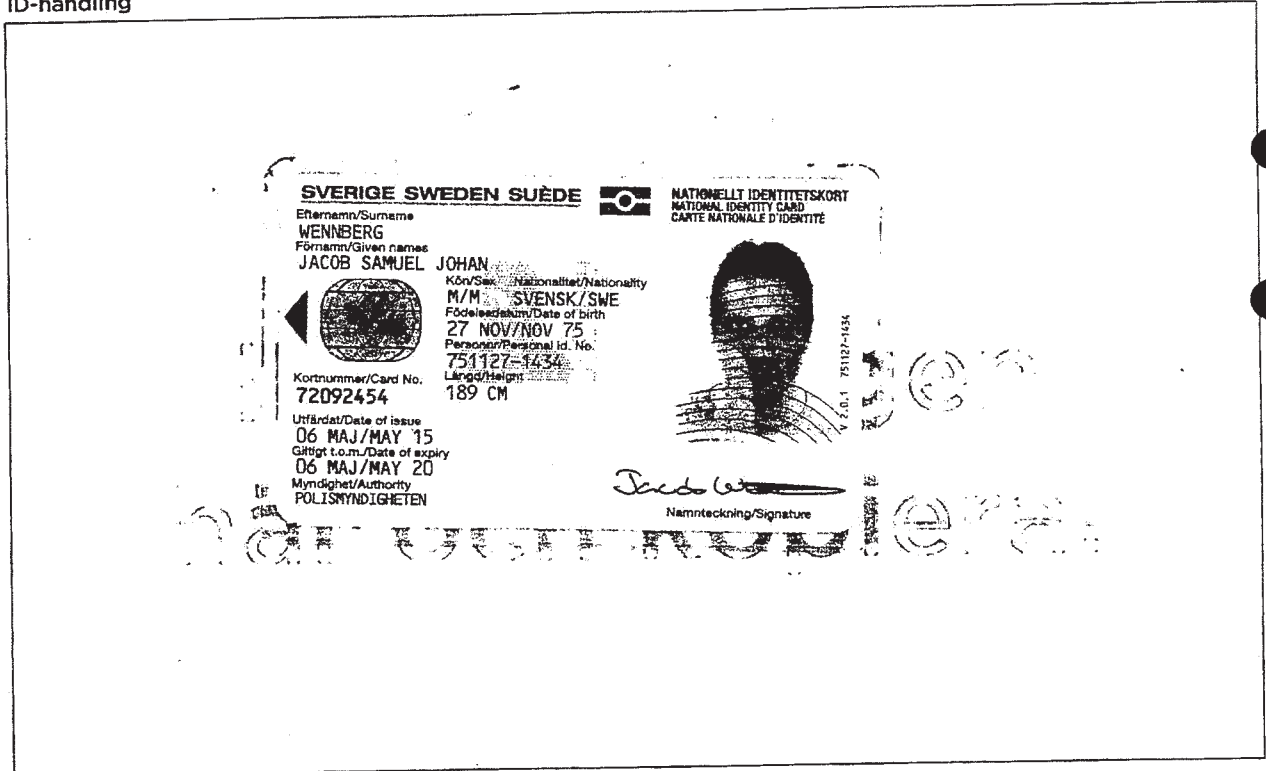
0171

marginalen bank

Legitimationskontroll Företag

På grund av Finansinspektionens striktare krav på identifiering vid avtalstecknande behöver vi en kopia på giltig legitimation samt intyg på att kopian överensstämmer med originalet. Vi behöver kopia på giltig ID-handling för den eller de personer som skrivit under ansökan/avtal.

Organisationsnummer: 559055 - 0830

ID-handling

OBS! Du som har skrivit under ansökan/avtal får inte själv intyga.

Intyg

Härmed intygas att denna kopia av ID-handlingar överensstämmer med originalhandling. Skriv under med blå kulspetspenna.

Ort och datum <i>Stockholm 2017-01-30</i>		
Underskrift <i>[Signature]</i>		
Namnförtydligande <i>Maria Pettersson</i>		Telefon dagtid <i>0701-406646</i>
Adress <i>Saltsjövägen 37A</i>	Postnummer <i>18162</i>	Postadress <i>Hidingö</i>

Skicka blanketten portofritt till:

FRISVAR
Marginalen Bank
205 839 42
831 17 Östersund

0172

Anmälan

Behörig användare internetbank Företag

marginalen bank

Kontohavare (Obligatorisk uppgift)

Företagsnamn JWM Stockholm AB	Organisationsnummer 559055-0330
Adress Box 24089	Telefonnummer 072 - 176 93 01
Postadress 104 50 Stockholm	E-postadress

Behörig användare (Obligatorisk uppgift)

Ny Behörig användare Ändring befintlig Behörig användare Borttag Behörig användare

Namn Maria Pettersson	Personnummer 720519 - 9321
Adress Saltsjövägen 37A	Telefonnummer Mobilnummer 0701-406646
Postadress 18162 Lidingö	E-postadress mariak.pettersson@hotmail.com

Användarens behörighet

Ovan angiven Behörig användare ges härmed följande behörigheter i Marginalen Banks Internet- och teleföntjänst.

- Ensam
 Två i förening

Ovanstående person ges behörighet som Behörighetsadministratör i enlighet med Allmänna villkor Internetbank Företag:

- Behörighetsadministratör

Omfattning

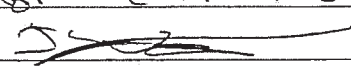
- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar kontohavarens samtliga konton i banken
 Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar följande kontonummer:

Tidsbegränsning

- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller tillsvidare.
 Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller till och med datum _____

Underskrift

Kontohavaren befullmäktigar härmed ovan nämnda person att såsom Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör för Kontohavarens räkning nyttja de ovan angivna funktionerna för angivna konto(n) i Marginalen Bank Bankaktiebolag (publ) ("Banken") via Bankens Internet- och teleföntjänster i enlighet med denna fullmakt och Bankens vid var tid gällande Allmänna villkor Inlåning Företag inklusive produktvillkor och Allmänna villkor Internetbank Företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n). Kontohavaren intygar härmed att ovan nämnda Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör har tagit del av Allmänna villkor Inlåning Företag inklusive produktvillkor, Allmänna villkor Internetbank Företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n).

Ort, datum Stockholm 2017-01-30	Ort, datum
Firmatecknarens underskrift 	Firmatecknarens underskrift
Namnförtydligande Jacob Wenberg	Namnförtydligande

2015:06

Skicka ansökan portofritt till: FRISVAR Marginalen Bank, 205 839 42, 831 17 Östersund

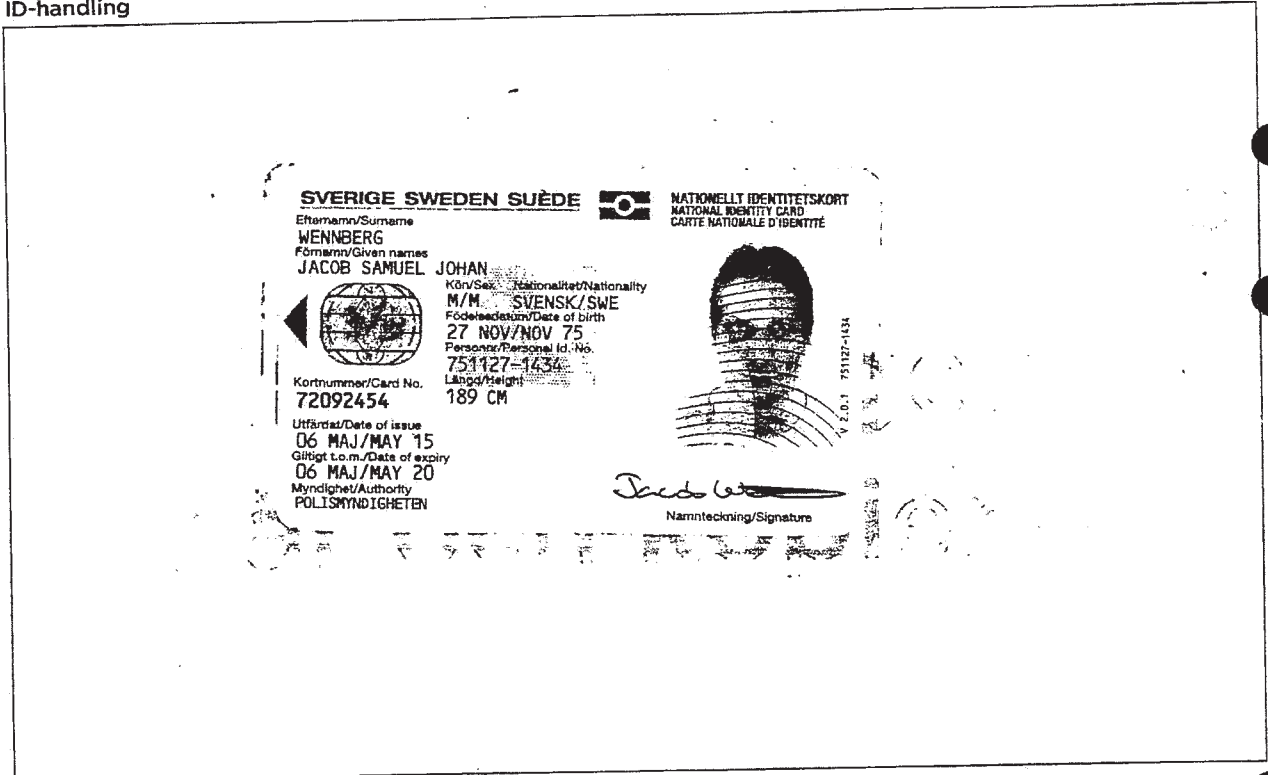
0173

marginalen bank

Legitimationskontroll Företag

På grund av Finansinspektionens striktare krav på identifiering vid avtalstecknande behöver vi en kopia på giltig legitimation samt intyg på att kopian överensstämmer med originalet. Vi behöver kopia på giltig ID-handling för den eller de personer som skrivit under ansökan/avtal.

