



PARTER (Antal tilltalade: 1)

Tilltalad

Bo Erik JIMMY Johansson, 19831121-1653
Elins Väg 8
611 50 Nyköping

Offentlig försvarare:

Advokat Hans Sundberg
Advokatfirman Sundberg & Savic HB
Östra Storgatan 3
611 43 Nyköping

Åklagare

Kammaråklagare Klas Engdahl
Åklagarmyndigheten
Åklagarkammaren i Nyköping
Box 124
611 23 Nyköping

Målsägande

1. DNB Bank ASA, filial Sverige, 516406-0161
105 88 Stockholm

Företrädd av åklagaren

2. DSolution Östergötland AB, 556551-2398
Vigfastgatan 6
582 78 Linköping

Företrädd av åklagaren

DOMSLUT

Brott som den tilltalade döms för

1. Grovt bedrägeri, 9 kap 3 § brottsbalken
2020-02-19 -- 2020-10-23 (7 tillfällen)
2. Bokföringsbrott, 11 kap 5 § 1 st brottsbalken
2019-02-16 -- 2019-11-27
3. Brott mot trafikförordningen, 10 kap 1 § 2 st 15 p och 14 kap 3 § 2 p trafikförordningen
(1998:1276) i sin lydelse före 1 juni 2021 samt lokala trafikföreskrifter
2021-03-16

Om domstolens behandling av personuppgifter, se www.domstol.se/personuppgifter. Kontakta oss för information på annat sätt.

Besöksadress
Folkungavägen 4

Telefon
0155-12 04 00

Öppettider
måndag - fredag
08:00-16:00

Postadress
Box 333
611 27 Nyköping

E-post
nykopings.tingsratt@dom.se

Webbplats
www.nykopingstingsratt.domstol.se

Påföljd m.m.

Fängelse 2 år

Lagrum som åberopas

34 kap 1 § 1 st brottsbalken

Näringsförbud

Jimmy Johansson meddelas näringsförbud enligt 4 § och 8 § lagen (2014:836) om näringsförbud under en tid av tre år räknat från det att beslutet vunnit laga kraft.

Skadestånd

1. Jimmy Johansson ska betala skadestånd till DNB Bank ASA, filial Sverige, med 539 950 kr, jämte ränta på beloppet enligt 6 § räntelagen (1975:635) från den 25 februari 2020 till dess betalning sker.
2. Jimmy Johansson ska betala skadestånd till DNB Bank ASA, filial Sverige, med 705 306 kr, jämte ränta på beloppet enligt 6 § räntelagen (1975:635) från den 19 februari 2020 till dess betalning sker.
3. Jimmy Johansson ska betala skadestånd till DSolution Östergötland AB med 345 656 kr, jämte ränta på beloppet enligt 6 § räntelagen (1975:635) från den 1 juni 2020 till dess betalning sker.
4. Jimmy Johansson ska betala skadestånd till DSolution Östergötland AB med 298 938 kr, jämte ränta på beloppet enligt 6 § räntelagen (1975:635) från den 16 juli 2020 till dess betalning sker.
5. Jimmy Johansson ska betala skadestånd till DSolution Östergötland AB med 224 177 kr, jämte ränta på beloppet enligt 6 § räntelagen (1975:635) från den 8 oktober 2020 till dess betalning sker.
6. Jimmy Johansson ska betala skadestånd till DSolution Östergötland AB med 218 019 kr, jämte ränta på beloppet enligt 6 § räntelagen (1975:635) från den 23 oktober 2020 till dess betalning sker.
7. Jimmy Johansson ska betala skadestånd till DSolution Östergötland AB med 218 019 kr, jämte ränta på beloppet enligt 6 § räntelagen (1975:635) från den 22 oktober 2020 till dess betalning sker.

Brottsofferfond

Den tilltalade åläggs att betala en avgift på 800 kr enligt lagen (1994:419) om brottsofferfond.

Ersättning

Hans Sundberg får ersättning av staten med 102 451 kr. Av beloppet avser 81 761 kr arbete, 200 kr utlägg och 20 490 kr mervärdesskatt. Denna kostnad stannar på staten.

YRKANDEN M.M.

Åklagaren har yrkat ansvar på Jimmy Johansson enligt följande.

1. GROVT BEDRÄGERI (5000-K1304423-20)Målsägande

1. DNB Bank ASA, filial Sverige, 516406-0161, 105 88 Stockholm; åklagaren för talan om enskilt anspråk
2. Lagun Markis & Persienn Aktiebolag/Lagun Solskydd AB, 556272-7205, Minninge 4, 611 92 Nyköping; underrättad

Gärning

The Fiorello Group AB har ett återförsäljaravtal med Northtracker AB avseende försäljning av elektroniska körjournaler och finansieringsavtal med DNB Finans.

Jimmy Johansson har, i egenskap av företrädare för The Fiorello Group AB, genom vilseledande förmått företrädare för DNB Finans att utbetala 822.721 kronor till The Fiorello Group AB, nedan kallad bolaget. Vilseledandet har bestått i följande. Johansson har sålt/hyrt ut en körjournal till Lagun Markis & Persienn AB/Lagun Solskydd AB. Priset var 0 kronor och bindningstiden 36 månader. Avtalet har skrivits under av båda parter. Därutöver har avtalet även signerats med mobilt bankid. Företrädare för Lagun Markis & Persienn AB/Lagun Solskydd AB har utgått ifrån att avtalen har samma innehåll och innebörd. Det digitala avtalet har dock inte överensstämmt med det skriftliga avtalet utan avsett 10 körjournaler till en kostnad av 12 500 kronor/månad och en bindningstid om 60 månader. Det digitala avtalet har därefter skickats till finansieringsbolaget DNB Finans som med stöd av detta avtal vilseletts att utbetala 822.721 kronor till The Fiorello Group AB. *En enhet levererades till Lagun Markis & Persienn AB/Lagun Solskydd AB.* Förfarandet har inneburit vinning för Johansson och/eller The Fiorello Group AB och motsvarande skada för DNB Finans.

Det hände den 25 februari 2020 i Nyköping.

Brottet är att bedöma som grovt med hänsyn till att gärningen avsett betydande belopp och

osanna handlingar använts.

Lagrum

9 kap 3 § brottsbalken

Enskilt anspråk

DNB Bank ASA, filial Sverige, har yrkat ersättning av Jimmy Johansson med 539 950 kronor, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från dagen för gärningen till dess betalning sker.

2. GROVT BEDRÄGERI (5000-K1304423-20)

Målsägande

1. Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag, 556422-2544, Företagsvägen 4, 611 45 Nyköping; underrättad
2. DNB Bank ASA, filial Sverige, 516406-0161, 105 88 Stockholm; för talan om enskilt anspråk

Gärning

The Fiorello Group AB har ett återförsäljaravtal med Northtracker AB avseende försäljning av körjournaler och finansieringsavtal med DNB Finans.

Jimmy Johansson har, i egenskap av företrädare för The Fiorello Group AB, genom vilseledande förmått företrädare för DNB Finans att utbetala 1.062.500 kronor till The Fiorello Group AB, nedan kallad bolaget. Vilseledandet har bestått i följande. Johansson har sålt/hyrt ut 10 körjournaler till Bergsprängarn Forsberg AB. Priset var 0 kronor och bindningstiden 36 månader. Avtalet har skrivits under av båda parter. Därutöver har avtalet även signerats med mobilt bankid. Företrädare för Bergsprängarn Forsberg AB har utgått ifrån att båda avtalen har samma innehåll och innebörd. Det digitala avtalet har dock inte överensstämmt med det skriftliga avtalet utan avsett 15 körjournaler till en kostnad av 15 123 kronor/månad och en bindningstid om 60 månader. Det digitala avtalet har därefter skickats till finansieringsbolaget DNB Finans som med stöd av detta avtal vilseletts att utbetala 1.062.500 kronor till The Fiorello Group AB. Förfarandet har inneburit vinning för Johansson och/eller The Fiorello Group AB och motsvarande skada för DNB Finans.

Det hände den 19 februari 2020 i Nyköping.

Brottet är att bedöma som grovt med hänsyn till att gärningen avsett ett betydande värde och osanna handlingar använts.

Lagrum

9 kap 3 § brottsbalken

Enskilt anspråk

DNB Bank ASA, filial Sverige, har yrkat ersättning av Jimmy Johansson med 705 306 kronor, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från dagen för gärningen till dess betalning sker.

3. GROVT BEDRÅGERI (5000-K1304423-20)

Målsägande

1. A Rengörarna i Sörmland AB, 556717-6671, Blommenhovsvägen 22, 1 tr, 611 39 Nyköping; underrättad
2. DLL Finans AB, 556203-0576, Box 7754, 103 96 Stockholm; underrättad
3. DSolution Group AB, 556664-6971, Drivhjulsvägen 26, 126 30 Hägersten
4. DSolution Östergötland AB, 556551-2398, Vigfastgatan 6, 582 78 Linköping; åklagaren för talan om enskilt anspråk

Gärning

The Fiorello Group AB har ett återförsäljaravtal med Minifinder Sweden AB avseende försäljning av körjournaler och ett finansieringsavtal med DSolution Group AB. DSolution Group AB har ett samarbetsavtal med DLL Finans AB.

Jimmy Johansson har, i egenskap av företrädare för The Fiorello Group AB, genom vilseledande förmått företrädare för DSolution/DLL Finans att utbetala 844.978 kronor till The Fiorello Group AB, nedan kallad bolaget. Vilseledandet har bestått i följande. Johansson har som företrädare för bolaget sålt/hyrt ut 38 körjournaler till A Rengörarna i Sörmland AB. Priset var 0 kronor och bindningstiden 60 månader. Avtalet har skrivits under av båda parter. Därutöver har avtalet även signerats med mobilt bankid. Företrädare för A Rengörarna i Sörmland AB har utgått ifrån att båda avtalen har samma innehåll och innebörd. Det digitala avtalet har dock inte överensstämmt med det skriftliga avtalet utan avsett 37 körjournaler till en kostnad av 12 900 kronor/månad och en bindningstid om 60 månader. Det digitala avtalet har legat till grund för DLL Finans/DSolutions utbetalning till The Fiorello Group AB.

Förfarandet har inneburit vinning för Johansson och/eller The Fiorello Group AB och skada för DSolution och/eller DLL Finans.

Det hände den 1 juni 2020 i Nyköping.

Brottet är att bedöma som grovt med hänsyn till att gärningen avsett ett betydande värde och osanna handlingar använts.

Lagrum

9 kap 3 § brottsbalken

Enskilt anspråk

DSolution Östergötland AB har yrkat ersättning av Jimmy Johansson med 345 656 kronor, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från dagen för gärningen till dess betalning sker.

4. GROVT BEDRÄGERI (5000-K1304423-20)

Målsägande

1. DLL Finans AB, 556203-0576, Box 7754, 103 96 Stockholm; underrättade
2. DSolution Group AB, 556664-6971, Drivhjulsvägen 26, 126 30 Hägersten
3. DSolution Östergötland AB, 556551-2398, Vigfastgatan 6, 582 78 Linköping; åklagaren för talan om enskilt anspråk
4. Sörmlands Ägg Aktiebolag, 556274-3806, Blacksta Kallvik, 642 95 Flen, Frackstad Lantbruk AB; underrättade

Gärning

The Fiorello Group AB har ett återförsäljaravtal med Minifinder Sweden AB avseende försäljning av körjournaler och finansieringsavtal med DSolution Group AB. DSolution Group AB har ett samarbetsavtal med DLL Finans AB.

Jimmy Johansson har, i egenskap av företrädare för The Fiorello Group AB, genom vilseledande förmått företrädare för DSolution/DLL Finans att utbetala 662.500 kronor till The Fiorello Group AB, nedan kallad bolaget. Vilseledandet har bestått i följande. Johansson har som företrädare för bolaget sålt/hyrt ut 5 körjournaler till Frackstad Lantbruk AB. Priset

var 0 kronor och bindningstiden 60 månader. Avtalet har skrivits under av båda parter. Därutöver har avtalet även signerats med mobilt bankid. Det avtalet uppger Sörmlands Ägg AB som kund. Företrädare för Frackstad Lantbruk AB/Sörmlands Ägg AB har utgått ifrån att båda avtalen har samma innehåll och innebörd. Det digitala avtalet har dock inte överensstämmt med det skriftliga avtalet utan avsett 25 körjournaler till en kostnad av 11 975 kronor/månad och en bindningstid om 60 månader. Det digitala avtalet har legat till grund för DLL Finans/DSolutions utbetalning till The Fiorello Group AB. Några körjournaler levererades aldrig till Frackstad Lantbruk AB/Sörmlands Ägg AB.

Förfarandet har inneburit vinning för Johansson och/eller The Fiorello Group AB och skada för DSolution och/eller DLL Finans.

Det hände den 16 juli 2020 i Nyköping.

Brottet är att bedöma som grovt med hänsyn till att gärningen avsett ett betydande värde och osanna handlingar använts.

Lagrum

9 kap 3 § brottsbalken

Enskilt anspråk

DSolution Östergötland AB har yrkat ersättning av Jimmy Johansson med 298 938 kronor, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från dagen för gärningen till dess betalning sker.

5. GROVT BEDRÄGERI (5000-K1304423-20)

Målsägande

1. DLL Finans AB, 556203-0576, Box 7754, 103 96 Stockholm; underrättade
2. D-Montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag, 556389-6413, Jölmesta Dingtuna, 725 92 Västerås; underrättade
3. DSolution Group AB, 556664-6971, Drivhjulsvägen 26, 126 30 Hägersten
4. DSolution Östergötland AB, 556551-2398, Vigfastgatan 6, 582 78 Linköping; åklagaren för talan om enskilt anspråk

Gärning

The Fiorello Group AB har ett återförsäljaravtal med Minifinder Sweden AB avseende försäljning av körjournaler och finansieringsavtal med DSolution Group AB. DSolution Group AB har ett samarbetsavtal med DLL Finans AB.

