



Ange dessa uppgifter vid kontakt med myndigheten

Göteborgs tingsrätt

Avdelning 3

404 83 GÖTEBORG

GÖTEBORGS TINGSRÄTT
Avdelning 3

INKOM: 2021-09-27

MÅLNR: B 11357-21

AKTBIL: 29

TR mål: B 11357-21

1	Tilltalad: efternamn och alla förnamn		Tilltalsnamn	Yrke/titel
	Waberi, Abdirizak			
	Personnr	Medborgare i	Telefon	Tolkbehov
	660507-0835	Sverige		
	Adress			
	Bondegärdet 15, 424 33 ANGERED			
Offentlig försvarare/ombud				
Advokat Per Gunnarsson, Östra Hamngatan 5, 411 10 GÖTEBORG				
Frihetsberövande m.m.				
Anhållen i frånvaro 2021-07-05, gripen 2021-07-07 kl. 10.50 och frigiven 2021-07-09 kl. 13.00				
Delgivningsuppgifter				

2	Tilltalad: efternamn och alla förnamn		Tilltalsnamn	Yrke/titel
	Hussein, Hodan Abdullahi Mohamed		Hodan	
	Personnr	Medborgare i	Telefon	Tolkbehov
	831130-9101	Sverige		
	Adress			
	Kosmosgatan 8, 415 62 GÖTEBORG			
Offentlig försvarare/ombud				
Advokat Stefan Jevinger, Box 2523, 403 17 GÖTEBORG				
Frihetsberövande m.m.				
Delgivningsuppgifter				

3	Motpart			
	Primus Utbildning			
	Organisationsnr			
	802491-0435			
	Adress	Box 2127, 424 02 ANGERED		
	Ställföreträdare	Hodan Hussein, adress som ovan		

Ansvarsyrkanden m.m.

GROVT BOKFÖRINGSBROTT (Hussein och Waberi)

Gärning

Waberi, faktisk företrädare för Primus Utbildning eller den som handhaft bokföringen för föreningen, och Hussein, ordförande i styrelsen, har i Göteborg eller på annan plats i landet, var för sig eller tillsammans och i samförstånd, uppsåtligen eller av oaktsamhet, åsidosatt föreningens bokföringsskyldighet genom att inte bokföra förekommande affärshändelser under perioden 160701-181231, däribland ett stort antal inbetalningar om tillhoppa 4,4 mkr respektive utbetalningar om motsvarande belopp enligt vad som närmare redovisas i tabellen nedan. I vart fall har Hussein inte gjort vad som ankommit på henne som ordförande i styrelsen för att tillse att bokföring upprättats.

Period	Inbetalningar		Utbetalningar	
	Antal	Belopp (kr)	Antal	Belopp (kr)
160701-170630	182	454 107	38	453 119
170701-180630	30	1 795 983	137	1 778 556
180701-181231	20	2 102 872	104	2 188 230

Åsidosättandet har fått till följd att rörelsens förlopp inte i huvudsak kunnat bedömas ledning av bokföringen.

Bokföringsbrotten är grova med hänsyn till att bokföring helt saknats, att de rört ett mycket betydande belopp, samt att de utövats systematiskt över tid.

Lagrum

11 kap 5 § brottsbalken

Bevisning

Muntlig bevisning

1. Förhör med Waberi (förnekar).
2. Förhör med Hussein (förnekar).
3. Vittnesförhör med Anna Göransson, ekorevisor, att höras om sin granskning av föreningens verksamhet och tillgänglig räkenskapsinformation, till styrkande av att föreningen varit bokföringsskyldig, att den skyldigheten åsidosatts genom att förekommande affärshändelser inte bokförts, och att rörelsens förlopp inte kunnat bedömas med ledning av bokföringen.

Skriftlig bevisning

1. Föreningsstadgar (FUP s. 57-58),
2. protokoll (FUP s. 59-60),
3. avtal om IT-tjänster (FUP s. 61),
4. hyreskontrakt (FUP s. 62-65),
5. fullmakt (FUP s. 68),
6. rättegångsfullmakt (FUP s. 69),
7. bankfullmakter (FUP s. 70-75),
8. företagsregistrering (FUP s. 76-79),

9. inkomstdeklarationer (FUP s. 80-83),
10. kontosammanställningar (FUP s. 93-101),
11. fakturasammanställningar (FUP s. 102-108), och
12. revisorspromemoria jämte bilagor (FUP s. 109-184),
bevis enligt p. 1-9 till styrkande av att Waberi och Hussein företrätt
föreningen,
bevis enligt p. 10-12 till styrkande av att föreningen varit
bokföringsskyldig, att den skyldigheten åsidosatts genom att
förekommande affärshändelser inte bokförts, och att rörelsens förlopp inte
kunnat bedömas med ledning av bokföringen.

Särskilda yrkanden

Näringsförbud (Waberi och Hussein)

Det yrkas att rätten meddelar Waberi näringsförbud om fem år eller längre och Hussein om tre år eller längre och, i samband med dom i målet, meddelar sådant förbud för tiden till dess frågan slutligt avgjorts. Till grund för yrkandet görs det gällande att Waberi, faktisk företrädare för Primus Utbildning, och Hussein, ordförande i styrelsen, grovt åsidosatt vad som ålegat dem i näringsverksamhet och därvid gjort sig skyldiga till brott enligt åtalet, som inte är ringa. Näringsförbud är påkallat ur allmän synpunkt.

Lagrum

4 och 10 §§ lagen om näringsförbud

Företagsbot (Primus Utbildning)

Det yrkas att rätten ålägger Primus Utbildning en företagsbot om i vart fall två mkr (motsvarande sanktionsvärdet). Till grund för yrkandet görs det gällande att Waberi, faktisk företrädare för föreningen, och Hussein, ordförande i styrelsen, begått brott enligt åtalet i utövningen av näringsverksamhet.

Lagrum

36 kap. 7 brottsbalken (i dess lydelse den 1 januari 2020)

Handläggning

Det hemställs att de tilltalade föreläggs att ange sin inställning till åtalet och yrkandet om näringsförbud. Det hemställs vidare att Primus Utbildning föreläggs att ange sin inställning till yrkandet om företagsbot. Skriftliga inställningar underlättar målets beredning inför huvudförhandling.

Yttrande från frivården bör inhämtas.

Vad gäller den fortsatta handläggningen av målet får jag framhålla att det i det nu aktuella ärendet EB-3458-21 alltså pågår förundersökning mot Waberi och Hussein rörande andra brottsmisstankar. Prognosen är att den förundersökningen ska kunna avslutas med ett åtal senare under hösten. Enligt min uppfattning bör alla brottsmisstankarna prövas inom ramen för en och samma huvudförhandling. Jag avvaktar därför med att ge in ett förslag på plan för den kommande huvudförhandlingen.