Organisationsnummer: 559055 - 0380

ID-handling

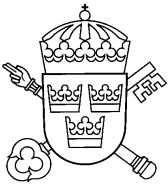
OBS! Du som har skrivit under ansökan/avtal får inte själv intyga.

Intyg

Härmed intygas att denna kopia av ID-handlingar överensstämmer med originalhandling. Skriv under med blå kulspeppenna.

Ort och datum <i>Stockholm 2017-01-30</i>		
Underskrift <i>[Signature]</i>		
Namnförtydligande <i>Maria Pettersson</i>		Telefon dagtid <i>0701-406646</i>
Adress <i>Saltsövdägen 37A</i>	Postnummer <i>181 62</i>	Postadress <i>Lidingö</i>

Skicka blanketten portofritt till:
FRISVAR
Marginalen Bank
205 839 42
831 17 Östersund



Bankhandlingar

Signerat av

Myndighet
Ekobrottsmyndigheten

Svar Marginalen Behörigheter till kontot

Signerat datum

Enhet
Linköping ÅK1Diarienumr
9000-K3312-18

Originalhandlingens förvaringsplats

Datum
2018-12-07Tid
07:48

Involverad personal

Ola Svärd

Funktion

Uppgiftslämnare

Berättelse

JWM Stockholm AB. 559055-0330**Engagemang i Marginalen Bank:**

Företagskonto Kontonummer: 92352257670, Kontot öppnat: 2016-06-02, Saldo: 130,16 kr

Behöriga användare till internetbanken under omfrågad period för JWM Stockholm AB är:
Kari Jaakkola, 710726-6632. Anmälan om behörig användare till internetbanken inkom till banken 2018-04-26.

Jacob Wennberg, 751127-xxxx **OBS!** personen har skyddad identitet. Indikationer finns om att kund bytt namn men detta kan ej bekräftas pga. skyddad identitet.

Vid ansökningstillfället för Företagskonto var Maria Pettersson, 720519-9321 användare till internetbanken. Hon var inte användare till internetbanken under omfrågad period.

Underlag för anmälan behörig användare till internetbanken Företag bifogas. ID kopior finns även med samt att datum för ansökan/ borttagning av användare kan utläsas.

Med vänlig hälsning
Marginalen bank

0139

marginalen **Utökad Anmälan**

Behörig användare internetbank företag

Kontohavare (Obligatorisk uppgift)

Företagsnamn JWM Stockholm AB	Organisationsnummer 559055-0330
Adress Box 24 084	Telefonnummer Mobilnummer 070-4881739
Postadress 104 50 Stockholm	E-postadress info@jwcbbygg.se

Behörig användare (Obligatorisk uppgift)

<input checked="" type="checkbox"/> Ny Behörig användare <input type="checkbox"/> Ändring befintlig Behörig användare <input type="checkbox"/> Borttag Behörig användare	
Namn Kari Jaakkola	Personnummer 710726-6632
Adress Köpman 57 C	Telefonnummer Mobilnummer 070-4881739
Postadress 702 32 Örebro	E-postadress info@jwcbbygg.se
Är ovan kontoanvändare ledamot eller firmatecknare i företaget? <input type="checkbox"/> Nej <input checked="" type="checkbox"/> Ja. Om ja, vänligen bifoga blanketten "Kundkännedom - Verkligi huvudman"	
Har kontoanvändaren ensam eller med närstående direkt eller indirekt (exempelvis via företag) ägande/kontroll över mer än 25 % av företaget? <input checked="" type="checkbox"/> Ja, direkt <input type="checkbox"/> Ja, indirekt <input type="checkbox"/> Nej Ägarandel % 100	
Ange organisationsnummer om ett indirekt ägande gäller: 559055-0330	Företagsnamn JWM Stockholm AB
Är personen deklarations- och/eller skatteskyldig i USA? <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja, ange TIIN _____	Har personen hemvist i annat land/partnerjurisdiktion än Sverige & USA? <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja, ange land och skattenummer _____
Har personen idag eller har personen tidigare haft en viktig offentlig funktion i en stat eller internationell organisation (t.ex. en hög politisk post eller hög statlig befattning) i Sverige eller utomlands eller är personen en nära familjemedlem eller medarbetare till en sådan person? <input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja. Om ja, vänligen bifoga blanketten "Person i politisk utsatt ställning".	

Användarens behörighet

Ovan angiven Behörig användare ges härmed följande behörigheter i Marginalen Banks internet- och telefonjänst.

<input checked="" type="checkbox"/> Titta - rätt att se saldo, kontohistorik, kommande betalningar/överföringar samt skicka och ta emot meddelanden.
<input checked="" type="checkbox"/> Registrera - rätt att lägga upp betalningar/överföringar.
<input checked="" type="checkbox"/> Signera - rätt att signera betalningar/överföringar (välj Ensam/Två i förening och Obegränsat/Begränsat). <input checked="" type="checkbox"/> Ensam - signera utan kontrasignering <input type="checkbox"/> Två i förening - kontrasignering krävs <input checked="" type="checkbox"/> Obegränsat <input type="checkbox"/> Begränsat till belopp per betalning/överföringSEK
<input checked="" type="checkbox"/> Kontrasignera - rätt att kontrasignera betalningar/överföringar som annan Behörig användare har signerat <input checked="" type="checkbox"/> Obegränsat <input type="checkbox"/> Begränsat till belopp per betalning/överföringSEK
Ovanstående person ges behörighet som Behörighetsadministratör i enlighet med Allmänna villkor internetbank företag:
<input checked="" type="checkbox"/> Behörighetsadministratör - rätt att via internetbanken ändra och makulera annan Behörig användares behörigheter.

2018:01

Var god vänd!

6146

Omfattning

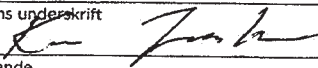
- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar kontohavarens samtliga konton i banken
- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar följande kontonummer:
- _____

Tidsbegränsning

- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller tills vidare.
- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller till och med datum _____

Underskrift

Kontohavaren befullmäktigar härmed ovan nämnda person att såsom Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör för kontohavarens räkning nyttja de ovan angivna funktionerna för angivna konto(n) i Marginalen Bank Bankaktiebolag (publ) ("Banken") via Bankens internet- och telefons tjänster i enlighet med denna fullmakt och Bankens vid var tid gällande Allmänna villkor Inlåning företag inklusive produktvillkor och Allmänna villkor internetbank företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n). Kontohavaren intygar härmed att ovan nämnda Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör har tagit del av Allmänna villkor Inlåning företag inklusive produktvillkor, Allmänna villkor internetbank företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n).

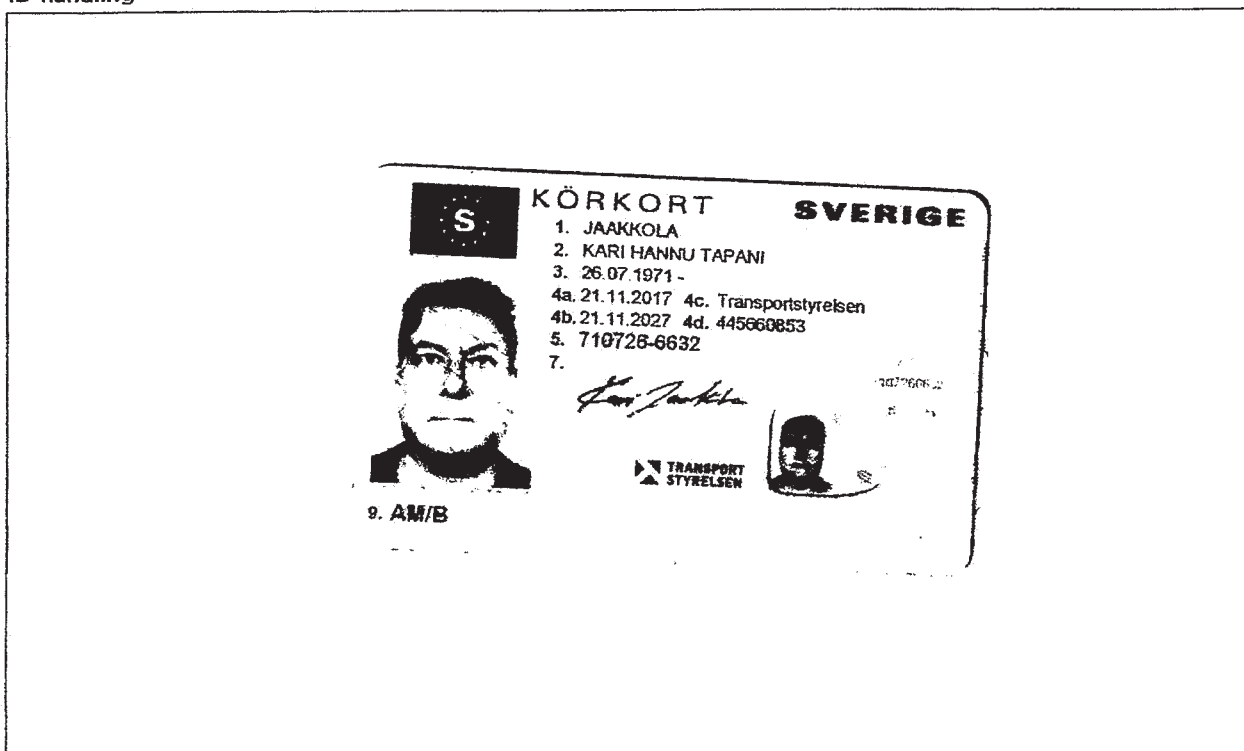
Ort, datum Örebro 2018-04-23	Ort, datum Örebro 2018-04-23
Firmatecknarens underskrift 	Firmatecknarens underskrift
Namnförtydligande Kari Jaakkola	Namnförtydligande

Skicka ansökan portofritt till: FRISVAR Marginalen Bank, 205 839 42, 831 17 Östersund

0141

Legitimationskontroll Företagmarginalen 


På grund av Finansinspektionens striktare krav på identifiering vid avtalstecknande behöver vi en kopia på giltig legitimation samt intyg på att kopian överensstämmer med originalet. Vi behöver kopia på giltig ID-handling för den eller de personer som skrivit under ansökan/avtal.