Jimmy Johansson har, i egenskap av företrädare för The Fiorello Group AB, ensam eller tillsammans och i samförstånd med annan, genom vilseledande förmått företrädare för DSolution/DLL Finans att utbetala sammanlagt 572.940 kronor till The Fiorello Group AB. Vilseledandet har bestått i följande. Okänd person har kontaktat Michael Heinemann, företrädare för D-Montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag, angående telefonabonnemang och körjournaler. För att kunna ta del av en offert var Michael Heinemann tvungen att signera den med mobilt bank-id. Avsikten med signeringen var att ta del av offerten ifråga. Det visade sig att Michael Heinemann signerat hyresavtal avseende it hårdvara och 5 körjournaler till ett pris av 4.000 kronor/månad under 60 månader och en växellösning för 5 mobiler till kostnad av 6.000 kronor/månad under 60 månader. De digitala avtalen har legat till grund för DLL Finans/DSolutions utbetalningar till The Fiorello Group AB. Några telefonabonnemang eller körjournaler har inte levererats.

Förfarandet har inneburit vinning för Johansson och/eller The Fiorello Group AB och skada för DSolution och/eller DLL Finans.

Det hände under tiden den 30 september - 8 oktober 2020 i Nyköping.

Brottet är att bedöma som grovt med hänsyn till att gärningen avsett ett betydande värde och osanna handlingar använts.

Lagrum

9 kap 3 § brottsbalken

Enskilt anspråk

DSolution Östergötland AB har yrkat ersättning av Jimmy Johansson med 224 177 kronor, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från dagen för gärningen till dess betalning sker.

6. GROVT BEDRÅGERI (5000-K1304423-20)Målsägande

1. DLL Finans AB, 556203-0576, Box 7754, 103 96 Stockholm; underrättade
2. DSolution Group AB, 556664-6971, Drivhjulsvägen 26, 126 30 Hägersten
3. DSolution Östergötland AB, 556551-2398, Vigfastgatan 6, 582 78 Linköping; åklagaren för talan om enskilt anspråk
4. Ljunggrens El AB, 559143-2850, c/o Joakim Ljunggren, Enebergsvägen 13, 511 57 Kinna; underrättade

Gärning

SMJ Consulting AB har ett återförsäljaravtal med Northtracker AB avseende försäljning av körjournaler och ett finansieringsavtal med DSolution Group AB. DSolution Group AB har ett samarbetsavtal med DLL Finans AB.

Jimmy Johansson har, i egenskap av företrädare för SMJ Consulting AB, ensam eller tillsammans och i samförstånd med annan genom vilseledande förmått företrädare för DSolution/DLL Finans att utbetala 480.381 kronor till SMJ Consulting AB, nedan kallad bolaget. Vilseledandet har bestått i följande. Okänd person har kontaktat Joakim Ljunggren, företrädare för Ljunggrens El AB, angående telefonabonnemang. För att legitimera sig signerade Joakim Ljunggren med mobilt bank-id. Avsikten med detta var att legitimera sig och inte att signera något avtal. Det visade sig att Joakim Ljunggren hade signerat ett hyresavtal avseende it hårdvara och 5 körjournaler till ett pris av 8.000 kronor/månad under 60 månader. Det digitala avtalet har legat till grund för DLL Finans/DSolutions utbetalning till SMJ Consulting AB.

Förfarandet har inneburit vinning för Johansson och/eller SMJ Consulting AB och skada för DSolution och/eller DLL Finans.

Det hände den 23 oktober 2020 i Nyköping.

Brottet är att bedöma som grovt med hänsyn till att gärningen avsett ett betydande värde och osanna handlingar använts.

Lagrum

9 kap 3 § brottsbalken

Enskilt anspråk

DSolution Östergötland AB har yrkat ersättning av Jimmy Johansson med 218 019 kronor, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från dagen för gärningen till dess betalning sker.

7. GROVT BEDRÄGERI (5000-K1304423-20)Målsägande

1. DLL Finans AB, 556203-0576, Box 7754, 103 96 Stockholm; underrättade
2. DSolution Group AB, 556664-6971, Drivhjulsvägen 26, 126 30 Hägersten
3. DSolution Östergötland AB, 556551-2398, Vigfastgatan 6, 582 78 Linköping; åklagaren för talan om enskilt anspråk
4. Söderslätts Port & Smides AB, 556928-2238, Godsvägen 6, 231 62 Trelleborg, underrättade

Gärning

SMJ Consulting AB har ett återförsäljaravtal med Northtracker AB avseende försäljning av körjournaler och finansieringsavtal med DSolution Group AB. DSolution Group AB har ett samarbetsavtal med DLL Finans AB.

Jimmy Johansson har, i egenskap av företrädare för SMJ Consulting AB, ensam eller tillsammans och i samförstånd med annan genom vilseledande förmått företrädare för DSolution/DLL Finans att utbetala 480.381 kronor till SMJ Consulting AB. Vilseledandet har bestått i följande. DSolution/DLL Finans har erhållit ett signerat hyresavtal med Söderslätts Port & Smides AB som kund avseende it hårdvara och 5 körjournaler till ett pris av 8.000 kronor/månad under 60 månader. Söderslätts Port & Smides AB har inte ingått detta avtal och därmed har inte heller några körjournaler levererats. Med stöd av avtalet har DSolution/DLL Finans vilseletts att utbetala 480.381 kronor till SMJ Consulting AB.

Förfarandet har inneburit vinning för Johansson och/eller SMJ Consulting AB och skada för DSolution och/eller DLL Finans.

Det hände den 22 oktober 2020 i Nyköping.

Brottet är att bedöma som grovt med hänsyn till att gärningen avsett ett betydande värde och osanna handlingar använts.

Lagrum

9 kap 3 § brottsbalken

Enskilt anspråk

DSolution Östergötland AB har yrkat ersättning av Jimmy Johansson med 218 019 kronor, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från dagen för gärningen till dess betalning sker.

TALAN OM NÄRINGSFÖRBUD

Det yrkas att Jimmy Johansson ska meddelas näringsförbud eftersom han i egenskap av näringsidkare grovt åsidosatt vad som ålegat honom i näringsverksamhet och därvid gjort sig skyldig till brottslighet som inte är ringa.

Näringsförbud är påkallat ur allmän synpunkt eftersom Jimmy Johansson gjort sig skyldig till brott för vilket det lägsta föreskrivna straffet är fängelse i sex månader och då särskilda skäl inte talar mot ett näringsförbud samt åsidosättandet syftat till betydande vinning.

Lagrum

4 § och 8 § lagen (2014:836) om näringsförbud

8. BOKFÖRINGSBROT'T (9000-K2641-20)

Gärning

Jimmy Johansson har varit företrädare för Grön Telefoni i Norden AB (16559192-3478) med säte i Nyköping, Sverige. Han har varit ansvarig för att bolagets bokföringsskyldighet fullgörs i enlighet med bokföringslagen. Bolaget försattes i konkurs den 27 november 2019.

Jimmy Johansson har åsidosatt bokföringsskyldigheten genom att underlåta att löpande bokföra uppkomna affärshändelser.

Bristerna i bokföringen avser ett räkenskapsår under perioden mellan den 16 februari 2019 och

den 27 november 2019.

Bristerna i bokföringen har medfört att rörelsens förlopp inte i huvudsak kunnat bedömas med ledning av bokföringen.

Jimmy Johansson begick gärningen med uppsåt eller i andra hand av oaktsamhet.

Lagrum

11 kap 5 § 1 st brottsbalken

9. BROTT MOT TRAFIKFÖRORDNINGEN (0101-TATK-96478/21)

Gärning

Jimmy Johansson har kört personbil med en hastighet av 76 km/tim trots att högsta tillåtna hastigheten var 70 km/tim. Genom detta bröt han mot gällande lokal trafikföreskrift som meddelades genom vägmärke eller vägmarkering. Det hände den 16 mars 2021 på väg 53, Björkakorset, Nyköpings kommun.

Jimmy Johansson begick gärningen med uppsåt eller av oaktsamhet.

Lagrum

10 kap 1 § 2 st 15 p och 14 kap 3 § 2 p trafikförordningen (1998:1276) i sin lydelse före 1 juni 2021 samt lokala trafikföreskrifter

Jimmy Johansson har i anledning av brott som prövas genom denna dom (åtalspunkt 1 – 7) varit berövad friheten såsom anhållen eller häktad från 2020-11-19 till och med 2020-11-30; se bifogat **AVRÄKNINGSUNDERLAG**.

DOMSKÄL*Skuld*Åtalspunkt 1

Jimmy Johansson har förnekat gärningen och bestritt ansvar för grovt bedrägeri. Han har medgett att han har varit företrädare för The Fiorello Group AB. Han har invänt att han inte har haft uppsåt att orsaka målsägande skada.

Åklagaren har som skriftlig bevisning åberopat bolagsinformation för The Fiorello Group AB, återförsäljaravtal Northtracker AB och The Fiorello Group AB, sammanställning samtliga avtal och åtalspunkter, kundavtal, hyreskontrakt DNB, leveransgodkännande som signerats av en Tim Eriksson, uppgifter angående domän lagunmarkis.se m.m., faktura från The Fiorello Group AB till DNB Finans, faktura från Northtracker AB till The Fiorello Group AB, kontoutdrag The Fiorello Group AB, kundreskontra DNB Finans, sammanställning kontoutdrag Marginalen bank – The Fiorello Group AB, sammanställning kontoutdrag SEB – Jimmy Johansson, sammanställning kontoutdrag Skandiabanken – Soléne Obrian (sambo med Jimmy Johansson), sammanställning kontoutdrag Forex – Soléne Obrian samt underlag betalning till Kronofogdemyndigheten och kontoutdrag The Fiorello Group AB.

På åklagarens begäran har målsägandeförhör med Fredrik Åström, ställföreträdare för Lagun Markis & Persienn Aktiebolag/Lagun Solskydd AB och vittnesförhör med Carl Bodegård från Northtracker AB hållits.

Fredrik Åström: Lagun Markis & Persienn Aktiebolag har funnits länge och drivits av hans föräldrar. Han startade år 2020 dotterbolaget Lagun Solskydd AB. Det är ett familjeföretag där de tillverkar markiser, persienner och solskyddsprodukter. Han och hans far Bengt Åström kom i kontakt med Jimmy Johansson i januari/februari 2020. Jimmy Johansson kom till dem, i egenskap av företrädare för The Fiorello Group AB,

och ville sälja elektroniska körjournaler. Jimmy Johansson sa att de var nya i branschen och ville etablera sig på marknaden. Jimmy Johansson erbjöd dem i det skriftliga avtalet att få ha en GPS-körjournal kostnadsfritt i 36 månader. Det var i slutet av februari 2020. De tyckte det lät bra, då de hade två bilar som företaget ägde. Jimmy Johansson kom tillbaka med det skriftliga avtalet som skrevs på för hand av hans far Bengt Åström som företrädare för Lagun Solskydd AB och av Jimmy Johansson (aktbil. 22, s. 101). Av det skriftliga avtalet framgick att det handlade om en körjournal för en bindningstid om 36 månader till ett pris av 0 kr per månad. Jimmy Johansson ville också att det skriftliga avtalet skulle signeras digitalt. Hans far Bengt Åström signerade även det digitala avtalet med sitt bank-id. Det visade sig dock att det digitala avtalet inte överensstämde med det skriftliga. Det digitalt signerade avtalet avsåg tio stycken körjournaler inklusive tillbehör med en hyresavgift på 12 500 kr per månad och en hyresperiod på 60 månader (aktbil 22, s. 102). Det var det digitala avtalet som låg till grund för DNB Bank ASA:s, filial Sverige, utbetalning till The Fiorello Group AB. I oktober 2020 fick Lagun Solskydd AB en påminnelse om att de hade en förfallen faktura hos DNB Bank ASA. Han ifrågasatte vad det var. Lagun Markis & Persienn Aktiebolag eller Lagun Solskydd AB hade ju aldrig varit kund där. Det var först då som finansieringsavtalet hos DNB Bank ASA kom fram. Det skriftliga avtalet var undertecknat av Jimmy Johansson för Northtracker AB. Han lyckades få fram kontaktuppgifter till Jimmy Johansson. Han provade att ringa, men fick inget svar. Jimmy Johansson ringde tillbaka senare under dagen. Han frågade Jimmy Johansson ”vad handlar detta om?”. Jimmy Johansson sa att det var något misstag och att denne skulle fortsätta betala för Lagun Solskydd AB:s räkning. Leveransgodkännandet av tio körjournaler hade en Tim Eriksson signerat med bank-id för Lagun Markis & Persienn Aktiebolags räkning (aktbil. 22, s. 119 – 120). Tim Eriksson var en kompis till Jimmy Johansson. Tim Eriksson har inget med deras familjeföretag att göra. Leveransgodkännandet gjorde att avtalet kunde finansieras hos finansbolaget DNB Bank ASA. Han tog kontakt med en advokat. En faktura var förfallen och en faktura till skulle förfalla inom kort. Jimmy Johansson sa att denne skulle betala de två fakturorna själv. Jimmy Johansson fick fakturanumren av honom. I efterhand förstår han att Jimmy Johansson på så vis köpte sig lite tid. Jimmy Johansson skrev sen via sms att denne hade betalt de två fakturorna. Han kom i kontakt med det webbhotell där email-adressen ”lagunmarkis.se” fanns och som använts på fakturorna. Domänen var registrerad den

20 februari 2020 av Jimmy Johansson. Vid registreringen köptes det även ett webbhotell Starter där det skapades tre e-postadresser, tim@lagunmarkis.se, daniel@lagunmarkis.se och bengt@lagunmarkis.se. Deras företag har aldrig använt någon av dessa e-postadresser. Han stoppade detta genom att göra en polisanmälan. DNB Bank ASA, filial Sverige, har länge sagt att Lagun Solskydd AB är skyldiga att stå för skadan. Han trodde att Jimmy Johansson företrädde Northtracker AB. Det såg ut så när man tittade på det skriftliga avtalet, där Jimmy Johansson har skrivit under för Northtracker AB (aktbil. 22, s. 101). The Fiorello Group AB kände de inte till. Lagun Solskydd AB har fått en elektronisk körjournal, men ingen leverans av tio körjournaler. Det lät trovärdigt när Jimmy Johansson presenterade detta för dem. Det skulle vara kostnadsfritt i tre år, eftersom Northtracker AB var nya på marknaden. – Han var med när hans far Bengt Åström skrev under det skriftliga avtalet. De stod båda två vid disken när Bengt Åström skrev under det skriftliga avtalet. De tyckte båda två att det skriftliga avtalet var vettigt. Jimmy Johansson kom till dem och hade avtalet i handen. Efteråt hävdade DNB Bank ASA, filial Sverige, telefonledes att de hade ingått avtal med dem. Han har fram till i morse inte vetat om Lagun Solskydd AB var befriade från betalningsansvar gentemot DNB Bank ASA, filial Sverige, eller ej. Påminnelsen som DNB Bank ASA, filial Sverige, skickade ut via post till dem var på 12 500 kr och en påminnelseavgift. När Bengt Åström signerade det digitala avtalet var han inne på sitt kontor, men han såg och hörde det. Den digitala signeringen skedde bara några minuter efter det skriftliga avtalet. Det var Jimmy Johansson som sa att även digital signering krävdes. De tänkte inte så mycket alls kring det då. De skulle aldrig ha signerat ett avtal som kostade 12 500 kr per månad. Lagun Solskydd AB har haft advokatkostnader i anledning av detta. Den slutliga skadan står DNB Bank ASA, filial Sverige, för.

Carl Bodegård: Northtracker AB säljer och driver en GPS-spårningstjänst, bl.a. avseende elektroniska körjournaler. Med hjälp av de elektroniska körjournalerna kan man se när man kör i tjänsten eller privat så man slipper bli skönstaxerad. Northtracker AB kom i kontakt med Jimmy Johansson och The Fiorello Group AB, som ville bli återförsäljare av tjänsten. Northtracker AB slöt återförsäljaravtal med The Fiorello Group AB genom Jimmy Johansson och med SMJ Consulting AB, som då företrädde av Robert Sterner. Robert Sterner var en bekant till Jimmy Johansson. The Fiorello

Group AB genom Jimmy Johansson skulle sälja körjournalstjänster åt Northtracker AB. Jimmy Johansson företrädde inte Northtracker AB. Northtracker AB skickar ut ett visst antal hårdvaror, GPS-puckar, till återförsäljaren. Av likviditetsskäl brukar de sälja fakturan till ett leasingbolag. Priset som Northtracker AB tar för en körjournal är 89 kr per månad exklusive mervärdesskatt (aktbil. 22, s. 124). Då ingår hårdvara och simkort. Marknadspriset ligger strax under hundralappen. Om företaget har färre än tio bilar kan marknadsmässigt pris ligga mellan 129 – 170 kr per månad. Ett pris på 1 250 kr per körjournal och månad är ett väldigt högt pris. Det är orimligt högt. Varje puck har ett imei-nummer och ett simkortsnummer. Det finns alltså två legitimitetshandlingar för produkten. Tre av de imei-nummer som är angivna i fakturan på 822 721 kr från The Fiorello Group AB till DNB Bank ASA, filial Sverige, finns ej i deras system (aktbil, 22, s. 123). Det är fabricerade imei-nummer. Samtliga övriga imei-nummer är registrerade på Bergsprängaren Forsberg. Northtracker AB hade några affärer i början med Jimmy Johansson som var korrekta, men tre affärer har de backat i. De tre affärerna som Northtracker AB backade var med Wettergrens tak på 200 000 kr, Barks rör på 50 000 kr och Byggruppen i Eskilstuna AB. I de tre affärerna höll de inne betalningen till Jimmy Johansson. De fakturerade slutkunden själva. Anledningen till att de backade var att de upptäckte att de fick fakturor från Jimmy Johansson som var påhittade. Fakturan (aktbil. 22, s. 326) har inte Northtracker AB skickat. Ingenting stämmer på denna faktura. Ingen transaktion av pengar har skett där. Northtracker AB har idag inget att kräva av The Fiorello Group AB eller av Jimmy Johansson. De backade affärer för att värna om sitt rykte. Finansbolag, i detta fall DNB Bank ASA, filial Sverige, brukar inte ta kontakt med Northtracker AB. Vad gäller frågan om DNB Bank ASA, filial Sverige, borde ha reagerat på det höga priset per körjournal så kan man ibland baka in flera saker i en affär än bara en körjournal. På Northtracker AB vet de vad en körjournal kostar. Den kompetensen finns kanske inte hos bankerna.

Jimmy Johansson har närmare hört över åtalspunkt 1 i huvudsak berättat följande. Han hade, som företrädare för The Fiorello Group AB, ett återförsäljaravtal med Northtracker AB. Han gjorde en del affärer med Northtracker AB innan han kom på att göra detta. Hans mål var att skapa ett eget solglasögonmärke, Antonio, som The Fiorello Group AB skulle sälja. Han kunde erbjuda företag i Nyköpingstrakten gratis

körjournaler. Genom Northtracker AB:s finansieringsavtal med DNB Bank ASA, filial Sverige, kunde han få in pengar till sin verksamhet. Han erbjöd Lagun Solskydd AB en körjournal gratis under 36 månader. Han skapade bl.a. e-mailadressen lagunmarkis.se, som han själv stod bakom. På så sätt kunde han själv sköta betalningarna av fakturorna. Han skapade e-mailadresserna dagen innan. Han skötte betalningen, men han missade en påminnelse som gick direkt till Lagun Solskydd AB. Han tänkte att han skulle fortsätta att betala Lagun Solskydd AB:s fakturor, men verkligheten kom ikapp honom. Lagun Solskydd AB visste inget om leveransgodkännandet, som signerades av Tim Eriksson (aktbil. 22, s. 120). Tim Eriksson är en gammal kollega till honom. Tim Eriksson arbetar inte på Lagun Solskydd AB. Han bad Tim Eriksson att signera leveransgodkännandet. Tim Eriksson utgav sig för att företräda Lagun Solskydd AB. Det stämmer att det var Bengt Åström för Lagun Solskydd AB som skrev under det skriftliga avtalet. Priset var där 0 kr per månad under 36 månader. Lagun Solskydd AB fick en elektronisk körjournal, inte tio stycken. Detta var ett affärsupplägg. Tanken var att denna verksamhet skulle finansiera hans solglasögonverksamhet. Hans avsikt har inte varit att lura Lagun Solskydd AB eller DNB Bank ASA, filial Sverige, på pengar. DNB Bank ASA, filial Sverige, krävde imei-nummer på körjournalerna för att de skulle betala ut pengarna. Det är han själv som har lagt till imei-nummer som inte är aktuella i fakturan på 822 721 kr inklusive mervärdesskatt från The Fiorello Group AB till DNB Bank ASA, filial Sverige (aktbil. 22, s. 123). The Fiorello Group AB hade Marginalen Bank. Det gick inte att göra betalningar till Kina från Marginalen Bank. Han förde därför över pengar till sitt privata konto i SEB för att kunna göra utbetalningar till Kina för köp av solglasögon. För pengarna som kom in betalade han även av på privata skulder och skulder hos Kronofogdemyndigheten. Affärsidén fungerade tills han blev polisanmäld. Han gjorde så här för att få in kapital. Det var en planerad affärsidé. Fakturan (aktbil. 22, s. 124) på 66 750 kr till Northtracker AB är betald. The Fiorello Group AB gjorde sig kvitt gentemot Northtracker AB. DNB Bank ASA, filial Sverige, reagerade inte över att summan på fakturan var hög eller att det inte var något marknadsmässigt pris. DNB Bank ASA, filial Sverige, gjorde ingen närmare ”check” innan pengarna betalades ut. DNB Bank ASA, filial Sverige, godtog affären och betalade ut pengarna. Det var efter den andra affären (åtalspunkt 2) som DNB Bank ASA, filial Sverige, avbröt samarbetet. – Beträffande det digitala avtalet, som alltså

innehöll andra uppgifter än det skriftliga avtalet, så han bara åt Bengt Åström på Lagun Solskydd AB att ”du behöver signera via bank-id också”. Det var inget tal om att det skriftliga avtalet och det digitala avtalet hade olika innehåll. Han skäms idag. Han skulle absolut inte göra om detta.

Tingsrättens bedömning.

Den som medelst vilseledande förmår någon till handling eller underlåtenhet, som innebär vinning för gärningsmannen och skada för den vilseledde eller någon i vars ställe denne är, döms för *bedrägeri* (9 kap. 1 § första stycket brottsbalken).

Är brott som avses i 1 § att anse som grovt, döms för *grovt bedrägeri* till fängelse i lägst sex månader och högst sex år. Vid bedömningen av om brottet är grovt ska det särskilt beaktas om gärningsmannen har missbrukat allmänt förtroende eller använt urkund eller annat vars brukande är straffbart enligt 14 eller 15 kap. eller vilseledande bokföring eller om gärningen annars varit av särskilt farlig art, avsett betydande värde eller inneburit synnerligen kännbar skada.

Av kommentaren till 9 kap. 1 § brottsbalken, kommentar nr 357, framgår följande. Skadan och vinningen ska båda vara en omedelbar följd av dispositionen och ska korrespondera med varandra så att de är att se som två sidor av samma sak. Något krav på absolut identitet ställs dock inte upp, NJA 1985 s. 22; jfr. också NJA 1957 s. 247. Skadan och vinningen behöver inte heller ha samma värde. Frågan om någon förmögenhetsöverföring har skett ska bedömas utifrån de förhållanden som förelåg då dispositionen företogs. En beaktansvärd risk för slutlig skada är tillräcklig. En bank som utger betalning för en check som saknar täckning drabbas av skada, även om banken inom ramen av bankernas clearingsystem får förlusten täckt av den kontoförande banken, se NJA 1964 s. 197.

Fredrik Åström och Carl Bodegård har på ett självupplevt och detaljerat vis berättat om händelsen. Deras uppgifter har vunnit stöd av den åberopade skriftliga bevisningen. Även Jimmy Johanssons egna uppgifter har i stora delar gett stöd åt åtalet.

Utredningen har visat att vilseledandet har bestått i att det skriftliga avtalet och det digitala avtalet har haft olika innehåll, vilket Jimmy Johansson har vetat om men företrädare för Lagun Markis & Persienn AB/Lagun Solskydd AB inte har känt till. Det är också visat att det var med stöd av det digitala avtalet som DNB Bank ASA, filial Sverige, vilseletts att utbetala 822 721 kr till The Fiorello Group AB. Det är även styrkt att det var DNB Bank ASA, filial Sverige, som drabbades av den slutliga skadan med motsvarande vinning för Jimmy Johansson och The Fiorello Group AB.

Vad gäller frågan om Jimmy Johanssons uppsåt har han själv berättat att detta var en planerad affärsidé, där han var tvungen att göra nya vilseledande ”affärer” för att få in pengar till att kunna betala gamla fakturor. Jimmy Johansson har därför haft erforderligt uppsåt till gärningen och även till att orsaka skada. Åtalspunkt 1 är styrkt. Gärningen ska bedömas som grovt bedrägeri, eftersom gärningen har avsett betydande värde och osanna handlingar har använts.

Åtalspunkt 2

Jimmy Johansson har förnekat gärningen och bestritt ansvar för grovt bedrägeri. Han har medgett att han har varit företrädare för The Fiorello Group AB. Han har invänt att han inte har haft uppsåt till att orsaka målsägande skada.

Åklagaren har som skriftlig bevisning åberopat kundavtal körjournal, hyreskontrakt DNB, leveransgodkännande, uppgifter domäner och mailadresser avseende Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag, betalda hyror av Jimmy Johansson/SMJ Consulting AB, faktura från The Fiorello Grpoup AB till DNB Bank ASA, mailkonversation mellan Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag/Sara Frisk och Jimmy Johansson och faktura DNB Bank ASA till Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag.

På åklagarens begäran har vittnesförhör med Sara Frisk, anställd på Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag och vittnesförhör med Carl Bodegård från Northtracker AB hållits.

Sara Frisk: Hon är anställd på Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag. Hon arbetar med ekonomi och administration. Hennes chef Ulf Forsberg hade blivit kontaktad av Jimmy Johansson. De skulle prata om körjournaler. De blev erbjudna att gratis få prova körjournaler under en period om 36 månader. Jimmy Johansson sa även att denne skulle lösa Bergsprängarn Forsberg Aktiebolags befintliga avtal med Abax. Efter gratisperioden om 36 månader skulle Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag få välja om de ville fortsätta med Jimmy Johansson och Northtracker AB. Hon hade inte kontakt med Jimmy Johansson i det första skedet. De var ganska missnöjda med det befintliga körjournalssystemet. Hon var med vid mötet med Jimmy Johansson. Jimmy Johansson sa att han kunde erbjuda tio företag i Nyköpingstrakten att vara referenskunder, där Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag var ett. Körjournalssystemet var från Northtracker AB. Det skriftliga avtalet avsåg tio körjournaler och var på 0 kr för 36 månader plus att deras gamla skuld till Abax skulle lösas och betalas loss. Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag hade 2,5 år kvar på avtalet med Abax. Det återstod en ganska stor summa. Efter en tid ringde polisen till hennes chef och berättade att det var något konstigt med detta. Det skriftliga avtalet mellan Northtracker AB och Bergsprängarn Forsberg AB skrevs under av Ulf Forsberg (aktbil. 22, s. 141). Avtalet krävde även signering med bank-id (aktbil. 22, s. 158 och s. 142). De förutsatte att det digitala avtalet överensstämde med det skriftliga avtalet och att det inte skulle kosta dem något. Jimmy Johansson kom och gav henne ”puckarna” som de skulle sätta i bilen. Hon skulle signera leveransgodkännandet med bank-id, vilket hon gjorde (aktbil. 22, s. 159 – 160). En tid senare fick Bergsprängarn Forsberg AB en faktura från DNB Bank ASA, filial Sverige (aktbil. 22, s. 212). Hon mailade till Jimmy Johansson och frågade ”vad är detta?”. Jimmy Johansson svarade i mail den 19 februari 2020 följande. ”Hej Sara. Enligt överenskommelse på skriftligt avtal så ska Bergsprängarn Forsberg inte få fakturor från Nortttracker. Den faktura som dykt upp kan Bergsprängarn Forsberg bortse från. Jimmy Johansson som representerar Northtracker intygar detta och löser denna faktura. Jag fixar. Med vänliga hälsningar Jimmy” (aktbil. 22, s. 200). Ytterligare en faktura kom ett knappt år senare från DNB Finans (aktbil. 22, s. 189). Jimmy Johansson skrev då också att han skulle betala fakturan och inte Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag. Hon vill minnas att det var tio körjournaler som Bergsprängarna Forsberg Aktiebolag fick från Jimmy Johansson. Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag

har inte betalt några fakturor gentemot DNB Bank ASA, filial Sverige, eller gentemot DNB Finans. Bergsprängarn Forsberg Aktiebolags avtal har löpt i drygt 24 månader. Hon vet inte hur detta slutar. Hon vet egentligen inte vem som har lurat vem. Bergsprängarn Forsberg Aktiebolags skuld till Abax är reglerad.