Organisationsnummer: 559055-0330**ID-handling**

OBS! Du som har skrivit under ansökan/avtal får inte själv intyga.

Intyg

Härmed intygas att denna kopia av ID-handlingar överensstämmer med originalhandling. Skriv under med blå kulspeppenna.

Okt och datum Örebro 2018-04-23		
Underskrift 		
Namnförtydligande Kari Jaakkola		Telefon dagtid 070-4881739
Adress Köpmansgatan 57c	Postnummer 702 32	Postadress Örebro

Skicka blanketten portofritt till:
FRISVAR
Marginalen Bank
205 839 42
831 17 Östersund

0170

Anmälan

Behörig användare internetbank Företag

marginalen bank

Kontohavare (Obligatorisk uppgift)

Företagsnamn JWM Stockholm AB	Organisationsnummer 559055-0330
Adress Box 24089	Telefonnummer 072 - 176 93 01
Postadress 104 50 Stockholm	E-postadress

Behörig användare (Obligatorisk uppgift)

Ny Behörig användare Ändring befintlig Behörig användare Borttag Behörig användare

Namn Jacob Wennberg	Personnummer 751127-1434	
Adress Skatteverket, Förmedlingsuppdrag, Box 2820	Telefonnummer 072-176 93 01	Mobilnummer 072-176 93 01
Postadress 403 20 Göteborg	E-postadress jacobwennberg1920@gmail.com	

Användarens behörighet

Ovan angiven Behörig användare ges härmed följande behörigheter i Marginalen Banks Internet- och telefontjänst.

- Ensam
 Två i förening

Ovanstående person ges behörighet som Behörighetsadministratör i enlighet med Allmänna villkor Internetbank Företag:

- Behörighetsadministratör

Omfattning


- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar kontohavarens samtliga konton i banken
 Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar följande kontonummer:

Tidsbegränsning

- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller tillsvidare.
 Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller till och med datum _____

Underskrift

Kontohavaren befullmäktigar härmed ovan nämnda person att såsom Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör för Kontohavarens räkning nyttja de ovan angivna funktionerna för angivna konto(n) i Marginalen Bank Bankaktiebolag (publ) ("Banken") via Bankens Internet- och telefontjänster i enlighet med denna fullmakt och Bankens vid var tid gällande Allmänna villkor Inlåning Företag inklusive produktvillkor och Allmänna villkor Internetbank Företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n). Kontohavaren intygar härmed att ovan nämnda Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör har tagit del av Allmänna villkor Inlåning Företag inklusive produktvillkor, Allmänna villkor Internetbank Företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n).

Ort, datum Stockholm 2017-01-30	Ort, datum
Firmatecknarens underskrift 	Firmatecknarens underskrift
Namnförtydligande Jacob Wennberg	Namnförtydligande

2015:06

Skicka ansökan portofritt till: FRISVAR Marginalen Bank, 205 839 42, 831 17 Östersund

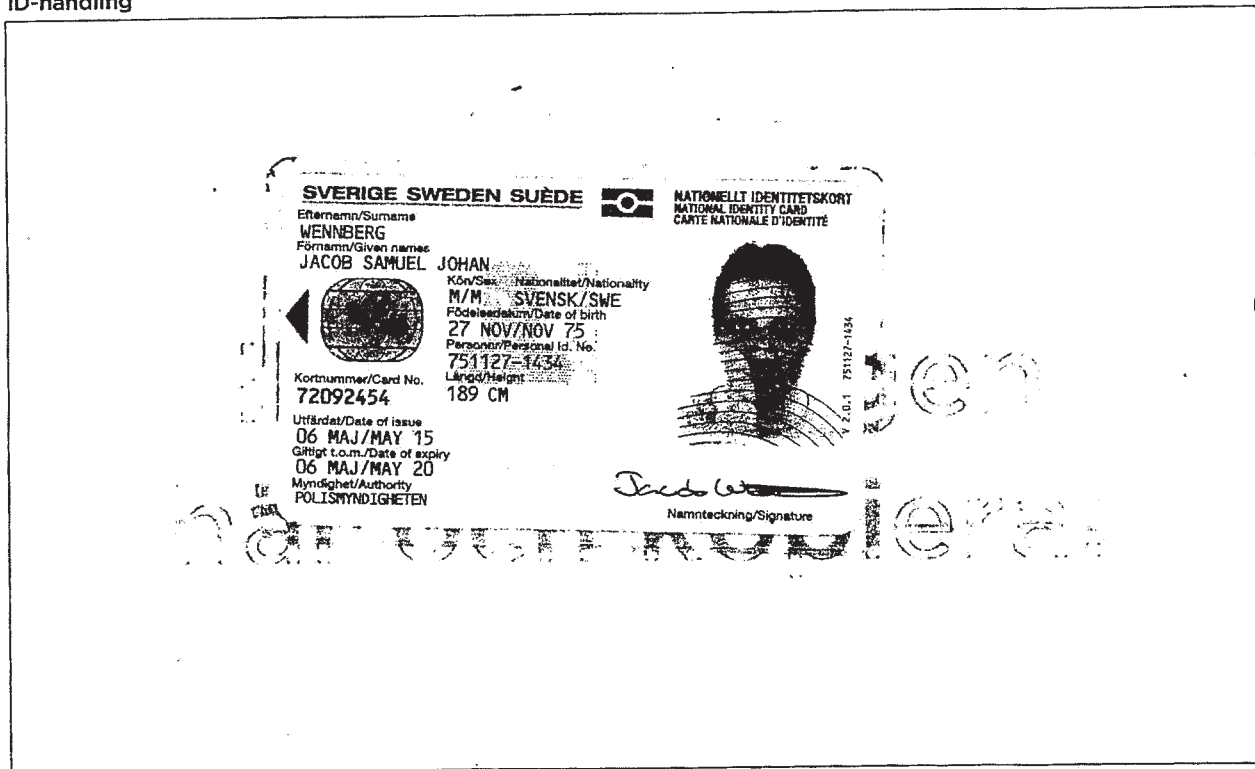
0171

marginalen bank

Legitimationskontroll Företag

På grund av Finansinspektionens striktare krav på identifiering vid avtalstecknande behöver vi en kopia på giltig legitimation samt intyg på att kopian överensstämmer med originalet. Vi behöver kopia på giltig ID-handling för den eller de personer som skrivit under ansökan/avtal.

Organisationsnummer: 559055 - 0830

ID-handling

OBS! Du som har skrivit under ansökan/avtal får inte själv intyga.

Intyg

Härmed intygas att denna kopia av ID-handlingar överensstämmer med originalhandling. Skriv under med blå kulspetspenna.

Ort och datum <i>Stockholm 2017-01-30</i>		
Underskrift <i>[Signature]</i>		
Namnförtydligande <i>Maria Pettersson</i>		Telefon dagtid <i>0701-406646</i>
Adress <i>Saltsjövägen 37A</i>	Postnummer <i>18162</i>	Postadress <i>Hidingö</i>

Skicka blanketten portofritt till:

FRISVAR
Marginalen Bank
205 839 42
831 17 Östersund

0172

Anmälan

Behörig användare internetbank Företag

marginalen bank

Kontohavare (Obligatorisk uppgift)

Företagsnamn JWM Stockholm AB	Organisationsnummer 559055-0330
Adress Box 24089	Telefonnummer 072 - 176 93 01
Postadress 104 50 Stockholm	E-postadress

Behörig användare (Obligatorisk uppgift)

<input type="checkbox"/> Ny Behörig användare <input type="checkbox"/> Ändring befintlig Behörig användare <input checked="" type="checkbox"/> Borttag Behörig användare		
Namn Maria Pettersson	Personnummer 720519 - 9321	
Adress Saltsjövägen 37A	Telefonnummer	Mobilnummer 0701-406646
Postadress 18162 Lidingsö	E-postadress maria.k.pettersson@hotmail.com	

Användarens behörighet

Ovan angiven Behörig användare ges härmed följande behörigheter i Marginalen Banks Internet- och telefontjänst.

- Ensam
 Två i förening

Ovanstående person ges behörighet som Behörighetsadministratör i enlighet med Allmänna villkor Internetbank Företag:

- Behörighetsadministratör

Omfattning


- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar kontohavarens samtliga konton i banken
 Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet omfattar följande kontonummer:

Tidsbegränsning

- Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller tillsvidare.
 Den Behöriga användarens ovan angivna behörighet gäller till och med datum _____

Underskrift

Kontohavaren befullmäktigar härmed ovan nämnda person att såsom Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör för Kontohavarens räkning nyttja de ovan angivna funktionerna för angivna konto(n) i Marginalen Bank Bankaktiebolag (publ) ("Banken") via Bankens Internet- och telefontjänster i enlighet med denna fullmakt och Bankens vid var tid gällande Allmänna villkor Inlåning Företag inklusive produktvillkor och Allmänna villkor Internetbank Företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n). Kontohavaren intygar härmed att ovan nämnda Behörig användare och/eller Behörighetsadministratör har tagit del av Allmänna villkor Inlåning Företag inklusive produktvillkor, Allmänna villkor Internetbank Företag samt villkoren för eventuella tilläggstjänster kopplade till ovan angivna konto(n).