Carl Bodegård: Vad gäller Bergsprängaren Forsberg Aktiebolag och faktura nummer 5 från The Fiorello Group AB till DNB Bank ASA, filial Sverige, på 1 062 500 kr (aktbil. 22, s. 178 – 179) är alla imei-nummer registrerade på Bygggruppen i Eskilstuna AB, förutom de två imei-numren längst ner som ligger oregistrerade i systemet. Imei-numren stämmer inte.

Jimmy Johansson har närmare hört över åtalspunkt 2 i huvudsak berättat följande. Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag skulle vara hans referenskund. Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag visste inte om att det låg ett finansieringsavtal med DNB Finans (DNB Bank ASA, filial Sverige) bakom. Han har betalt 181 129 kr för hyror och leasingavgifter åt Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag och inte haft för avsikt att skada Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag. Det var annars samma upplägg som enligt åtalspunkt 1. Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag genom Ulf Forsberg signerade avtalet även digitalt med Ulf Forsbergs bank-id, men denne kände inte till vad som gällde enligt det digitala avtalet. Med stöd av det digitala avtalet och genom finansieringsavtalet med DNB Finans fick The Fiorello Group AB 1 062 500 kr inklusive mervärdesskatt utbetalt till sig (aktbil. 22, s. 178 – 179). På kontoutdraget för The Fiorello Group AB kan man se att DNB Bank ASA, filial Sverige, den 19 februari 2020 har gjort en bankgiroinbetalning på 1 062 500 kr (aktbil 22, s. 23). Sara Frisk på Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag hörde av sig till honom någon vecka senare och sa att hon hade sett att det låg ett avtal med DNB Bank ASA, filial Sverige. Han svarade att ”jag kommer att betala de fakturor som dyker upp”. En del av pengarna som kom in, 360 000 kr och 200 000 kr, använde han till att lösa tidigare gjorda affärer. Han satte över en del av pengarna på sitt privata konto i SEB för att kunna betala skulder och göra utlandsbetalningar. Av kontoutdraget framgår att den 25 februari 2020 fanns det – efter DNB Bank ASA:s, filial Sverige, inbetalningar enligt åtalspunkt 1 och 2 – 1 572 298 kr på kontot (aktbil. 22, s. 23). Den 1 november 2020 var saldot 1 983 kr på

samma konto. Man kan säga att pengarna från affärerna med Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag och Lagun Solskydd AB gick åt till att lösa en annan affär. Han betalade även sin privata skuld till Kronofogdemyndigheten. Han skapade innan affären med Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag domäner och e-mailadresser avseende Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag, som han själv stod bakom (aktbil. 22, s. 161, 167 och 169). Imei-nummer måste alltid anges på fakturorna för annars får man inte betalt med fullt belopp från finansbolaget. Han löste ut Bergsprängarn Forsberg Aktiebolags skuld till Abax. Han har bara haft mailkonversation med DNB Bank ASA, filial Sverige. Han mailade det digitala avtalet och fakturan (aktbil. 22, s. 178 – 179) till dem. DNB Bank ASA, filial Sverige, hörde inte av sig. DNB Bank ASA, filial Sverige, ställde inga frågor om fakturan. De betalade bara ut pengarna 1 062 500 kr inklusive mervärdesskatt enligt fakturan till The Fiorello Group AB.

Tingsrättens bedömning.

Vittnena Sara Frisk och Carl Bodegård har på ett självupplevt och detaljerat vis berättat om händelsen. Deras uppgifter har vunnit stöd av den åberopade skriftliga bevisningen. Även Jimmy Johanssons egna uppgifter har i stora delar gett stöd åt åtalet. Utredningen har visat att vilseledandet har bestått i att det skriftliga avtalet och det digitala avtalet har haft olika innehåll, vilket Jimmy Johansson har vetat om men företrädare för Bergsprängarn Forsberg Aktiebolag inte har känt till. Det är också visat att det var med stöd av det digitala avtalet som DNB Bank ASA, filial Sverige, vilseletts att utbetala 1 062 500 kr till The Fiorello Group AB. Det är även styrkt att det var DNB Bank ASA, filial Sverige, som drabbades av den slutliga skadan med motsvarande vinning för Jimmy Johansson och The Fiorello Group AB.

Vad gäller frågan om Jimmy Johanssons uppsåt har han själv berättat att detta var en planerad affärsidé, där han var tvungen att göra nya vilseledande ”affärer” för att få in pengar till att betala gamla fakturor. Jimmy Johansson har därför haft erforderligt uppsåt till gärningen och även till att orsaka skada. Åtalspunkt 2 är styrkt. Gärningen ska bedömas som grovt bedrägeri, eftersom gärningen avsett betydande värde och osanna handlingar har använts.

Åtalspunkt 3

Jimmy Johansson har förnekat gärningen och bestritt ansvar för grovt bedrägeri.
Han har medgett att han har varit företrädare för The Fiorello Group AB.
Han har invänt att han inte har haft uppsåt till att orsaka målsägende skada.

Åklagaren har som skriftlig bevisning åberopat riktlinjer för Partners – Minifinder och The Fiorello Group AB, avtal mellan Minifinder Sweden AB, The Fiorello Group AB och DSolution Östergötland AB, kontoutdrag för The Fiorello Group AB, kundavtal körjournal, DLL hyresavtal, kundreskontra DLL avseende A Rengörarna i Sörmland AB, faktura från The Fiorello Group AB till DSolution Östergötland AB och faktura från DSolution Östergötland AB till DLL Finans AB.

På åklagarens begäran har målsägandeförhör med Torbjörn af Forselles, ställföreträdare för A Rengörarna i Sörmland AB samt vittnesförhör med Marco Kukuruzovic från Minifinder Sweden AB och Marcus Åkerberg (tidigare Karlsson), anställd på DSolution Östergötland AB, hållits.

Torbjörn af Forselles: Han är styrelseledamot och VD för A Rengörarna i Sörmland AB. Elektroniska körjournaler har A Rengörarna i Sörmland AB jämnt använt sig av. Han undertecknade i egenskap av ställföreträdare för A Rengörarna i Sörmland AB den 14 maj 2020 ett skriftligt kundavtal, som även undertecknades av Jimmy Johansson som representant för The Fiorello Group AB (aktbil 22, s. 256 – 257). Det var Magnus Elvung, som är anställd hos dem, som hade den första kontakten med Jimmy Johansson. Jimmy Johansson hade ett förmånligt erbjudande. De beslutade att Minifinder Sweden AB och The Fiorello Group AB genom Jimmy Johansson skulle få ja till erbjudandet. Det var ett helt kostnadsfritt avtal plus att även A Rengörarna i Sörmland AB:s tidigare avtal om körjournaler med Abax skulle lösas. Av det skriftliga avtalet framgick att det var fråga om 38 enheter (puckar) under en tid av 60 månader och till en kostnad av 0 kr per månad. Han skrev under det skriftliga avtalet för hand för A Rengörarna i Sörmland AB:s räkning. Jimmy Johansson sa direkt efteråt att han

även skulle godkänna avtalet via bank-id. Jimmy Johansson framhöll att det var nödvändigt. Han gjorde det; han signerade med sitt bank-id (aktbil. 22, s. 258 – 259). Jimmy Johansson nickade och sa ”det är grönt”. Efteråt blev de nervösa. De blev fundersamma på vad det var som de egentligen hade signerat med bank-id. Det var en förutsättning för dem att det skulle vara kostnadsfritt, annars hade A Rengörarna i Sörmland AB inte tecknat något avtal. De blev aldrig upplysta om att det digitala avtalet avsåg ett hyresavtal med DSolution Östergötland AB som leverantör och A Rengörarna i Sörmland AB. Det visade sig efteråt att i det digitala avtalet var hyreskostnaden 12 900 kr per månad under 60 månader för 37 enheter (aktbil. 22, s. 258). Detta var ingenting de blev upplysta om av Jimmy Johansson. Efteråt fick A Rengörarna i Sörmland AB även något mailat till sig från DLL Finans som såg konstruerat och avklippt ut. Där och då förstod de inte att det var en finansiering där A Rengörarna i Sörmland AB var pant. Det var när polisen ringde, som de förstod att de hade ”blivit förda bakom ljuset”. Idag är allt tillbakaskickat. De har ingenting kvar hos sig. Han vet inte vad DSolution Östergötland AB är för företag. Det var först efteråt som han förstod att ett finansbolag var inkopplat. A Rengörarna i Sörmland AB är fullständigt lurade i detta. De har absolut inte vetat om något finansbolag. Han vill minnas att de fick 4 – 8 puckar i stöten, men de fick inte alla. Han trodde att DSolution Östergötland AB och DLL Finans AB hade en hiskelig skuld på A Rengörarna i Sörmland AB. A Rengörarna i Sörmland AB har inte fått veta något om att hyreskostnader och leasingavgifter på 56 581 kr och 56 317 kr har betalats av Jimmy Johansson, men i A Rengörarna i Sörmland AB:s namn (aktbil. 22, s. 260). Vare sig DSolution Östergötland AB eller DLL Finans AB har krävt A Rengörarna i Sörmland AB på pengarna. A Rengörarna i Sörmland AB har inte betalt något. Fakturan på 264 140 kr (aktbil. 22, s. 262) har han aldrig ens sett. Jimmy Johansson sa att anledningen till att de skulle få de elektroniska körjournalerna kostnadsfritt var att A Rengörarna i Sörmland AB var referenskund. A Rengörarna i Sörmland AB förstod inte ens vilket avtal de slöt digitalt i samband med signeringen med bank-id. Han trodde att det var samma avtal som han hade undertecknat skriftligen.

Marco Kukuruzovic: Han arbetar som säljare på Minifinder Sweden AB. De har lösningar för elektriska körjournaler, personlarm och GPS-teknik. Han fick någon gång

mellan fjärde kvartalet 2019 till första kvartalet 2020 kontakt med Jimmy Johansson. Det var Jimmy Johansson som tog kontakt med Minifinder Sweden AB. Jimmy Johansson önskade bli återförsäljare. Det var en långdragen process innan de kom igång. Minifinder Sweden AB slöt ett återförsäljaravtal med The Fiorello Group AB (aktbil. 22, s. 344 – 345). Under rubriken ”Prissättning” framgick följande. ”För att skydda varumärket Minifinder från oetiska affärer gäller ett pristak för månadskostnad av tjänsten mot slutkund. Maximalt pris per månad är 349 SEK och bindningstid får ej överstiga 36 månader”. Pristaket kom till för de kände att det var osäkert kring syftet med tjänsten. De ville skydda kunderna så att kostnaderna inte blev mycket högre än vad kunden hade tänkt sig. Det fanns ett önskemål från The Fiorello Group AB om att kontakta ett finansbolag. Jimmy Johansson hade tipsat om en person på ett finansbolag. Han kontaktade personen och fick information från finansbolaget om varningsklockor i detta. Minifinder Sweden AB tog förskottsbetalningar av The Fiorello Group AB, eftersom det var fråga om ett nystartat aktiebolag. De fakturerade månadsvis. The Fiorello Group AB slöt ett kundavtal för körjournaler med A Rengörarna i Sörmland AB (aktbil. 22, s. 256). Enligt det skriftliga avtalet handlade det om 38 enheter à 0 kr under 60 månader. Bindningstiden 60 månader och 0 kr per månad ligger utanför deras återförsäljaravtal. Detta är inget avtal som Minifinder Sweden AB använder. Han fick vissa varningsklockor när han pratade med Jimmy Johansson. Jimmy Johansson kunde vara tyst i ca en månad. Sedan var det enligt Jimmy Johansson plötsligt väldigt bråttom med allt. Vad gäller det digitala avtalet, som talar om 37 enheter à 12 900 kr under 60 månader och som har signerats via bank-id av Torbjörn af Forselles för A Rengörarna i Sörmland AB, så har Minifinder Sweden AB aldrig fått reda på att det gick till så här och att det digitala avtalet inte överensstämde med det skriftliga. De avbröt sitt återförsäljaravtal med The Fiorello Group AB när de började att inte få betalt för månadskostnader från The Fiorello Group AB. Han ringde först. Han bekräftade sen uppsägningen i mail den 24 september 2020. Månadskostnaden per enhet ska normalt ligga på 90 – 100 kr per månad. Avtalet med A Rengörarna i Sörmland AB var det enda avtal som Minifinder Sweden AB tog betalt för av The Fiorello Group AB. Vad han vet kom man aldrig fram till något avtal med något finansbolag, men det fanns något avtal som skrevs på via e-signering av VD:n för A Rengörarna i Sörmland AB. A Rengörarna i Sörmland AB hörde av sig till

supporten på Minifinder Sweden AB och så att det var svårt att få tag i Jimmy Johansson. När Minifinder Sweden AB inte fick betalt på två månader av The Fiorello Group AB kontaktade de A Rengörarna i Sörmland AB. Det var i slutet av 2020 som A Rengörarna i Sörmland AB förklarade att det handlade om oschyssta affärer. Minifinder Sweden AB var tvungna att stänga av tjänsten, eftersom de inte hade fått sina kostnader betalade. Minifinder Sweden AB gjorde inget nytt avtal med A Rengörarna i Sörmland AB. A Rengörarna i Sörmland AB lämnade tillbaka puckarna. Minifinder Sweden AB visste inte om att finansiering skedde genom DSolution Östergötland AB och DLL Finans AB. Minifinder Sweden AB:s varumärke drabbades efteråt. Vad gäller frågan hur finansieringsbolaget ska veta att det i återförsäljaravtalet gäller ett maxpris per enhet så bör det väl ankomma på Jimmy Johansson att tala om det.

Marcus Åkerberg: Han är anställd på DSolution Östergötland AB. DSolution Östergötland AB har ett samarbetsavtal med DLL Finans AB. År 2020 arbetade han med administration och leveranser. Deras anställde Philip Riccono hade gjort två avtal ca ett halvår innan han tog över. Han tog hand om de avtalen när Philip Riccono slutade på DSolution Östergötland AB. Avtalen lämnades in och avsåg körjournaler som skulle levereras till kund. Det måste finnas serienummer och imei-nummer på fakturorna. The Fiorello Group AB skickade fakturan på 844 978 kr till DSolution Östergötland AB (aktbil. 22, s. 261). DSolution Östergötland AB skickade i sin tur faktura på 864 140 kr till finansbolaget DLL Finans AB (aktbil. 22, s. 262). Anledningen till de olika beloppen i fakturorna är provision. När DSolution Östergötland AB får pengar från DLL Finans AB så vet de att allt är okey. Eftersom avtalen var digitala och e-signerade så var det extra säkert. Han fick informationen om belopp, enheter och antal månader via mail från Jimmy Johansson. Han matade in uppgifterna i DLL Finans AB:s portal och fick på så sätt fram fakturan till DLL Finans AB. DSolution Östergötland AB har aldrig någon kontakt med slutkunden, i detta fall A Rengörarna i Sörmland AB. Eftersom det är DLL Finans AB som finansierar är det DLL Finans AB som äger sakerna och inte DSolution Östergötland AB. Även hyresavtalet (aktbil 22, s. 258) skapas utifrån de uppgifter de får från Jimmy Johansson på The Fiorello Group AB. Hyresavtalet är ju signerat elektroniskt. Om The Fiorello

Group AB och Jimmy Johansson av någon anledning försvinner måste DSolution Östergötland AB veta att slutkunden får service och underhåll för sina produkter under tiden. Han litar på att de uppgifter om enheter, pris och antal månader som han får från Jimmy Johansson är riktiga. Det var inga orimliga belopp som DSolution Östergötland AB fakturerade till DLL Finans AB. DSolution Östergötland AB väntade med att betala ut pengar till The Fiorello Group AB till dess att DSolution Östergötland AB hade fått in pengarna från DLL Finans AB. Ofta hade de redan en faktura från The Fiorello Group AB som låg och väntade när DSolution Östergötland AB fick pengarna från DLL Finans AB. Jimmy Johansson var snabb med att skicka in fakturan till DSolution Östergötland AB. Provisionen låg vanligtvis mellan 20 000 kr – 40 000 kr. Han kontrollerade aldrig priserna på körjournalerna. Han litade på de uppgifter han fick från Jimmy Johansson. Det är DLL Finans AB som ska göra en kreditbedömning.

Jimmy Johansson har närmare hört över åtalspunkt 3 i huvudsak berättat följande. Det var ungefär samma upplägg här. Han erbjöd A Rengörarna i Sörmland AB att som referenskund få gratis körjournaler. Han erbjöd även att hjälpa dem att lösa ut deras gamla avtal. The Fiorello Group AB hade här ett återförsäljaravtal med Minifinder Sweden AB, i stället för med Northtracker AB. Northtracker AB drog tillbaka återförsäljaravtalet på grund av hans tidigare affärer (åtalspunkt 1 och 2). Minifinder Sweden AB erbjöd ungefär samma typ av tjänst. I återförsäljaravtalet stod dock att maxkostnaden fick vara 349 kr per månad. I stället för DNB Bank ASA, filial Sverige, kontaktade han DSolution Östergötland AB. Hans vän Tim Eriksson arbetade där. DSolution Östergötland AB skulle hjälpa honom med finansieringen. När Tim Eriksson slutade på DSolution i Östergötland fick han en ny kontakt där som hette Philip Riccono. The Fiorello Group AB fick den 1 juni 2020 844 978 kr inklusive mervärdesskatt utbetalt till sig. Av dessa pengar betalade han samma dag 379 000 kr för solglasögon. Han överförde också 432 915 kr till sitt privata konto i SEB (aktbil. 22, s. 23). Det var då bara 38 öre kvar på The Fiorello Group AB:s konto. För pengarna som han hade flyttat över till sitt privata konto betalade han privata skulder och privata leasingavgifter. Han var också tvungen att betala på de månatliga avtalen som det kom fakturor på till de av honom skapade e-postadresserna. Revisorn godkände inte att han överförde pengar från The Fiorello Group AB till sitt privata konto. Det var att

betrakta som lön, som skulle beskattas. Han var tvungen att fortsätta för att klara av att betala de gamla fakturorna enligt åtalspunkt 1 och åtalspunkt 2. Han var tvungen att få in nya pengar i The Fiorello Group AB. The Fiorello Group AB betalade 89 kr per enhet och månad till Minifinder Sweden AB. I förhållande till DSolution Östergötland AB tog han ut 468 kr per enhet och månad. DSolution Östergötland AB sa inget om det. Han visste inte om att det i återförsäljaravtalet med Minifinder Sweden AB fanns en maxgräns på 349 kr per enhet och månad. DSolution Östergötland AB tog ut viss provision (864 140 kr (enligt faktura aktbil. 22, s. 262) - 844 978 kr som utbetalades till The Fiorello Group AB). Han har även betalt ut 25 000 kr från sitt privata konto i provision till Philip Riccono. Philip Riccono ville egentligen ha 100 00 kr i provision, men det blev inte utbetalt.

Tingsrättens bedömning.

Målsäganden Torbjörn af Forselles och vittnena Marco Kukuruzovic och Marcus Åkerberg har på ett detaljerat och självupplevt vis berättat om händelsen. Deras uppgifter har vunnit stöd av den åberopade skriftliga bevisningen. Även Jimmy Johanssons egna uppgifter har i stora delar gett stöd åt åtalet. Utredningen har visat att vilseledandet har bestått i att det skriftliga avtalet och det digitala avtalet har haft olika innehåll, vilket Jimmy Johansson har vetat om men företrädare för A Rengörarna i Sörmland AB inte har känt till. Det är också visat att det var med stöd av det digitala avtalet som DLL Finans AB/DSolution Östergötland AB vilseletts att utbetala 844 978 kr till The Fiorello Group AB. Det är även styrkt att det var både DLL Finans AB och DSolution Östergötland AB som drabbades av den slutliga skadan med motsvarande vinning för Jimmy Johansson och The Fiorello Group AB.

Vad gäller frågan om Jimmy Johanssons uppsåt har han själv berättat att detta var en planerad affärsidé, där han var tvungen att göra nya vilseledande ”affärer” för att få in pengar till att betala gamla fakturor. Jimmy Johansson har därför haft erforderligt uppsåt till gärningen och även till att orsaka skada. Åtalspunkt 3 är styrkt. Gärningen ska bedömas som grovt bedrägeri, eftersom gärningen avsett betydande värde och osanna handlingar har använts.

Åtalspunkt 4

Jimmy Johansson har förnekat gärningen och bestritt ansvar för grovt bedrägeri. Han har medgett att han har varit företrädare för The Fiorello Group AB. Han har invänt att han inte har haft uppsåt till att orsaka målsägande skada.

Åklagaren har som skriftlig bevisning åberopat riktlinjer för Partners – Minifinder och The Fiorello Group AB, avtal mellan Minifinder Sweden AB, The Fiorello Group AB och DSolution Östergötland AB, kundavtal körjournal, hyresavtal DLL, uppgifter om domäner och mailadresser avseende Sörmlands Ägg AB, kundreskontra DLL avseende Sörmlands Ägg AB, faktura från DSolution Östergötland AB till DLL Finans AB, kontoutdrag från The Fiorello Group AB och sms-konversation.

På åklagarens begäran har vittnesförhör med Tomas Siulte, anställd hos Frackstad Lantbruk AB, Marco Kukuruzovic från Minifinder Sweden AB och Marcus Åkerberg, anställd på DSolution i Östergötland, hållits.

Tomas Siulte: Han är anställd i Frackstad Lantbruk AB. Både Frackstad Lantbruk AB och Sörmlands Ägg Aktiebolag har djurverksamhet. Frackstad Lantbruk AB köper, säljer och paketerar ägg av Sörmlands Ägg Aktiebolag. Aktiebolagen har samma ägare. De behövde körjournaler. De kom i kontakt med Jimmy Johansson. De bokade en tid för att träffas. Han tittade på Minifinder Sweden AB:s verksamhet. Han bokade fem körjournaler. Priset var 0 kr och avtalet skulle gälla i 60 månader (aktbil. 22, s. 265). Eftersom leverans av körjournaler uteblev var han i kontakt med Minifinder Sweden AB. Han frågade om Minifinder Sweden AB kände till Jimmy Johansson. Han fick ett konstigt svar. Minifinder Sweden AB sa att Jimmy Johansson hade varit sjuk på grund av covid och inte hade kunnat skicka några elektroniska körjournaler. Det var deras ekonomiansvariga och firmateknare, vilket han inte är, Chatarina Stolt, som undertecknade det skriftliga avtalet. Det skriftliga avtalet skulle även signeras digitalt med bank-id. Det var Chatarina Stolt som signerade digitalt, men med Per-Gunnar Svärds bank-id (aktbil. 22, s. 266). Det är Per-Gunnar Svärd som äger dessa aktiebolag.

Han minns inte varför det skriftliga avtalet även skulle signeras digitalt. Det var Frackstad Lantbruk AB som hade bilarna, där de elektroniska körjournalerna behövdes. Sörmlands Ägg AB har bara djur, inga bilar. De har över huvud taget inte vetat om att det digitala avtalet avsåg 25 körjournaler till ett pris av 11 975 kr per månad under 60 månader och en uppläggningsavgift på 500 kr. Det var först när polisen kontaktade honom som de fick reda på det. Några körjournaler levererades aldrig till Frackstad Lantbruk AB eller till Sörmlands Ägg AB.

Marco Kukuruzovic: Frackstad Lantbruk AB känner han inte till alls. Frackstad Lantbruk AB har inte fått några produkter alls från Minifinder Sweden AB. Han sa till Jimmy Johansson att Frackstad Lantbruk AB inte hade fått några produkter levererade. Efter det avbröt Minifinder Sweden AB samarbetet med The Fiorello Group AB, vilket han skickade mail på.

Marcus Åkerberg: Fakturan den 7 juli 2020 på 662 500 kr från The Fiorello Group AB till DSolution Östergötland AB (aktbil. 22, s. 284) känner han inte igen alls. Philip Riccono kan ha arbetat kvar då. Philip Riccono är också angiven som deras referens på fakturan.

Jimmy Johansson har närmare hört över åtalspunkt 4 i huvudsak berättat följande. Det digitala hyresavtalet har Sörmlands Ägg AB som kund och DSolution Östergötland AB som leverantör. Anledningen till att hyresavtalet tecknades med Sörmlands Ägg AB, och inte med Frackstad Lantbruk AB, var att han fick upp Sörmlands Ägg AB först. Han kontaktade Sörmlands Ägg AB, men de hade inga bilar. Han fick i stället telefonnumret till Tomas Siulte på Frackstad Lantbruk AB. Han skickade det digitalt signerade avtalet till Philip Riccono på DSolution Östergötland AB. Det var ett misstag att Sörmlands Ägg AB blev avtalspart. Avtalsparten skulle ha varit Frackstad Lantbruk AB, eftersom de hade bilarna. The Fiorello Group AB fakturerade DSolution Östergötland AB på 662 500 kr (aktbil. 22, s. 284). DSolution Östergötland AB fakturerade DLL Finans AB på 747 346 kr (aktbil. 22, s. 285).

Tingsrättens bedömning.

Av sms-konversation 2020-08-26 mellan Jimmy Johansson och Tomas Siulte framgår följande.

JJ: ”Hej. Jag hade ett missat från er igår?”.

TS: ”Jag försöker kontakta er angående Minifinder och fleet management”.

JJ: ”Hej. Är det från Mjölby ägg?”. ”Jag ligger tyvärr hemma i Corona och har gjort det under en längre period”.

TS: ”Ok, tacksam om du återkommer efter du har blivit frisk”.

2020-08-27

JJ: ”Just ja, ni inväntar körjournaldosor från mig. Jag ber så hemskt mycket om ursäkt men jag har inte mått bra så totalt glömt bort det”.

2020-08-28

JJ: ”Hur många puckar var det ni behövde?”.

TS: ”Det är 5 st som vi behöver”.

Av uppgifter om domäner och mailadresser avseende Sörmlands Ägg AB (aktbil. 22, s. 268) framgår att domänen sormlandsagg.se registrerades den 29 juni 2020 av Jimmy Johansson med angiven kontaktadress jimmy@thefiorellogroup.se. Vid registreringen köptes även ett webbhotell Starter där det skapades e-postadresser med domänen info@sormlandsagg.se.

Av kontoutdrag för The Fiorello Group AB framgår att en insättning på 662 500 kr med transaktionstext ”DLL Minifind” ägde rum den 16 juli 2020 och att samma dag förde Jimmy Johansson över 662 430 kr via internet till Jimmy Johanssons privata konto i SEB med transaktionstext ”återbetsl DS Solution felutbet”.

Av kundreskontra DLL Finans AB avseende Sörmlands Ägg AB framgår att Jimmy Johansson i oktober 2020 har betalt 98 125 kr i leasinghyra.