Ort, datum Stockholm 2017-01-30	Ort, datum
Firmatecknarens underskrift 	Firmatecknarens underskrift
Namnförtydligande Jacob Wenberg	Namnförtydligande

2015:06

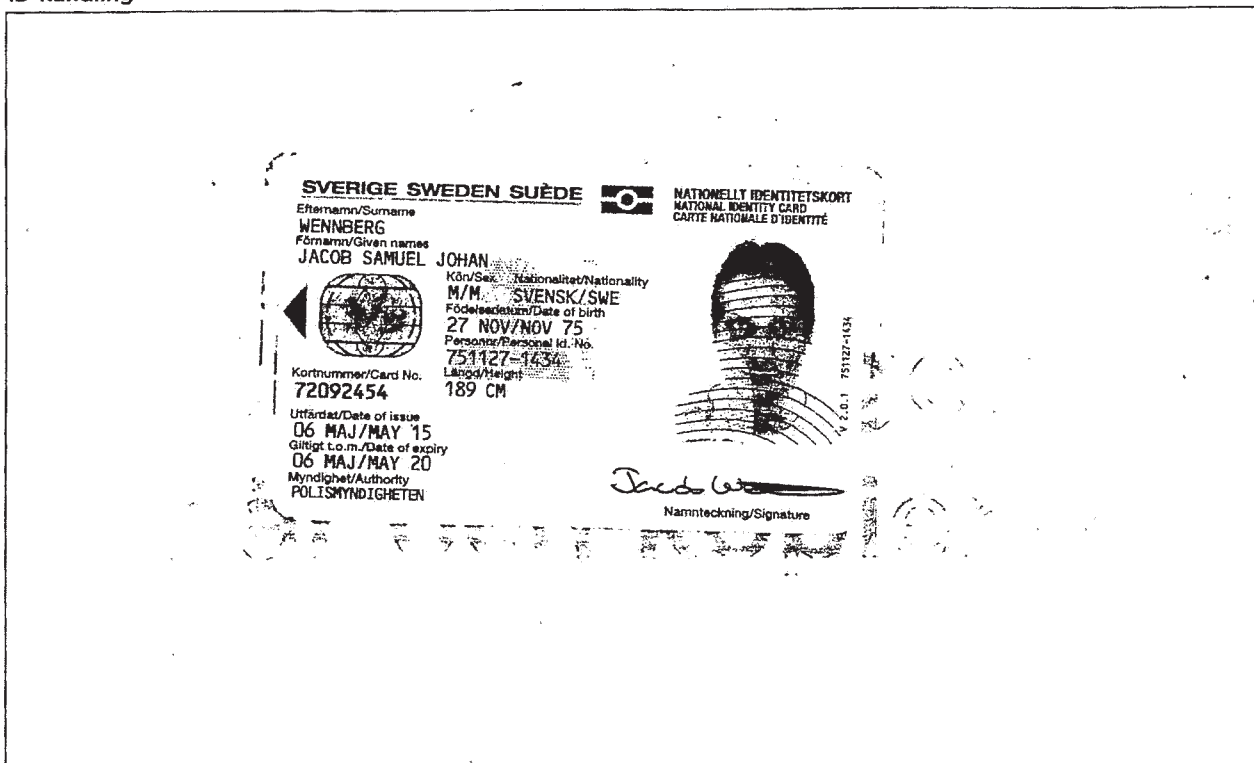
Skicka ansökan portofritt till: FRISVAR Marginalen Bank, 205 839 42, 831 17 Östersund

0173

marginalen bank

Legitimationskontroll Företag

På grund av Finansinspektionens striktare krav på identifiering vid avtalstecknande behöver vi en kopia på giltig legitimation samt intyg på att kopian överensstämmer med originalet. Vi behöver kopia på giltig ID-handling för den eller de personer som skrivit under ansökan/avtal.

Organisationsnummer: 559055-0380**ID-handling**

OBS! Du som har skrivit under ansökan/avtal får inte själv intyga.

Intyg

Härmed intygas att denna kopia av ID-handlingar överensstämmer med originalhandling. Skriv under med blå kulspelspenna.

Ort och datum <i>Stockholm 2017-01-30</i>		
Underskrift <i>[Signature]</i>		
Namnförtydligande <i>Maria Pettersson</i>		Telefon dagtid <i>0701-406646</i>
Adress <i>Saltösvägen 37A</i>	Postnummer <i>18162</i>	Postadress <i>Lidingö</i>

Skicka blanketten portofritt till:
FRISVAR
Marginalen Bank
205 839 42
831 17 Östersund

JWM Stockholm AB
 Box 24089
 10450 Stockholm

Transaktionsredovisning
 Perioden 18-01-01 - 18-07-30

Kontonummer 92352257670 Bokfört saldo per 18-07-30 130,16

BOKF.DAT TEXT	INS/UTTAG (-)	Saldo
18-01-01 Årsavgift Företagskonto	750,00-	655,61-
18-02-02 KAF 180201	30.493,07	29.837,46
18-02-02 JW	29.800,00-	37,46
18-02-28 KAF 180227	69.338,70	69.376,16
18-02-28 JW	30.000,00-	39.376,16
18-03-01 JW	35.000,00-	4.376,16
18-03-06 JW	4.376,00-	0,16
18-03-15 KAF 180314	51.875,00	51.875,16
18-03-15 Överföring internet clearing	51.800,00-	75,16
18-05-30 0003459963	30.000,00	30.075,16
18-06-01 REV 1080	30.000,00-	75,16
18-06-04 0003459963	74.250,00	74.325,16
18-06-05 0003459963	130.000,00	204.325,16
18-06-05 REV 158	8.500,00-	195.825,16
18-06-05 LÅN PÅ BETALNINGEN	56.400,00-	139.425,16
18-06-07 Telekund Sverige AB	130.000,00-	9.425,16
18-06-08 0003459963	62.000,00	71.425,16
18-06-08 UTLÄGG	9.400,00-	62.025,16
18-06-08 Överföring internet	20.000,00-	42.025,16
18-06-11 Överföring till annan bank via	15.000,00-	27.025,16
18-06-11 MEDMERA BANK AB C/O EKONO	25.000,00-	2.025,16
18-06-12 ÅTER UTLÄGG	9.700,00	11.725,16
18-06-12 DELIUS I ÖRE	14.250,00	25.975,16
18-06-12 DRIFT	900,00-	25.075,16
18-06-13 FAKTURA 4	25.000,00-	75,16
18-06-14 0003459963	70.400,00	70.475,16
18-06-14 REV 370	10.000,00-	60.475,16
18-06-15 REV 371	15.000,00-	45.475,16
18-06-17 REV 372	20.000,00-	25.475,16
18-06-18 FAKTURA 31	11.250,00-	14.225,16
18-06-18 REV 373	14.000,00-	225,16
18-06-21 0003459963	12.350,00	12.575,16
18-06-21 REV 375	4.700,00-	7.875,16

JWM Stockholm AB
 Box 24089
 10450 Stockholm

Transaktionsredovisning
 Perioden 18-01-01 - 18-07-30

Kontonummer 92352257670 Bokfört saldo per 18-07-30 130,16

BOKF.DAT	TEXT	INS/UTTAG (-)	Saldo
18-06-21	REV 374	7.800,00-	75,16
18-06-26	0003459963	18.750,00	18.825,16
18-06-27	REV 378	10.000,00-	8.825,16
18-06-27	REV377	8.800,00-	25,16
18-06-28	0003459963	30.000,00	30.025,16
18-06-28	REV379	4.000,00-	26.025,16
18-06-28	REV 378	26.000,00-	25,16
18-06-29	11	72.220,00	72.245,16
18-06-29	REV379	3.000,00-	69.245,16
18-06-30	REV380	2.000,00-	67.245,16
18-07-01	REV381	5.500,00-	61.745,16
18-07-02	REV3-5	61.740,00-	5,16
18-07-09	0003459963	70.000,00	70.005,16
18-07-09	REV381	20.000,00-	50.005,16
18-07-09	REV382	20.000,00-	30.005,16
18-07-10	0003459963	10.625,00	40.630,16
18-07-10	REV382	8.500,00-	32.130,16
18-07-10	REV383	32.000,00-	130,16
18-07-12	0003459963	60.000,00	60.130,16
18-07-13	REV386	7.500,00-	52.630,16
18-07-13	REV385	16.600,00-	36.030,16
18-07-13	REV384	30.000,00-	6.030,16
18-07-14	REV385	6.000,00-	30,16
18-07-27	0003459963	20.100,00	20.130,16
18-07-27	REV390	3.000,00-	17.130,16
18-07-27	REV389	17.000,00-	130,16

JWM Stockholm AB i Konkurs
 c/o Flood Herslow Holme Adv.byrå AB
 Box 7615
 10394 Stockholm

Transaktionsredovisning
 Perioden 18-07-31 - 18-09-20

Kontonummer 92352257670 Bokfört saldo per 18-11-13 44,16

BOKF.DAT TEXT	INS/UTTAG (-)	Saldo
18-07-31 REV392	7.000,00-	130,16
18-08-01 TRYGGABO HUS	50.000,00	50.130,16
18-08-02 0003459963	169.250,00	219.380,16
18-08-02 REV393	20.000,00-	199.380,16
18-08-02 REV394	25.000,00-	174.380,16
18-08-02 REV393	50.000,00-	124.380,16
18-08-03 AKT	73.000,00-	51.380,16
18-08-06 HYRA 2018-08	7.200,00-	44.180,16
18-08-06 INBETALNING SKATT	10.300,00-	33.880,16
18-08-06 REV395	30.000,00-	3.880,16
18-08-08 HYRA KONTOR	3.336,00-	544,16
18-08-09 VIDARE BET	73.000,00	73.544,16
18-08-09 Överföring internet clearing	73.000,00-	544,16
18-08-16 DRIFT	500,00-	44,16
18-08-30 0003459963	50.000,00	50.044,16
18-08-31 Överföring till annan bank via	20.000,00-	30.044,16
18-09-03 BET FAKTURA	30.000,00-	44,16
18-09-12 0003459963	9.600,00	9.644,16
18-09-13 ERSÄTTNING	8.700,00-	944,16
18-09-17 Överföring internet clearing	900,00-	44,16



Ekobrottsmyndigheten
Ola Svärd
Box 1405
701 14 ÖREBRO



2018-08-03 1 (1)
Informationsklass: Känslig

Svar på förfrågan

Bankgironummer

- Organisationsnummer/personnummer saknas i våra register
- Inga transaktioner har skett via Bankgirot under efterfrågad period
- Bankgironumret är avregistrerat. **Datum:**
- Efterfrågade insättningsuppgifter bifogas. **Antal:** 13

Bankgironummer: 345-9963

Kontonummer:

Namn: JWM Stockholm AB

Adress: Box 24089

Postnummer och postort: 104 50 STOCKHOLM

Organisationsnummer: 559055-0330

Kontoförande bank: Marginalen Bank

Övrig information:

För upplysningar om kontoutdrag, saldouppgifter och liknande, var vänlig kontakta kontoförande bank.