Vittnena Tomas Siulte, Marco Kukuruzovic och Marcus Åkerberg har på ett självupplevt och detaljerat vis berättat om händelsen. Deras uppgifter har vunnit stöd av den åberopade skriftliga bevisningen. Även Jimmy Johanssons egna uppgifter har i stora delar gett stöd åt åtalet. Utredningen har visat att vilseledandet har bestått i att det skriftliga avtalet och det digitala avtalet har haft olika innehåll, vilket Jimmy Johansson har vetat om men företrädare för Sörmlands Ägg AB och Frackstad Lantbruk AB inte har känt till. Det är också visat att det var med stöd av det digitala avtalet som DSolution Östergötland AB, efter att han fått pengarna från DLL Finans AB, vilseletts att utbetala 662 500 kr till The Fiorello Group AB. Det är även styrkt att det var både DSolution Östergötland AB och DLL Finans AB som drabbades av den slutliga skadan med motsvarande vinning för Jimmy Johansson och The Fiorello Group AB.

Vad gäller frågan om Jimmy Johanssons uppsåt har han själv berättat att detta var en planerad affärsidé, där han var tvungen att göra nya vilseledande ”affärer” för att få in pengar till att betala gamla fakturor. Jimmy Johansson har därför haft erforderligt uppsåt till gärningen och även till att orsaka skada. Åtalspunkt 4 är styrkt. Gärningen ska bedömas som grovt bedrägeri, eftersom gärningen avsett betydande värde och osanna handlingar har använts.

Åtalspunkt 5

Jimmy Johansson har förnekat gärningen och bestritt ansvar för grovt bedrägeri. Han har medgett att han har varit företrädare för The Fiorello Group AB. Han har invänt att han inte har haft uppsåt till att orsaka målsägande skada.

Åklagaren har som skriftlig bevisning åberopat hyresavtal DLL Finans AB, avtal mellan Minifinder Sweden AB, The Fiorello Group AB och DSolution Östergötland AB, kundreskontra DLL avseende D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag, faktura från The Fiorello Group AB till DSolution Östergötland AB avseende D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag, faktura från DSolution Östergötland AB till DLL Finans AB, uppgifter one.com avseende mailadress D-montage ”gårdens” i Västerås

Aktiebolag och sms-konversation mellan företrädare för DSolution Östergötland AB och Jimmy Johansson.

På åklagarens begäran har målsägandeförhör med Michael Heinemann och vittnesförhör med Marco Kukuruzovic från Minifinder Sweden AB hållits.

Michael Heinemann: Han är ställföreträdare för D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag. Han blev kontaktad av ett företag som talade om att D-montage ”gårdens” i Västerås AB hade höga telefonkostnader. Det var Jimmy Johansson. Han minns det namnet. Jimmy Johansson presenterade sig som Jimmy Johansson. Denne erbjöd dem att till en kostnad om 1 900 kr per månad få tre telefoner samt en elektrisk körjournal, vilken han skulle få ha som referenskund under ett år och sedan börja betala för. Han bad företaget om en offert. En offert kom. Han var tvungen att öppna med sitt bank-id för att se offerten. Det stod precis vad de sagt. Siffrorna stämde. Jimmy Johansson erbjöd sig även att lösa in D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolags gamla restskuld hos Tellit. Han tyckte restskuldsbeloppet lät lågt. Han ringde därför dagen därpå till Tellit, som sa att restskulden var på 90 000 kr. Han ringde till Jimmy Johansson och sa att ”nej, detta kan vi inte gå med på”. Jimmy Johansson svarade att ”OK, då stryker vi detta”. Han fick ingen körjournal och inga telefoner. Han fick inte heller någon faktura. Det var först senare som han förstod att när han med sitt bank-id signerade det han trodde var offerten så signerade han två hyresavtal (aktbil. 22, s. 303 – 304). Han bad bara om att få en offert. Det var aldrig tal om några hyresavtal. Han förstod inte att han signerade två hyresavtal. Det ena hyresavtalet avsåg it hårdvara och fem Minifinder körjournaler inklusive GPS till ett pris av 4 000 kr per månad under 60 månader (aktbil. 22, s. 303). Det andra hyresavtalet avsåg en växellösning för fem mobiler till ett pris om 6 000 kr per månad under 60 månader (aktbil. 22, s. 304). I polisförhör 2020-11-26 (aktbil. 22, s. 301) sa han att ”han blev kontaktad av ett företag som hette Teleteam” och att ”de ville sälja telefonabonnemang”. Killen som ringde honom sa att denne jobbade åt Teleteam. Han ringde tillbaka till killen på angivet telefonnummer. Han har bara namnet Jimmy Johansson i huvudet idag, men han kan inte svära på att det var från detta tillfälle. Det var först när polisen ringde till honom som han förstod att det var något annat än offerten som han hade signerat.

Om det har varit ytterligare en kille inkopplad i detta så vet han inte vad den killen hette. D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag har inte gjort några betalningar och inte heller fått några krav från någon.

Marco Kukuruzovic: D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag ringde till Minifinder Sweden AB. Det var efter det som Minifinder Sweden AB avbröt samarbetet med The Fiorello Group AB. Han sa till Jimmy Johansson att D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag inte hade fått några produkter levererade. Han skickade mail om att samarbetet med The Fiorello Group AB var avbrutet.

Jimmy Johansson har närmare hört över åtalspunkt 5 i huvudsak berättat följande. När han tog över SMJ Consulting AB från Robert Sterner ingick det kontakter med några killar i Dubai. Killarna i Dubai sålde telefonitjänster mot svenska företag. De fick göra det via det finansieringsavtal som The Fiorello Group AB hade med DSolution Östergötland AB. Han skapade den 15 september 2020 en mailadress i D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolags namn, ”d-montage.se” (aktbil. 22, s. 305). Han har själv inte haft någon kundkontakt med D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag. Han skapade mailadressen för att kunna betala fakturorna från finansbolaget. Genom att lura olika personer att signera hyresavtal och sen fakturera DSolution Östergötland AB, som i sin tur fakturerar DLL Finans AB, kan man säga att The Fiorello Group AB tar ett ”lån”. D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag har inte fått någonting. D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag har inte fått några körjournaler eller it hårdvara eller någon växellösning för fem mobiler. The Fiorello Group AB skickade två fakturor till DSolution Östergötland AB på totalt 572 940 kr inklusive mervärdesskatt (227 305 kr + 345 635 kr) (aktbil. 22, s. 309 – 310). Han skrev i sms till DSolution Östergötland AB att han hade levererat varorna, men det hade han inte gjort. Han skrev så bara för att skydda sig. Killarna i Dubai krävde sin provision. Han gjorde även en återbetalning till Robert Sterner, som han hade en skuld till. Han har även betalt en hel del privata skulder för pengarna som kom in till The Fiorello Group AB. Det var nu han började känna att detta kanske inte skulle hålla längre. DSolution Östergötland AB gjorde ingen utbetalning till The Fiorello Group AB förrän DSolution Östergötland AB hade fått in pengar från DLL Finans AB

(aktbil. 22, s. 311 – 312). The Fiorello Group AB har inte haft någon direktkontakt med DLL Finans AB. Skatteverket har reagerat på de uttag han har gjort i The Fiorello Group AB. De ska redovisas som löneuttag, som ska deklarerats och beskattas. The Fiorello Group AB har skulder idag. The Fiorello Group AB lever, men kommer antagligen att gå i konkurs. Han kommer att få en stor skatteskuld. Det är ca tre miljoner kronor som han har tagit ut som lön plus skatter, arbetsgivaravgifter och eventuellt skattetillägg. Han minns inte namnen på killarna från Dubai, men det var utländska namn. Han har genom vad han har gjort försatt hela sin familj – sin sambo och sina två barn – i risk.

Tingsrättens bedömning.

Av kundreskontra från DLL Finans AB avseende D-montage ”gårdens” i Västerås AB framgår att Jimmy Johansson den 26 oktober 2020 har betalt en hyra med 17 939 kr (aktbil. 22, s. 307 – 308).

Av sms-konversation i oktober 2020 mellan Jimmy Johansson och Marcus Åkerberg (tidigare Karlsson) på DSolution Östergötland AB framgår följande.

MÅ: ”Dom var med i den betalningen så jag skjuter iväg dina fakturor från affärssystemet så borde du ha pengarna på fredag skulle jag tro”.

JJ: ”Tusen tack”.

MÅ: ”Bomans åkeri har gått igenom”.

JJ: ”Den andra nekad ir inget svar än? Du kan skicka ut länk till info@bomansakeri.se. Pdf på mail”.

MÅ: ”God morgon. Hur är statusen med kunderna?”.

JJ: ”God morgon. Jag kommer att ha svar till dig under dagen. Har varit rätt svårt att få tag i rätt personer. Har nu pratat med D-montage. Han var med om att han köpt körjournaler samt att de hade ändrat lite i hans abonnemang. Han förstod det också som att han skulle få en växellösning men att den skulle vara gratis och inte kosta något. Han hade egentligen inte behov av en växel men för att den var gratis så kunde han ta den. Så backa det avtalet”.

MÅ: "Är det avtalet med Soluno växellösning som ska backas avtalsnummer 9460620?"

JJ: "Yess".

MÅ: "Förklarade killen på D-montage varför han signat på 2 olika avtal?"

JJ: "Nej det gjorde han inte".

MÅ: "Vad trodde han att han signat upp sig för egentligen?"

JJ: "Han nämnde något om hans befintliga abonnemang som han hade men jag fattade inte riktigt".

MÅ: "Ok, så körjournaler va lugnt, men det är telefonin som han då skulle ha ringt in om, men jag vet egentligen inte vad han gjort, har du haft någon kontakt med Dubaisäljarna ang detta case? Vad har dom lovat kund?"

JJ: "Ja det var lugnt som jag förstod det. De hävdar att de sålt en bilväxel till kund och att kunden var införstådd i detta. Men tydligen inte. Men är du säker på att han har ringt in till DLL? Och att inte dem ringt kunden? För allt var lugnt efter att jag pratat med honom. Kanske han backar från körjournalerna också nu p.g.a. i sådana fall och jag måste betala tillbaka ytterligare en deg. Det kan jag inte".

MÅ: "Har du ens levererat GPS lösningen till D-montage? Imei-nummer?"

JJ: "Ja jag har levererat till D-montage. Återkommer med imei-numren".

JJ: "Kan du kolla ifall D-montage har betalt fakturan som de fått?"

MÅ: "Nej det är banksekretess så det talar inte DLL om tyvärr".

JJ: "Okej men trodde du kunde se om kunderna betalat? Har du inte gjort det tidigare?"

MÅ: "Nope kan bara se om det gått ut en faktura men inte om de betalt den".

JJ: "Aha okej. Nu har jag pratat med Ljunggrens el. Och den verkar faktiskt vara okej. Han var även han speciell att prata med. Men han förstod att han hade köpt körjournaler och undrade när han skulle få dem. Det kommer inte bli knas där".

Målsäganden Michael Heinemann, ställföreträdare för D-montage "gårdens" i Västerås Aktiebolag och vittnet Marco Kukuruzovic har på ett självupplevt och detaljerat vis berättat om händelsen. Deras uppgifter har vunnit stöd av den återopade skriftliga bevisningen. Även Jimmy Johanssons egna uppgifter om hur han har agerat

tillsammans och i samförstånd med killarna från Dubai har i stora delar gett stöd åt åtalet. Utredningen har visat att vilseledandet har bestått i att Michael Heinemann i avsikt att få del av en offert har signerat med sitt bank-id, men att han i stället signerat två hyresavtal med det innehåll som anges i gärningsbeskrivningen. Detta har Jimmy Johansson vetat om, men företrädare för D-montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag har inte känt till det. Det är också styrkt att det var med stöd av de två hyresavtalen som DSolution Östergötland AB, efter att ha fått pengarna från DLL Finans AB, vilseletts att utbetala 572 940 kr till The Fiorello Group AB. Det är även visat att det var både DSolution Östergötland AB och DLL Finans AB, som drabbades av den slutliga skadan med motsvarande vinning för Jimmy Johansson och The Fiorello Group AB.

Vad gäller frågan om Jimmy Johanssons uppsåt har han själv berättat att detta var en planerad affärsidé, där han agerade tillsammans och i samförstånd med killarna från Dubai. Av hans egna uppgifter har framgått att han var tvungen att göra nya vilseledande ”affärer” för att få in pengar till att betala gamla fakturor. Han har även berättat att det var i samband med denna händelse som han började känna att det inte längre skulle gå. Jimmy Johansson har haft erforderligt uppsåt till gärningen och även till att orsaka skada. Åtalspunkt 5 är styrkt. Gärningen ska bedömas som grovt bedrägeri, eftersom gärningen avsett betydande värde och osanna handlingar har använts.

Åtalspunkt 6

Jimmy Johansson har förnekat gärningen och bestritt ansvar för grovt bedrägeri. Han har medgett att han har varit företrädare för SMJ Consulting AB. Han har invänt att han inte har haft uppsåt till att orsaka målsägande skada. Han har bestritt att han har handlat tillsammans och i samförstånd med annan.

Åklagaren har som skriftlig bevisning åberopat bolagsinformation för SMJ Consulting AB, kontoutdrag för SMJ Consulting AB, avtal Northtacker AB och SMJ Consulting AB, hyresavtal DLL Finans AB, uppgifter one.com avseende

mailadress Ljunggrens El AB, kundreskontra från DLL Finans AB avseende Ljunggrens El AB, faktura från SMJ Consulting AB till DSolution Östergötland AB, faktura från DSolution Östergötland AB till DLL Finans AB och sms-konversation mellan företrädare för DSolution Östergötland AB och Jimmy Johansson.

På åklagarens begäran har målsägandeförhör med Joakim Ljunggren, ställföreträdare för Ljunggrens El AB samt vittnesförhör med Carl Bodegård från Northtracker AB och Marcus Åkerberg från DSolution Östergötland AB hållits.

Joakim Ljunggren: Han är ställföreträdare för Ljunggrens El AB. Han fick för ett antal månader sedan ett telefonsamtal från polisen som sa att Ljunggrens El AB var utsatt för ett bedrägeri. En person som uppgav sig vara från från SST NET ringde honom angående telefonabonnemang. Han hade redan varit i kontakt med SST NET och hade lite frågor om de kunde lösa en slutfaktura för hans räkning. Personen sa att denne skulle kolla med chefen. Personen ringde sen igen och sa att han skulle få betalt för sin slutfaktura. När personen ringde för tredje gången ville de att han skulle legitimera sig med bank-id. Han gjorde det. Det var inget tal alls om något hyresavtal för it hårdvara och fem Northtracker AB körjournaler inklusive GPS till ett pris av 8 000 kr per månad under 60 månader (aktbil. 22, s. 290). Inloggningen med bank-id skulle bara ske så att de visste att han var han. Det plingade till i mobilen, men det var ingen handling med. Han trodde att han bara signerade med bank-id för att visa att han var han. Efteråt kände han att det var något som inte riktigt stämde. Han försökte ringa tillbaka, men fick ingen mer kontakt med personen. Han fick samma kväll en dålig magkänsla. När polisen senare ringde honom tänkte han att det måste vara detta det gällde. Han minns inte namnet på killen som ringde. Killen ringde tre gånger under samma dag. Det handlade om att killen ville rätta till hans befintliga telefonabonnemang. Slutfakturan var först på ca 13 000 kr, men sen var den bara på 6 000 kr. Han har inte fått några körjournaler eller it hårdvara levererad till sig. Han har aldrig sett något avtalsförslag angående hyra av körjournaler. Han trodde att han bara signerade att han var han. Senare förstod han att han blev lurad att signera något som han aldrig ens hade sett. Mailadressen info@ljunggrensel.se som står angiven på hyresavtalet stämmer inte med Ljunggrens El AB:s mailadress.

Carl Bodegård: Vad gäller Northtracker AB:s affär enligt faktura 1 med SMJ Consulting AB och fakturan på 480 381 kr (aktbil. 22, s. 336 (vilken är samma faktura som finns på s. 294)) är alla imei-numren påhittade. Imei-numren stämmer varken med Northtracker AB:s imei-nummer eller sim-nummer. SMJ Consulting AB kom aldrig igång med någon försäljning.

Marcus Åkerberg: Beträffande Ljunggrens El AB kom det en faktura den 19 oktober 2020 på 480 381 kr inklusive mervärdesskatt från The Fiorello Group AB till DSolution Östergötland AB. Han begärde då in serienummer och försökte få fram uppgifter om körjournalerna. Han var aldrig i kontakt med Ljunggrens El AB för att höra om de hade fått varorna eller ej.

Jimmy Johansson har närmare hört över åtalspunkt 6 i huvudsak berättat följande. Tillvägagångssättet var ungefär detsamma som enligt åtalspunkt 5. Det var säljbolaget i Dubai som tog kontakten med Joakim Ljunggren. Han visste inte att de inte ens hade pratat med Joakim Ljunggren om körjournaler. SMJ Consulting AB hade ett återförsäljaravtal med Northtracker AB, som han kände till när han tog över SMJ Consulting AB från Robert Sterner. Robert Sterner var trött på företagande och gick på A-kassa. Det var i oktober 2021 som SMJ Consulting AB försattes i konkurs. Det var han som skapade mailadressen info@ljunggrensel.se. Han levererade inte fem Northtracker körjournaler eller någon it hårdvara till Ljunggrens El AB. Han stack väl huvudet i sanden. Han fick panik och duckade. Alla fem serienumren/imei-numren som står angivna på SMJ Consulting AB:s faktura till DSolution Östergötland AB är påhittade (aktbil. 22, s. 294). Han visste att fakturan (aktbil. 22, s. 294) som han skickade till DSolution Östergötland AB inte överensstämde med sanningen. Han var i en besvärlig sits. Han hade en skuld till killarna i Dubai. Han var tvungen att fortsätta med nya ”affärer”. SMJ Consulting AB har ingenting med The Fiorello Group AB att göra. De pengar som fanns i SMJ Consulting AB, genom avtalet med Northtracker AB, tog han därifrån. Han antar att skillnaden i fakturabeloppen mellan SMJ Consulting AB:s faktura till DSolution Östergötland AB (480 381 kr) och DSolution

Östergötland AB:s faktura till DLL Finans AB (545 048 kr), dvs. 64 667 kr, är provision.

Tingsrättens bedömning.

Av kundreskontra från DLL Finans AB avseende Ljunggrens El AB framgår att en hyresbetalning på 24 000 kr har skett.

Av sms-konversation mellan Jimmy Johansson och Marcus Åkerberg på DSolution Östergötland AB den 29 oktober 2020 framgår bl.a. följande.

JJ: ”Aha okej. Nu har jag pratat med Ljunggrens el. Och den verkar faktiskt vara okej. Han var även han speciell att prata med. Men han förstod att han hade köpt körjournaler och undrade när han skulle få dem. Det kommer inte bli knas där”.

Målsäganden Joakim Ljunggren och vittnena Carl Bodegård och Marcus Åkerberg har på ett självupplevt och detaljerat vis berättat om händelsen. Deras uppgifter har vunnit stöd av den skriftliga bevisningen. Även Jimmy Johanssons egna uppgifter har i stora delar gett stöd åt åtalet och att han har handlat tillsammans och i samförstånd med killarna i Dubai. Utredningen har visat att vilseledandet har bestått i att Joakim Ljunggren, när han trodde att han legitimerade sig med sitt bank-id, egentligen signerade ett hyresavtal utan att veta om det med det innehåll som har angetts i gärningsbeskrivningen. Det är också visat att det var med stöd av det digitala avtalet, som DSolution Östergötland AB, efter att han fått pengarna från DLL Finans AB, vilseletts att utbetala 480 381 kr till SMJ Consulting AB. Det är även styrkt att det var både DSolution Östergötland AB och DLL Finans AB som drabbades av den slutliga skadan med motsvarande vinning för Jimmy Johansson och SMJ Consulting AB.

Vad gäller frågan om Jimmy Johanssons uppsåt har han själv berättat att detta var en planerad affärsidé, där han var tvungen att göra nya vilseledande ”affärer” för att få in pengar till att betala gamla fakturor. Jimmy Johansson har därför haft erforderligt uppsåt till gärningen och även till att orsaka skada. Åtalspunkt 6 är styrkt. Gärningen

ska bedömas som grovt bedrägeri, eftersom gärningen avsett betydande värde och osanna handlingar har använts.

Åtalspunkt 7

Jimmy Johansson har förnekat gärningen och bestritt ansvar för grovt bedrägeri. Han har medgett att han har varit företrädare för SMJ Consulting AB. Han har invänt att han inte har haft uppsåt till att orsaka målsägande skada. Han har bestritt att han har handlat tillsammans och i samförstånd med annan.

Åklagaren har som skriftlig bevisning åberopat avtal Northtracker AB och SMJ Consulting AB, hyresavtal DLL Finans AB, faktura från SMJ Consulting AB till DSolution Östergötland AB, faktura från DSolution Östergötland AB till DLL Finans AB, kundreskontra DLL Finans AB avseende Söderslätts Port & Smides AB samt sms-konversation mellan företrädare för DSolution Östergötland AB och Jimmy Johansson.

På åklagarens begäran har målsägandeförhör med Alexander Petrecz, ställföreträdare för Söderslätts Port & Smides AB och vittnesförhör med Carl Bodegård från Northtracker AB hållits.

Alexander Petrecz: Han är ställföreträdare för Söderslätts Port & Smides AB. Han har aldrig haft kontakt med Jimmy Johansson om några körjournaler. De har gjort detta helt utan hans och Söderslätts Port & Smides AB:s kännedom. Han har inget minne av att han den 16 oktober 2020 har signerat något med sitt bank-id via telefon eller vid besök av någon. Han vet inte hur hyresavtalet (aktbil. 22, s. 297) kan vara signerat med hans bank-id. Av hyresavtalet framgår att Söderslätts Port & Smides AB har godkänt att hyra ”it hårdvara 5 Northtracker körjournal inklusive GPS” till en hyra av 8 000 kr per månad under 60 månader. Söderslätts Port & Smides AB hyr över huvud taget inga körjournaler. Han har inte fått någon it hårdvara eller fem körjournaler levererade till sig.

Carl Bodegård: Vad gäller Northtracker AB:s affär enligt faktura 2 med SMJ Consulting AB och fakturan på 480 381 kr (aktbil 22, s. 337 (vilken är samma faktura som finns på s. 299)) är alla imei-numren påhittade. Imei-numren stämmer varken med Northtracker AB:s imei-nummer eller sim-nummer. Serienummer som börjar på 95100 finns inte. SMJ Consulting AB kom aldrig igång med någon försäljning.

Jimmy Johansson har närmare hört över åtalspunkt 7 i huvudsak berättat följande. Detta har gått till på ungefär samma sätt som tidigare. Han gjorde det inte ensam, utan det var samma upplägg som med killarna från Dubai. Inga körjournaler har levererats. Han hade inga körjournaler att leverera. Ändå fakturerade SMJ Consulting AB DSolution Östergötland AB 480 381 kr inklusive mervärdesskatt (aktbil. 22, s. 299). Imei-numren är felaktiga på fakturan. När DSolution Östergötland AB hade fått pengarna av DLL Finans AB (aktbil. 22, s. 300) betalade DSolution Östergötland AB ut pengarna till SMJ Consulting AB. Han skickade den 29 oktober 2020 sms (aktbil. 22, s. 360) till Marcus Åkerberg på DSolution Östergötland AB om att ”Söderslätts är också grön”. Han gjorde detta beträffande Söderslätts Svets & Smide AB för han var tvungen att ha råd att betala tidigare leasingavgifter enligt gamla fakturor. Han vet inte vilken kännedom DSolution Östergötland AB har haft om hans ”affärer”. Han tror att ”affären” med Söderslätts Svets & Smide AB var hans sista. Kontot var tomt sen. Han tänkte att han kanske skulle få igång solglasögonverksamheten. Hans plan kunde hålla om utgifterna var maximalt 50 000 kr varje månad. Han köpte SMJ Consulting AB för en krona. Robert Sterner, som han köpte SMJ Consulting AB av, hade gått in i väggen. Han ville hjälpa Robert Sterner. Han visste inte att SMJ Consulting AB hade 800 000 kr i skulder. Han gjorde ingen kontroll. Han var intresserad av SMJ Consulting AB för de hade ett återförsäljaravtal med Northtracker AB. Han öppnade ett bankkonto hos Svea bank för SMJ Consulting AB. Den första transaktionen var insättningen om 480 381 kr (aktbil. 22, s. 25). Han gjorde samma dag en överföring på 429 000 kr till sitt privata konto som slutar på -3572. Han skulle göra ytterligare överföring av pengarna till killarna i Dubai. Han fick en faktura från Dubai. Den 26 oktober 2020 var saldot 0 kr på SMJ Consulting AB:s bankkonto. Han hade även lånat pengar, 65 000 kr, av Robert Sterner, men denne ville ha 200 000 kr av honom. Det var efter att han hade

förvärvat SMJ Consulting AB och via Robert Sterner som han kom i kontakt med killarna i Dubai. Han tappade helt kontrollen mot slutet. Priset på körjournalerna gick successivt upp. Det var orimliga priser för körjournalerna, som någon i denna kedja borde ha reagerat över.

Tingsrättens bedömning.

Av kundreskontra från DLL Finans AB avseende Söderslätts Port & Smides AB framgår att en hyresbetalning på 24 000 kr har skett.

Målsäganden Alexander Petrecz och vittnet Carl Bodegård har på ett självupplevt och detaljerat vis berättat om händelsen. Deras uppgifter har vunnit stöd av den återopade skriftliga bevisningen. Även Jimmy Johanssons egna uppgifter har i stora delar gett stöd för åtalet och att detta har skett tillsammans och i samförstånd med annan.

Utredningen har visat att vilseledandet har bestått i att Alexander Petrecz inte har varit medveten om vad han har signerat med sitt bank-id eller om det ens är han själv som har signerat och någon leverans av it hårdvara och körjournaler har inte heller skett.

Detta har Jimmy Johansson varit väl medveten om. Det är också visat att det var med stöd av det signerade hyresavtalet som DSolution Östergötland AB, efter att ha fått pengarna från DLL Finans AB, vilseletts att utbetala 480 381 kr till SMJ Consulting AB. Det är även styrkt att det var både DSolution Östergötland AB och DLL Finans AB som drabbades av den slutliga skadan med motsvarande vinning för Jimmy Johansson och SMJ Consulting AB.

Vad gäller frågan om Jimmy Johanssons uppsåt har han själv berättat att detta var en planerad affärsidé, där han var tvungen att göra nya vilseledande ”affärer” för att få in pengar till att betala gamla fakturor med. Jimmy Johansson har därför haft erforderligt uppsåt till gärningen och även till att orsaka skada. Åtalspunkt 7 är styrkt. Gärningen ska bedömas som grovt bedrägeri, eftersom gärningen avsett betydande värde och osanna handlingar har använts.

Åtalspunkt 8

Jimmy Johansson har erkänt gärningen och underkastat sig ansvar för oaktsamt bokföringsbrott.

Åklagaren har som skriftlig bevisning åberopat förvaltarberättelse och kontoutdrag.

Jimmy Johansson har närmare hört över åtalspunkt 8 bl.a. berättat följande.

Han hade en tanke om att starta en virtuell mobiloperatör. I rörelsen kom det upp ett avtal som skulle kosta 150 000 kr. Han drog sig då ur affären. Han började arbeta med Northtracker AB. Han har inte tänkt på att bokföra affärshändelser i Grön Telefoni i Norden AB. Inga affärshändelser alls har bokförts. Han visste om att han var bokföringsskyldig. Han är inte så insatt i bokföring och vad som måste göras. Han tänkte att han kunde göra bokföringen i efterhand, men det skedde inte. Han vill minnas att verksamheten i Grön Telefoni i Norden AB pågick några månader. Han vet inte vad aktiebolaget hade för omsättning. Han vet inte antalet affärshändelser. Det kan stämma att det var 35 affärshändelser. Han hade inte kontakt med någon som skulle sköta bokföringen åt honom. Det var Klöver Strand AB som ansökte om konkurs mot Grön Telefoni i Norden AB, eftersom hyrorna för kontorslokalen som han hyrde av Klöver Strand AB var obetalda.