Med vänlig hälsning

Bankgirot



BGC AB
Kundservice Reklamationer
105 19 Stockholm

Begäran om uppgifter enligt 1 kap. 11 § lag (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse

I pågående förundersökning **EB-732-17** begär åklagare att uppgifter enligt 1 kap. 11 § lag (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse om enskildes förhållanden lämnas ut enligt följande:

Följande handlingar begärs:

- Kopia av inbetalningar och utbetalningsavier som skett till/från bankgiro 3459-963 under perioden 180401-180731

Vänligen skicka begärda uppgifter genom att scanna in och skicka till ola.svard@ebm.se alt. per post:

Ekobrottsmyndigheten
Ola Svärd
Box 1405
701 14 ÖREBRO

Svar begärs inom fem arbetsdagar.

Vänliga hälsningar

Ola Svärd
Ekorevisor

Frågor kan ställas via mail till, ola.svard@ekobrottsmyndigheten.se

På uppdrag av
Åklagare Eva Grandstedt





INSÄTTNINGSSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-05-30

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 001

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		174
1	30.000,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
1	30.000,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
30.000,00		59190.1.326186	1

*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-05-30	001	59190.1.326186	1
5			30.000,00
SUMMA			30.000,00
Från	Till		
000-0000	MÄSSEN I ÖREBRO AB SKEBÄCKSVÄGEN 44 702 15 ÖREBRO		345-9963



INSÄTTNINGSSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-06-04

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 002

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		162
1	74.250,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
1	74.250,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
74.250,00		59204.0.017746	1

*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-06-04	002	59204.0.017746	1
6			74.250,00
SUMMA			74.250,00
Från	Till		
000-0000	BYGG & MÅLERI I ÖREBRO NEJLIKEGÅTAN 17 703 53 ÖREBRO		345-9963



INSÄTTNINGSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-06-05

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 003

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		154
1	130.000,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
1	130.000,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
130.000,00		59205.0.005648	1
*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.			

BG 140 (feb 94)

Datum	2018-06-05	Löpnr G	003	BGC-nr	59205.0.005648	Bild nr	1
Betaling av faktura				130.000,00			
BETALNING AV FAKTURA							
				SUMMA	130.000,00		
Från	000-0000	ALLSERVICE EXPRESS SVERIGE AB HÖKMOSSEVÄGEN 53 126 42 HÄGERSTEN			Till	345-9963	



INSÄTTNINGSSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-06-08

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 004

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		159
1	62.000,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
1	62.000,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
62.000,00		59208.0.008530	1

*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-06-08	004	59208.0.008530	1
A-CONTO			62.000,00
SUMMA			62.000,00
Från	Till		
000-0000	TIOL AB LÖVSTAGATAN 30 703 56 ÖREBRO		345-9963



INSÄTTNINGSSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-06-14

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 005

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		110
2	70.400,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
2	70.400,00		
Avibelopp			*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.
14.000,00	BGC-nr	Bild nr	Avibelopp
59214.0.008776		1	56.400,00
	BGC-nr	Bild nr	
	59214.0.008777		2

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-06-14	005	59214.0.008776	1
RS BYGG & MÅLERI			14.000,00
SUMMA			14.000,00
Från	Till		
000-0000	BYGG & MÅLERI I ÖREBRO NEJLIKEGATAN 17 703 53 ÖREBRO		345-9963

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-06-14	005	59214.0.008777	2
LÅN TILLBAKA			56.400,00
SUMMA			56.400,00
Från	Till		
000-0000	D & J BAREN JKPG AB VÄSTRA STORGATAN 12 BV 553 15 JÖNKÖ		345-9963



INSÄTTNINGSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-06-21

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 006

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare			
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB			
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		173			
1	12.350,00					
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		Box 24089			
	0,00		104 50 STOCKHOLM			
Totalt antal	Belopp		*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.			
1	12.350,00					
	Avibelopp	BGC-nr	Bild nr	Avibelopp	BGC-nr	Bild nr
	12.350,00	59221.0.009967	1			

BG 140 (feb 94)

Datum	2018-06-21	Löpnr G	006	BGC-nr	59221.0.009967	Bild nr	1
23						12.350,00	
23							
SUMMA						12.350,00	
Från	000-0000	MOSJÖ BYGGFIRMA AB MOSÅS 149 702 33 ÖREBRO				Till	345-9963



INSÄTTNINGSSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-06-26

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 007

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		149
1	18.750,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
1	18.750,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
18.750,00		59226.0.026017	1

*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-06-26	007	59226.0.026017	1
10			18.750,00
SUMMA			18.750,00
Från	Till		
000-0000	BRICKEBACKENS RESTAURANT AB GRANRISVÄGEN 23 702 35 ÖREBRO		345-9963



INSÄTTNINGSSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-06-28

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 008

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgironr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		174
1	30.000,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		Box 24089
	0,00		104 50 STOCKHOLM
Totalt antal	Belopp		
1	30.000,00		*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, insättning 2 = övriga betalningar.
	Avibelopp	BGC-nr	Bild nr
	30.000,00	59228.0.030189	1

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-06-28	008	59228.0.030189	1
12			30.000,00
SUMMA			30.000,00
Från	Till		
000-0000	MÄSSEN I ÖREBRO AB SKEBÄCKSVÄGEN 44 702 15 ÖREBRO		345-9963



INSÄTTNINGSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-07-09

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 009

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		154
1	70.000,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
1	70.000,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
70.000,00		59249.0.008558	1

*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-07-09	009	59249.0.008558	1
FAKTURA			70.000,00
SUMMA			70.000,00
Från	Till		
000-0000	BYGG & MÅLERI I ÖREBRO NEJLIKEGATAN 17 703 53 ÖREBRO		345-9963



INSÄTTNINGSSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-07-10

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 010

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		138
1	10.625,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
1	10.625,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
10.625,00		59250.0.004521	1

*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-07-10	010	59250.0.004521	1
20180013			10.625,00
20180013			
SUMMA			10.625,00
Från	Till		
000-0000	FERM HENRIKSSON, JONATHAN STENEBORGSVÄGEN 4 702 31 ÖREBRO		345-9963



INSÄTTNINGSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-07-12

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 011

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare			
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB			
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		106			
1	60.000,00					
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		Box 24089			
	0,00		104 50 STOCKHOLM			
Totalt antal	Belopp		*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.			
1	60.000,00					
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr	Avibelopp	BGC-nr	Bild nr
60.000,00		59252.0.007186	1			

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-07-12	011	59252.0.007186	1
FAKTURA 11009		60.000,00	
SUMMA		60.000,00	
Från	Till		
000-0000	TIOL AB LÖVSTAGATAN 30 703 56 ÖREBRO		345-9963



INSÄTTNINGSSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-07-27

Sida 01 (01)

Löpnr Giring 012

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		135
1	20.100,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
1	20.100,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
20.100,00		59267.0.010954	1
		*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.	

BG 140 (feb 94)

Datum	2018-07-27	Löpnr G	012	BGC-nr	59267.0.010954	Bild nr	1
fnr 25 knr 30							20.100,00
FNR 25 KNR 30							
SUMMA						20.100,00	
Från	000-0000	MOSJÖ BYGGFIRMA AB MOSÅS 149 702 33 ÖREBRO				Till	345-9963



INSÄTTNINGSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-07-30

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 013

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgironr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		139
1	30.000,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		Box 24089
	0,00		104 50 STOCKHOLM
Totalt antal	Belopp		
1	30.000,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
30.000,00		59270.2.540529	1

*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-07-30	013	59270.2.540529	1
26			30.000,00
SUMMA			30.000,00
Från	Till		
000-0000	MÄSSEN I ÖREBRO AB SKEBÄCKSVÄGEN 44 702 15 ÖREBRO		345-9963



Ekobrottsmyndigheten
Swedish Economic Crime Authority

Datum
2018-12-03

Sida
1 (1)

ANKOM
2018-12-04
bankgirot

Ekobrottsmyndigheten Linköping UTREDNINGSGRUPP ÖREBRO 2018-12-06 Ärende EB..... Tjänst..... Handl nr.....
--

BGC AB
Kundservice Reklamationer
105 19 Stockholm

Begäran om uppgifter enligt 1 kap. 11 § lag (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse

I pågående förundersökning **EB-732-17** begär åklagare att uppgifter enligt 1 kap. 11 § lag (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse om enskildes förhållanden lämnas ut enligt följande:

Följande handlingar begärs:

- Kopia av inbetalningar och utbetalningsavier som skett till/från bankgiro 3459-963 under perioden 180801-180930

Vänligen skicka begärda uppgifter genom att scanna in och skicka till ola.svard@ebm.se alt. per post:

Ekobrottsmyndigheten
Ola Svärd
Box 1405
701 14 ÖREBRO

Svar begärs inom fem arbetsdagar.

Vänliga hälsningar

Ola Svärd
Ekorevisor

Frågor kan ställas via mail till, ola.svard@ebm.se

På uppdrag av
Åklagare Elisabeth Börjesson



INSÄTTNINGSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-08-02

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 014

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgironr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		142
1	169.250,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
1	169.250,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
169.250,00		59282.0.009096	1

*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.

Box 24089
104 50 STOCKHOLM

BG 140 (feb 94)

Datum 2018-08-02 Löpnr G 014 BGC-nr 59282.0.009096 Bild nr 1

RS BYGG & MÅLERI	169.250,00
SUMMA	169.250,00
Från	Till
000-0000 BYGG & MÅLERI I ÖREBRO NEJLIKEGATAN 17 703 53 ÖREBRO	345-9963



INSÄTTNINGSSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-08-30

Sida 01 (01)

Löpnr Girering 015

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		145
1	50.000,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		
Totalt antal	Belopp		
1	50.000,00		
*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.			
	Avibelopp	BGC-nr	Bild nr
	50.000,00	59310.1.168849	1

BG 140 (eb 94)

Datum 2018-08-30 Löpnr G 015 BGC-nr 59310.1.168849 Bild nr 1

10	50.000,00
SUMMA	
	50.000,00
Från	Till
000-0000 WARGENBRANT PROJEKT AB RÅDHUSGATAN 15 541 30 SKÖVDE	345-9963



INSÄTTNINGSSUPPGIFT BANKGIROBETALNINGAR

Datum 2018-09-12

Sida 01 (01)

Löpnr Giroing 016

Eventuella förfrågningar kan göras på Ert bankkontor

Bank	Bankkontonr	Bankgiro nr	Mottagare
Marg	9235 22 57670	345-9963	JWM Stockholm AB
Insättning 1 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		116
1	9.600,00		
Insättning 2 antal *)	Belopp insatt på bankkonto		
	0,00		Box 24089
Totalt antal	Belopp		104 50 STOCKHOLM
1	9.600,00		
Avibelopp		BGC-nr	Bild nr
9.600,00		59332.0.010526	1

*) Insättning 1 = elektroniska betalningar, Insättning 2 = övriga betalningar.

BG 140 (feb 94)

Datum	Löpnr G	BGC-nr	Bild nr
2018-09-12	016	59332.0.010526	1
26			9.600,00
SUMMA			9.600,00
Från	Till		
000-0000	DAB GROUP AB		345-9963
	STAMPGATAN 15 416 64 GÖTEBORG		

Ansökan/anmälan om nyregistrering hos Skatteverket**Företaget**

Grunduppgifter

Namn	JWM Stockholm AB
Organisationsnummer	559055-0330
Företagsform	Aktiebolag

Bolagets verksamhet

Övertagen från	Tidigare organisationsnr 559055-0330
----------------	--------------------------------------

Delägare

Ny delägare fr.o.m.	2016-04-28
Pers/ Orgnr	19720519-9321
Namn	Maria Pettersson
Antal aktier	500 st

Verksamhet

Näringsgren

Fastighetsförmedling

SNI-kod	68310
Nettoomsättning	800 000 kr
Procent av total nettoomsättning	100%

Arbetsgivare

Registrering som arbetsgivare

Ska vara registrerad som arbetsgivare	Ja
Datum för första löneutbetalning	2016-07-25
Beräknat antal anställda	1
Antal månader per år som lön betalas ut	12

F-skatt

Godkännande för F-skatt

Ansöker om godkännande för F-skatt	Ja
------------------------------------	----

Moms

Momsregistrering

Ska vara momsregistrerad	Ja
--------------------------	----

Momspliktig verksamhet

Har köpt varor eller tjänster för verksamheten	Ja
Första inköp för verksamheten	2016-04-29
Har haft momspliktig försäljning av varor eller tjänster	Nej

Bolagets marknader

Ska bedriva handel med varor eller tjänster (I Sverige)	
---	--

Redovisningsperiod

Helt beskattningsår. Momsdeklarationen lämnas separat i nära anslutning till inkomstdeklarationen.

Redovisningsmetod

Bokslutsmetoden (kontantmetoden)

Beskattningsunderlag

Fastighetsförmedling

SNI-kod	68310
Nettoomsättning	800 000 kr
- momsfri försäljning	0 kr
<i>Summa momspliktig försäljning</i>	<i>800 000 kr</i>

Totalt

Total nettoomsättning	800 000 kr
- total momsfri försäljning	0 kr
<i>Totalt beskattningsunderlag</i>	<i>800 000 kr</i>

Preliminär inkomstdeklaration

Inkomst av näringsverksamhet

Övriga uppgifter

Kontaktuppgifter

Mobilnummer	0701-406646
E-postadress	mariakpettersson@hotmail.com

Adress

c/o Skatteverket Förmedlingsuppdrag
Att: Jacob Wennberg, Box 2820
403 20 GÖTEBORG

Besöksadress

Särskild skatteadress

Särskild kontaktperson

Övriga upplysningar

Underskrift

Signering

Personnummer	19720519-9321
Namn	Kim Maria Pettersson
Datum	2016-04-29

Teckningsmetod

Firman tecknas av styrelsen.

Komplettering av registrering hos Skatteverket**Företaget**

Grunduppgifter

Namn	JWM Stockholm AB
Pers/ Orgnr	559055-0330

Komplettering

Komplettera inskickad anmälan

Företaget är nystartat, alltså ej övertaget då jag köpte ett lagerbolag.

Inkomstdeklaration: uppskattad lön som kommer betalas ut år 1 är ca 200.000 kr. Företaget räknar med att investera en del pengar för verksamhetens bruk. Därmed är det svårt att uppskatta eventuell vinst för år 1.

Underskrift

Signering

Personnummer	19720519-9321
Namn	Kim Maria Pettersson
Datum	2016-05-05

Teckningsmetod

Firman tecknas av styrelsen.

Meddelande

160523

Information

Namn	JWM Stockholm AB		
Ärende nummer	50 4524384	Identitet	559055-0330

Meddelande

Ang. beslut om registrering som arbetsgivare

Ni har registrerats som arbetsgivare i enlighet med er anmälan till Skatteverket. Ni blir skyldiga att redovisa och betala arbetsgivaravgifter och avdragen skatt fr.o.m. den månad som ni har uppgett att första löneutbetalningen kommer att ske. Om denna tidpunkt ligger framåt i tiden kan detta medföra att er registrering som arbetsgivare inte finns med på det registerutdrag som skickas till er inom kort. Ett nytt registerutdrag kommer i så fall att skickas ut automatiskt till er när registreringsdatumet infaller.

UPPLYSNING OM PRELIMINÄRSKATT

I er anmälan/ansökan om företagsregistrering har ni inte lämnat någon uppgift om överskott. Ni har därför inte debiterats någon preliminärskatt. Ni ombeds skicka in blankett preliminär inkomstdeklaration (SKV 4313) och preliminär resultaträkning (SKV 4315) när verksamheten beräknas ge vinst. Blanketterna finns att hämta på Skatteverkets hemsida (www.skatteverket.se), har ni e-legitimation kan ni även lämna dessa elektroniskt.



Postnr: 559055-0330 012F027 Hitta
 JWM Stockholm AB
 BOX 24089, 704 50 STOCKHOLM

Grundläggande uppgifter | Blankettskift
 Telefon: Samtal:
 E-post: Övrigt:
 Bokska: 16-12-31 Enskild

Veckovisar (S) - Års som bryts ut i rapportering
 Fastighetsförmedling
 Övrigt:

Registrera handling
 Laga till nyhet

Handling | Inkom | Löpnr | Information

F-SKATT
 Skattform: F
 Från: 15-05-16
 Till: 18-08-16
 Årsdag:
 Fskatt innan näringsverksamhet startat
 Omsk: Bristande redovisning/betalning

AG
 Ansvarig: 16-07-01
 Typ: Vanlig arbetsgivare
 Ansvarig:
 Inskatta:
 Skatt:
 Skatt:

MOMS
 Från: 16-05-23
 Slutskatta: 16-04-29
 Årsdag:
 Skatt på vga
 Redovisningsperiod och löstjänst


Redovisningsperiod
 Från: 16-04-29
 Till: 16-04-29
 Period: Definitivt skatt
 Enskild 12v
 Kvarter 200
 Helt Års ekonomiska situation
 Förlig redovisning
 Monstapöring eller uttrycksskatt
 Från: Till:

Verkställighet
 Från: Till:
 Enskild skatt för moms på
 Inkomster utöver
 Övrigt näringsutöver

Årsdag:

Ärende	Akt	Journal	Skatteberäkningar
---------------	-----	---------	-------------------

Skapa

Välj **Allmän ärendeinformation**

Räkenskapsår för 2017P4	2017-01-01 - 2017-12-31
Deklaration ej inkommen för 2017P4	

Akt-utdrag

Dokument	Inkommet till SKV/Skapat
<u>Föreläggande deklARATION</u>	2018-08-14

Extern behörighetsadministration

 Skicka fråga

- [Funktioner](#)
- [Behörighet](#)
- [Person](#)
- [Punktskatt](#)

559055-0330 JWM Stockholm AB  Hämta företag / personFöretag / Person Firmateckning

Firman tecknas av styrelsen

Styrelse och andra övervakande befattningar

Styrelseledamot Jaakkola, Kari 197107266632Styrelsesuppleant Wahlqvist, Jimmy 196809171611

Bolagsform

Aktiebolag

 Behörigheter registrerade idag

Inga behörigheter registrerade idag.

 Behörigheter

Filtrera behörigheter gällande [559055-0330, JWM Stockholm AB]

Visa Aktuella, ej registrerade idag HistoriskaPersonnummer: Behörighet:

Personnummer	Namn	Behörighet	Fr.o.m	T.o.m
710726-6632	Jaakkola, Kari	Firmatecknare	2018-04-04	

Personnummer Namn Behörighet Fr.o.m T.o.m

Version 10_5.6

Sidan innehåller uppgifter om en skyddad person (eller flera). Vill du att dessa uppgifter ska visas?

Extern behörighetsadministration

- [Funktioner](#)
- [Behörighet](#)
- [Person](#)
- [Punktskatt](#)

559055-0330 JWM Stockholm AB 

Hämta företag / person

Företag / Person

Firmateckning

Firman tecknas av styrelsen

Styrelse och andra övervakande befattningar

Styrelseledamot Jaakkola, Kari 197107266632

Styrelsesuppleant Wahlqvist, Jimmy 196809171611

Bolagsform

Aktiebolag

Behörigheter registrerade idag

Inga behörigheter registrerade idag.

Behörigheter

Filtrera behörigheter gällande [559055-0330, JWM Stockholm AB]

Visa Aktuella, ej registrerade idag

Historiska

Personnummer:

Behörighet:

Filter aktivt. Nu visas **historiska** behörigheter.

Personnummer	Namn	Behörighet	Fr.o.m	T.o.m
<u>720519-9321</u>	Pettersson, Kim Maria	Firmatecknare	2016-04-28	2016-10-11
	Skyddad person	Firmatecknare	2016-10-11	2017-01-31
<u>950731-0812</u>	Lindholm, André	Firmatecknare	2016-03-11	2016-04-28

Personnummer Namn Behörighet Fr.o.m T.o.m

Version 10_5.6

Sidan innehåller uppgifter om en skyddad person (eller flera). Vill du att dessa uppgifter ska visas?

Moms AG - Flera momsperioder
559055-0330 JWM Stockholm AB Period 1801-1806

Redovsning löner och arbetsgivavg JWM Stockholm , 2018-09-13 13:05 diari nr: 9000-K383-17

Ankoms/Besl datum	Rad	Dekl sammandrag
Reg datum		
Kompl förs	5	
Kompl uttag	6	
I-lag marg beskatt	7	
Hyresinkomster ftiv	8	
Ilg moms 25%	10	
Ilg moms 12%	11	
Ilg moms 6%	12	
Köp varor EU	20	
Köp tjänster EU	21	
Köp tjänster utom EU	22	
Köp varor Sverige	23	
Köp tjänster Sverige	24	
Ilg moms 25%	30	
Ilg moms 12%	31	
Ilg moms 6%	32	
I-lag beskatt inport	50	
Ilg imp:moms 25%	60	
Ilg imp:moms 12%	61	
Ilg imp:moms 6%	62	
Förs varor EU	35	
Förs varor utom EU	36	
I-mån inköp varor	37	
I-mån förs varor	38	
Förs tjänst sksk EU	39	
För förs tjänst utom Sv	40	
Förs sksk Sverige	41	
För försäljning	42	
Ilg moms	48	
Ktt betala/återfå	49	
Skatteillägg		
Total oms		
Dnr total oms		
Oms diff		
Dnr skpl oms		
Dnr inköp		
Mervärde 1		
Mervärde 2		
Mervärde 3		

	Rad	Dekl:sammansättning	201807	201808	201809
Arbetsgivaravgifter					
Korns/Besl.datum		eSKD 180819			
Bg.datum		180819			
Utkolon	50	0			
Utmånar	51				
Arbetsavdrag	52				
Arbetsg. avgift	55	0			
Bg första Anställd	57				
Bg födda 1938 -	59				
Bg födda -1937	61				
Bg utsänd personal - ambassader m.fl.	65				
Bg utsänd personal - Kanada, USA, Quebec	69				
Bg försikning o utveckling	73				
Arbetsg. avgift	56	0			
Bg för första Anställd	58				
Bg födda 1938 -	60				
Bg födda -1937	62				
Bg utsänd personal - ambassader m. fl.	66				
Bg utsänd personal - Kanada, USA, Quebec	70				
Bg försikning o utveckling	74				
Bg företagsbid - regionalutvidgat	76				
Bg andra arbetsgivaravgift att betala	78	0			
Kattelägg avgift					
Bg sjuklönekostnad	99	0			
Katt					
BgKorns/Besl.datum		eSKD 180819			
Bg.datum		180819			
Bg avdr skatt - lön o förmåner inkl SINK	81	0			
Bg avdr skatt - pension, livränta m.m.	83				
Bg ej avdr skatt					
Bg avdr skatt - ränta och utdelning	85				
Bg avdr skatt - ränta och utdelning	87	0			
Bg avdr skatt - lön och förmån	82	0			
Bg avdr skatt - pension m.m.	84				
Bg avdr skatt - ränta och utdelning	86				
Bg andra avdr skatt att betala	88	0			
Bg avdr skatt					
Bg kattelägg skatt					



Ekobrottskammaren Linköping, enhet Örebro
Ola Svärd
Ekorevisor

Dnr
EB-732-17

EKO-PM JWM Stockholm AB, 559055-0330

1 Sammanfattning

Räkenskapsår/period 20180101–20180917

Löpande bokföring och underlag har inte funnits tillgängliga. Möjlighet att senarelägga bokföringen har inte funnits. Bokföringsskyldigheten har åsidosatts genom att:

- Ej bokförda inbetalningar på bolagets bankkonto uppgår till 1 187 802 kr varav 1 036 095 kr skett under period från dagen då Jaakkola registreras i bolaget (20 affärshändelser)
- Ej bokförda utbetalningar på bolagets bankkonto uppgår till 1 195 252 kr (55 affärshändelser) varav 1 043 526 kr från dagen då Jaakkola registreras i styrelsen (50 affärshändelser)

Bristerna har fått till följd att rörelsens förlopp inte i huvudsak kunnat bedömas med ledning av bokföring. Skattekontrollen har allvarligt försvårats.

2 Uppdraget

Jag har i inledd förundersökning avseende bokföringsbrott haft i uppdrag att granska räkenskapshandlingar och göra sammanställningar över bokföringspliktiga affärshändelser för JWM Stockholm AB, nedan bolaget. I uppdraget har även legat att utreda omfattningen av bolagets verksamhet. Granskningen har omfattat perioden 1 januari till 17 september 2018 och där Jaakkolas tidpunkt för inträde i styrelsen beaktats.

Syftet med granskningen har varit att utreda om bristerna i bokföringen och ifall dessa medfört att rörelsens förlopp inte i huvudsak kunnat bedömas med ledning av bokföring samt att även uttala mig om bristerna medfört att skattekontrollen allvarligt försvårats.

3 Tillgängligt material

- Kontoutdrag för bolaget
- Bankgiroavier
- Handlingar från Skatteverket
- Handlingar från Bolagsverket



4 Allmänt om företaget

Bolaget registrerades hos Bolagsverket under 2016 med första räkenskapsår 160101–161231. Årsredovisning för räkenskapsår 2016 avser bolagets första räkenskapsår där omsättning redovisats med 289 tkr. Årsredovisningen är underskriven av tidigare styrelseledamoten Jacob Wennberg. Årsredovisning för räkenskapsår 2017 har lämnats, underskriven av Kari Jaakkola, omsättningen uppgår till 619 000 kr.

Kari Jaakkola och Jimmy Wahlqvist är ledamot respektive suppleant i bolaget sedan 20 mars 2018.

JWM har varit registrerat till moms enligt bokslutsmetoden med redovisning en gång per år i skattedeklaration. Inkomstdeklaration för räkenskapsår 2017 har inte lämnats.

Bolaget har varit registrerat som arbetsgivare. Skattedeclarationer har lämnats elektroniskt med noll kr i lön varje månad (januari-juli 2018). Perioderna augusti och september 2018 har inte lämnats. Jaakkola är registrerad hos Skatteverket som behörig firmatecknare.

Räkenskapsår kalenderår. Bolaget försattes i konkurs 8 november 2018 vid Stockholms Tingsrätt.

5 Utredningen

Betalningsströmmar på bolagets bankkonto

Bolaget har haft ett konto i Marginalen Bank AB. Behörig till kontot är enligt handling från Marginalen Bank AB Kari Jaakkola (från 180423). Till kontot har bolaget ett bankgiro knutet, 345-9963. Totala betalningsströmmar på kontot uppgår enligt följande:

Period	Inbetalningar	Utbetalningar
20180101–20180917	1 187 802 kr	1 195 252 kr

Jaakkola registreras i bolaget den 20 mars 2018. Inbetalningar från det datumet fram till 17 september 2018 uppgår till 1 036 095 kr (9600 kr i september 2018). Inbetalande företag är övervägande med adress i Örebroområdet. Se bankgiroavier inhämtade av Ekobrottsmyndigheten.

Den första inbetalningen till kontot under Jaakkola tid i bolaget sker den 30 maj 2018 då 30 000 kr betalas in via bankgirot. Pengarna flyttas därefter omgående vidare till Kari Jaakkolas privata konto i Marginalen Bank varefter 4 300 kr förs över från Jaakkolas konto till Jimmy Wahlqvist och resterande tas ut i kontanter. Totalt överförs 476 300 kr från bolagets bankkonto (29 tillfällen), till Jaakkolas konton i Swedbank, Handelsbanken och Marginalen Bank under perioden 1 juni - 3 september 2018.



Utifrån textreferensen på bolagets bankkonto framgår endast mindre antal betalningar av driftskostnader, merparten av utbetalningarna sker genom överföring till andra konton, däribland då Jaakkolas.

6 Gällande lagstiftning och redovisningsnormer

6.1 Bokföringsskyldigheten

6.1.1 Grundbokföring och huvudbokföring

Enligt BFL 4 kap 1§, ska ett företag löpande bokföra alla affärshändelser enligt bestämmelserna i 5 kap 1-5§§.

Enligt BFL 5 kap 1§, ska affärshändelser bokföras så att de kan presenteras i registreringsordning (grundbokföring) och i systematisk ordning (huvudbokföring). Detta ska ske på ett sådant sätt att det är möjligt att kontrollera fullständigheten i bokföringsposterna och överblicka verksamhetens förlopp, ställning och resultat.

BFNAR 2013:2 kapitel 2 – Den löpande bokföringen och dess presentation

Genom den löpande bokföringen insamlas och sammanställs löpande information om ett företags affärshändelser. Denna information ligger sedan till grund för årsbokslutet eller årsredovisningen.

Presentation i registreringsordning visar i vilken ordning bokföringsposterna har tillförts bokföringssystemet.

Presentationen i systematisk ordning visar affärshändelserna sorterade utifrån deras och art och möjliggör därigenom en länk till årsbokslutet eller årsredovisningen. Presentationen möjliggöra också en överblick av verksamhetens ställning och resultat löpande under räkenskapsåret.

6.1.2 Tidpunkten för bokföring

Av 5 kap. 2§ BFL framgår följande:

- Kontanta in- och utbetalningar ska bokföras senast påföljande arbetsdag.
- Andra affärshändelser ska bokföras så snart det kan ske.
- Affärshändelserna får bokföras senare än vad som anges i första stycket, om det finns skäl för det och det är förenligt med god redovisningssed.
- Ett företag vars årliga nettoomsättning normalt uppgår till högst 3 miljoner kronor får dröja med att bokföra affärshändelserna tills betalning sker.

6.2 Verifikationer

Av BFL 5 kap. 6§ framgår att för varje affärshändelse ska det finnas en verifikation.

Av 7§ framgår att verifikationen ska innehålla uppgift om:



- När verifikationen har sammanställts
- När affärshändelsen inträffat
- Vad denna avser
- Vilket belopp den gäller
- Vilken motpart den berör

I förekommande fall skall verifikationen även innefatta upplysning om handlingar eller andra uppgifter som legat till grund för affärshändelsen samt var dessa finns tillgängliga.

BFNAR 2013:2 kapitel 5 – verifikationer

Syftet med en verifikation är att den ska göra det möjligt att identifiera en affärshändelse. Verifikationen ska säkerställa att det finns bevis för att affärshändelse inträffat och att det finns tillförlitlig dokumentation om affärshändelsens innebörd.

6.3 Senareläggning av bokföringen

Av Bokföringsnämndens anvisningar kapitel 3 p.5 framgår att bokföringen får senareläggas enligt punkterna 3.6 - 3.11 endast om verifikationerna i avvaktan på bokföring ordnas i takt med att de mottas eller sammanställs. (BFNAR 2015:1) I kommentaren framgår att det utifrån de ordnade verifikationerna ska det, utan alltför mycket ytterligare arbete, vara möjligt att bokföra affärshändelserna så att de kan presenteras i registreringsordning och systematisk ordning.

Företag som har en nettoomsättning som normalt uppgår till 3 miljoner kronor får senarelägga bokföringen av ej kontanta transaktioner med högst 50 dagar efter utgången av det kvartal då affärshändelsen inträffade.

Bokföringen får senareläggas till 60 dagar efter utgången av det räkenskapsår då affärshändelsen inträffade om

- a) det normalt förekommer högst 50 verifikationer som avser sammanlagt högst 250 affärshändelser per räkenskapsår, och
- b) den årliga nettoomsättningen normalt uppgår till högst en miljon kronor

Kontantmetoden

Av BFNAR 2013:2 kapitel 3 p. 14 framgår att företag (med vissa undantag) med en normal nettoomsättning som understiger 3 miljoner kronor får tillämpa kontantmetoden. Detta innebär att företaget får vänta med att bokföra uppkomna affärshändelser tills betalning sker. Krav finns på att verifikationer ska finnas till de uppkomna affärshändelserna och att dessa ska vara ordnade.

7 Sammanfattning och slutsats

Löpande bokföring och underlag har inte funnits tillgängliga. Redovisning av skatter och avgifter till Skatteverket har inte skett. Utredningen har visat att bokföringspliktig verksamhet har bedrivits under perioden 180101–180917 där det på bolagets konto skett 70 transaktioner från det att Jaakkola registreras i bolaget och där inbetalningarna uppgår till



drygt 1 mnkr. Var och en av transaktionerna på bankkontot utgör bokföringspliktiga affärshändelser och skulle funnits med i den löpande bokföringen för bolaget. Det skulle ha funnits verifikationer kopplade till bokföringsposterna.

Möjlighet till senareläggning av bokföring saknas. Detta dels då bokföring för tidigare räkenskapsår inte finns tillgänglig dels att underlag saknas för det löpande året.

Bristerna har fått till följd att rörelsens förlopp inte i huvudsak kunnat bedömas med ledning av bokföring. Samtliga perioder avseende löner är nollade under 2018. Utbetalningar från bankkontot tyder på att löner skulle ha bokförts och redovisats. Skattekontrollen har allvarligt försvårats.

Örebro 3 januari 2019

Ola Svärd
Ekorevisor

Bilagor

1. Sammanställningar in- och utbetalningar från bankkonto
2. Sammanställning bankgiroinbetalningar
3. Sammanställning överföring till Kari Jaakkola

Inbetalningar JWMs konto Marginalen Bank AB

Datum	Belopp			
180202	30 493 kr	}	1801-1803	
180228	69 339 kr			151 707 kr
180315	51 875 kr			3 st.
180530	30 000 kr	}	1805-1808	
180604	74 250 kr			1 026 895 kr
180605	130 000 kr			19 st
180608	62 000 kr			
180612	9 700 kr			
180612	14 250 kr			
180614	70 400 kr			
180621	12 350 kr			
180626	18 750 kr			
180628	30 000 kr			
180629	72 220 kr			
180709	70 000 kr			
180710	10 625 kr			
180712	60 000 kr			
180727	20 100 kr			
180801	50 000 kr			
180802	169 250 kr			
180809	73 000 kr			
180830	50 000 kr			
180912	9 600 kr	1809	9 600 kr	

Utbetalningar JWM Stockholm ABs konto i Marginalen Bank

	750 kr	
	29 800 kr	
	30 000 kr	1801-1803
	35 000 kr	
	4 376 kr	99 926 kr
	51 800 kr	
180530	30 000 kr	
180605	8 500 kr	
180605	56 400 kr	
180607	130 000 kr	
180608	9 400 kr	
180608	20 000 kr	
180611	15 000 kr	
180611	25 000 kr	
180612	900 kr	
180613	25 000 kr	
180614	10 000 kr	
180615	15 000 kr	
180617	20 000 kr	
180618	11 250 kr	
180618	14 000 kr	
180621	4 700 kr	
180621	7 800 kr	
180627	10 000 kr	
180627	8 800 kr	
180628	4 000 kr	
180628	26 000 kr	
180629	3 000 kr	
180630	2 000 kr	
180701	5 500 kr	180530-180831
180702	61 740 kr	1 003 926 kr
180709	20 000 kr	47 st
180709	20 000 kr	
180710	8 500 kr	
180710	32 000 kr	
180713	7 500 kr	
180713	16 600 kr	
180713	30 000 kr	
180714	6 000 kr	
180727	3 000 kr	
180727	17 000 kr	
180731	7 000 kr	
180802	20 000 kr	
180802	25 000 kr	
180802	50 000 kr	
180803	73 000 kr	
180806	7 200 kr	
180806	10 300 kr	

180806	30 000 kr	
180808	3 336 kr	
180809	73 000 kr	
180816	500 kr	
180831	20 000 kr	
180903	30 000 kr	
180913	8 700 kr	
180917	900 kr	
	1 195 252 kr	
		180901-180917
		39 600 kr
		3 st.

Inbetalningar till JWM Stockholm AB bankgiro 345-9963

Datum	Inbetalare	Belopp
20180530	Mässen i Örebro AB	30 000 kr
20180604	Bygg och Måleri Örebro AB	74 250 kr
20180605	Allservice Express AB	130 000 kr
20180608	Tiol AB	62 000 kr
20180614	Bygg och Måleri Örebro AB	14 000 kr
20180614	D&J Baren JKPG AB	56 400 kr
20180621	Mosjö Byggfirma AB	12 350 kr
20180626	Brickebackens Restaurant AB	18 750 kr
20180628	Mässen i Örebro AB	30 000 kr
20180709	Bygg och Måleri Örebro AB	70 000 kr
20180710	Jonathan Ferm Henriksson	10 625 kr
20180712	Tiol AB	60 000 kr
20180727	Mosjö Byggfirma AB	20 100 kr
20180730	Mässen i Örebro AB	30 000 kr
20180802	Bygg och Måleri Örebro AB	169 250 kr
20180830	Wargenbrant Projekt AB	50 000 kr
20180912	DAB Group AB	9 600 kr
		847 325 kr

Överföringar till Kari Jaakkolas konton från JWM Stockholm AB

Datum	Belopp
2018-06-01	30 000 kr
2018-06-08	9 400 kr
2018-06-08	20 000 kr
2018-06-11	15 000 kr
2018-06-11	25 000 kr
2018-06-12	900 kr
2018-06-14	10 000 kr
2018-06-15	15 000 kr
2018-06-17	20 000 kr
2018-06-18	14 000 kr
2018-06-21	4 700 kr
2018-06-27	10 000 kr
2018-06-27	8 800 kr
2018-06-28	4 000 kr
2018-06-28	26 000 kr
2018-06-29	3 000 kr
2018-06-30	2 000 kr
2018-07-01	5 500 kr
2018-07-09	20 000 kr
2018-07-09	20 000 kr
2018-07-10	32 000 kr
2018-07-14	6 000 kr
2018-07-27	3 000 kr
2018-07-27	17 000 kr
2018-08-02	20 000 kr
2018-08-02	25 000 kr
2018-08-02	50 000 kr
2018-08-06	30 000 kr
2018-09-03	30 000 kr
	476 300 kr