Tingsrättens bedömning.

Av förvaltarberättelse 2020-05-25 från konkursförvaltaren framgår bl.a. följande. Jimmy Johansson var ställföreträdare för Grön Telefoni i Norden AB. Grön Telefoni i Norden AB försattes den 27 november 2019 i konkurs. Bristen i boet uppgick till 350 660 kr. Allmänt – orsak till obeståndet. Konkursbolaget registrerades den 24 januari 2019 och nuvarande firma registrerades den 16 februari samma år. Enligt vad som anmäldes till Bolagsverket skulle bolaget bedriva verksamhet som virtuell operatör inom telekommunikation. Verksamheten synes ha bedrivits av Jimmy Johansson på egen hand från förhyrda lokaler. Bolaget har saknat bokföring, vilket försvårar

bedömningen av orsaken till obeståndet. Jimmy Johansson har uppgivit att han har hotats av personer som utpressat honom, vilket medfört att han har fört över ca 180 000 kr till sig själv i olika poster för att betala personerna. Uppgiften har inte gått att kontrollera och är enligt Jimmy Johansson ej polisanmäld. Såvitt konkursförvaltaren kunnat finna har aldrig hyra för verksamhetslokalerna erlagts. En näraliggande slutsats är med hänsyn till händelserna på företagskontot att verksamheten aldrig bedrivits seriöst. Något säkert uttalande om detta låter sig dock inte göras. Man får nöja sig med att konstatera att obeståndet uppstått till följd av att intäkterna förts ut ur bolaget och inte använts för att erlagga betalning för rörelsens skulder. Bokföring m.m. Bolaget har varit bokföringspliktigt. Någon bokföring har ej upprättats enligt Jimmy Johansson och inte heller anträffats.

Av kontoutdrag från Marginalen Bank beträffande Grön Telefoni i Norden AB framgår att det från 2019-04-25 – 2019-11-25 var 35 affärshändelser.

Jimmy Johansson har erkänt gärningen. Erkännandet har vunnit stöd av hans egna uppgifter samt av förvaltarberättelse och kontoutdrag. Av Jimmy Johanssons utsaga har framgått att han visste om att han som företrädare för Grön Telefoni i Norden AB var bokföringsskyldig och att han tänkte att han kunde göra bokföringen i efterhand men att det inte blev så. Vid sådana förhållanden har gärningen begåtts uppsåtligen. Åtalspunkt 8 är styrkt. Gärningen ska bedömas som uppsåtligt bokföringsbrott.

Åtalspunkt 9

Jimmy Johansson har erkänt gärningen.

Åklagaren har som skriftlig bevisning åberopat ATK-sektionens utredning.

Jimmy Johansson har närmare hört över åtalspunkt 9 bl.a. berättat följande. Det stämmer att han körde sex km/tim för fort. Det var han som satt bakom ratten.

Tingsrättens bedömning.

Av ärendebilder och jämförelsebilder framgår att det var Jimmy Johansson som var förare av bilen.

Av platsprotokollet framgår att mätningen skedde den 16 mars 2021 kl. 14:02 på Rv 53 vid Björkakorset i Nyköping, att skyltad hastighet var 70 km/tim, att uppmätt hastighet var 76 km/tim, att lokal trafikföreskrift var kontrollerad samt att vägmärken var kontrollerade i anslutning till start och avslut av mätning,

Jimmy Johansson har erkänt gärningen. Erkännandet har vunnit stöd av åberopade bilder och platsprotokoll. Åtalspunkt 9 är styrkt. Gärningen ska bedömas som oaksamt brott mot trafikförordningen.

Påföljd

Jimmy Johansson, 38 år, förekommer under 16 avsnitt i belastningsregistret. Han godkände den 9 september 2021 ett föreläggande av ordningsbot för hastighetsöverträdelse, där påföljden blev penningböter 2 800 kr. Jimmy Johansson godkände den 5 november 2019 ett strafföreläggande för bokföringsbrott, begånget den 1 juli 2017, där påföljden blev villkorlig dom och 40 dagsböter à 220 kr. Prövotiden för villkorlig dom löpte ut den 5 november 2021.

Av personutredning 2021-08-17 från Frivården Nyköping framgår bl.a. följande. Frivården har gjort en risk- och behovsbedömning gällande Jimmy Johansson. Jimmy Johansson lever på flera sätt ett ordnat socialt liv. Det har inte framkommit några beroendeproblem. Han har bostad, familj, arbete och en god hälsa. Han har en socialt fungerande vänkrets. Följande faktorer framkommer som höjer risken för återfall i brott. Han förekommer under 16 avsnitt i belastningsregistret. Två av avsnitten avser bedrägerier och grovt bedrägeri. När det gäller attityder och värderingar till sina tidigare brott menar Jimmy Johansson att han både gjort vissa handlingar av

obetänksamhet och andra för att hantera sina skulder. Trots att han driver företag har Jimmy Johansson en pressad ekonomisk situation med skulder vid Kronofogdemyndigheten. Med tanke på vad som framkommit i utredningen anser frivården att det föreligger ett visst övervakningsbehov, speciellt med tanke på de relativt frekventa återfallen i brott. Om tingsrätten väljer en dom med skyddstillsyn bör den kombineras med en särskild föreskrift om program som frivården finner lämpligt. Frivården bedömer att Jimmy Johansson även kan genomföra samhällstjänst. Jimmy Johansson framhåller att han vill undvika att göra olagliga saker. Han inser att ett fängelsestraff även skulle drabba hans sambo och deras barn. Jimmy Johansson är beredd att medverka i en dom med skyddstillsyn och även med samhällstjänst. Han är lämplig för och samtycker till samhällstjänst.

Straffskalan för grovt bedrägeri är fängelse i lägst sex månader och i högst sex år. För bokföringsbrott är föreskrivet fängelse i lägst 14 dagar och i högst två år. Straffskalan för brott mot trafikförordningen är penningböter. Jimmy Johansson har fällts till ansvar för grovt bedrägeri i sju fall, bokföringsbrott och brott mot trafikförordningen. Den samlade brottslighetens straffvärde motsvarar fängelse två år. Brotten är begångna under prövotid efter villkorlig dom. Brottens straffvärde, art och återfall gör att någon annan, ny påföljd än fängelse inte kan väljas (34 kap. 1 § första stycket brottsbalken). Eftersom Jimmy Johansson också åläggs näringsförbud kan påföljden stanna vid fängelse två år (29 kap. 5 § första stycket 7 p. brottsbalken).

Enskilda anspråk

Jimmy Johansson har bestritt de enskilda anspråken. Han har vitsordat yrkade belopp, jämte ränteyrkandena, som skäligen. Han har gjort gällande att skadestånden till DNB Bank ASA ska jämkas till hälften på grund av att DNB Bank ASA har varit medvållande.

DNB Bank ASA, filial Sverige, har som grund för sina enskilda anspråk åberopat de brottsliga gärningarna enligt åtalpunkt 1 och 2. DNB Bank ASA, filial Sverige, har beträffande yrkat belopp enligt åtalpunkt 1 om 539 950 kr och beträffande yrkat

belopp enligt åtalspunkt 2 om 705 306 kr anført att beloppen är uträknade på följande sätt.

Utbetalt belopp 822 721 kr – betalda hyror 147 783 kr = 674 938 kr inklusive mervärdesskatt, vilket blir 539 950 kr exklusive mervärdesskatt.

Utbetalt belopp 1 062 500 kr – betalda hyror 180 867 kr = 881 633 kr inklusive mervärdesskatt, vilket blir 705 306 kr exklusive mervärdesskatt.

Den som vållar ren förmögenhetsskada genom brott ska ersätta skadan (2 kap. 1 § skadeståndslagen och NJA 2014 s. 473). Med ren förmögenhetsskada förstås i skadeståndslagen sådan ekonomisk skada som uppkommer utan samband med att någon lider person- eller sakskada (1 kap. 2 § skadeståndslagen).

Skadestånd med anledning av sakskada eller ren förmögenhetsskada kan jämkas, om vållande på den skadelidandes sida har medverkat till skadan. Jämkning av skadestånd sker efter vad som är skäligt med hänsyn till graden av vållande på ömse sidor och omständigheterna i övrigt (6 kap. 1 § andra och tredje styckena skadeståndslagen).

Vid uppsåtliga brott krävs det starka skäl för att skadestånd ska jämkas.

Av NJA 1989 s. 796 framgår att om en avtalspart har drabbats av en ekonomisk förlust till följd av en motparts brottsliga handlande, bör det inte komma ifråga att jämka skadeståndet på grund av medvållande annat än om den skadelidande parten på ett påtagligt sätt har åsidosatt normala aktsamhetskrav. I rättsfallet ansågs att någon sådan oaktsamhet inte kunde läggas bolaget till last och att ojämkat skadestånd skulle utges.

Utredningen har inte gett tillräckligt stöd för att DNB Bank ASA, filial Sverige, på ett påtagligt sätt har åsidosatt normala aktsamhetskrav. DNB Bank ASA, filial Sverige, har inte varit medvållande till skadan på ett sådant sätt att skäl för jämkning finns. Jimmy Johansson ska därför betala ojämkat skadestånd till DNB Bank ASA, filial Sverige. Tvist råder inte om beloppens storlek.

Jimmy Johansson ska i anslutning till åtalspunkt 1 betala skadestånd till DNB Bank ASA, filial Sverige, med 539 950 kr, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från den 25 februari 2020 till dess betalning sker.

Jimmy Johansson ska i anslutning till åtalspunkt 2 betala skadestånd till DNB Bank ASA, filial Sverige, med 705 306 kr, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från den 19 februari 2020 till dess betalning sker.

DSolution Östergötland AB har som grund för sina enskilda anspråk åberopat de brottsliga gärningarna enligt åtalspunkt 3 – 7.

På DSolution Östergötland AB:s begäran har målsägandeförhör med Fredrik Snickars, styrelseledamot och verkställande direktör i DSolution Östergötland AB, hållits.

Fredrik Snickars: DSolution Östergötland AB hyr ut produkter och tjänster via finansbolag. DSolution Östergötland AB tecknar avtal med kunden. DSolution Östergötland AB skickar sen fakturan till finansbolaget DLL Finans AB. DLL Finans AB utbetalar ett engångsbelopp till DSolution Östergötland AB. De fakturerar därefter kunden varje kvartal. I detta fall betalade DSolution Östergötland AB fakturor som kom från The Fiorello Group AB. De tog någon procent emellan. Detta är ingen affärsidé för dem. DSolution Östergötland AB har normalt sina egna säljare. Körjournaler håller de inte på med dagligen. Han har gjort en sammanställning över DSolution Östergötland AB:s skada (aktbil. 22, s. 354). Skadan är bara på halva summan, eftersom DSolution Östergötland AB har träffat ett förlikningsavtal med DLL Finans AB om att de ska svara för hälften var. DLL Finans AB har valt att inte gå vidare och inte föra någon skadeståndstalan mot Jimmy Johansson.

- Vad gäller A Rengörarna i Sörmland AB (åtalspunkt 3) har DSolution Östergötland AB betalt ut 691 312 kr exklusive mervärdesskatt (se faktura; aktbil. 22, s. 262).

DSolution Östergötland AB:s skada uppgår på grund av förlikningsavtalet med DLL Finans AB till hälften av beloppet, dvs. **345 656 kr**.

- Vad gäller Sörmlands Ägg Aktiebolag (åtalspunkt 4) har DSolution Östergötland AB betalt ut 597 877 kr exklusive mervärdesskatt (se faktura; aktbil. 22, s. 285). DSolution

Östergötland AB:s skada uppgår på grund av förlikningsavtalet med DLL Finans AB till hälften av beloppet, dvs. **298 938 kr.**

- Vad gäller D-Montage ”gårdens” i Västerås Aktiebolag (åtalspunkt 5) finns två fakturor (aktbil. 22, s. 311 – 312). DSolution Östergötland AB har dels betalt ut 201 844 kr exklusive mervärdesskatt, dels 326 510 kr exklusive mervärdesskatt, alltså totalt 528 354 kr exklusive mervärdesskatt. DSolution Östergötland AB:s skada uppgår på grund av förlikningsavtalet med DLL Finans AB till hälften av beloppet (264 177 kr) och efter avdrag för en betalning om 40 000 kr exklusive mervärdesskatt till **224 177 kr.**

- Vad gäller Ljunggrens El AB (åtalspunkt 6) har DSolution Östergötland AB betalt ut 436 038 kr (se faktura; aktbil. 22, s. 295). DSolution Östergötland AB:s skada uppgår på grund av förlikningsavtalet med DLL till hälften av beloppet, dvs. **218 019 kr.**

- Vad gäller Södersläotts Port & Smides AB (åtalspunkt 7) har DSolution Östergötland AB betalt ut 436 038 kr (se faktura; aktbil. 22, s. 300). DSolution Östergötland AB:s skada uppgår på grund av förlikningsavtalet med DLL Finans AB till hälften av beloppet, dvs. **218 019 kr.**

Genom Fredrick Snickars uppgifter, i förening med fakturorna och Jimmy Johanssons egna vitsordande av beloppen har DSolution Östergötland AB visat att deras skada har uppgått till de av DSolution Östergötland AB yrkade beloppen. DSolution Östergötland AB:s enskilda anspråk ska bifallas.

Jimmy Johansson ska i anslutning till åtalspunkt 3 betala skadestånd till DSolution Östergötland AB med 345 656 kr, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från den 1 juni 2020 till dess betalning sker.

Jimmy Johansson ska i anslutning till åtalspunkt 4 betala skadestånd till DSolution Östergötland AB med 298 938 kr, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från den 16 juli 2020 till dess betalning sker.

Jimmy Johansson ska i anslutning till åtalspunkt 5 betala skadestånd till DSolution Östergötland AB med 224 177 kr, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från den 8 oktober 2020 till dess betalning sker.

Jimmy Johansson ska i anslutning till åtalspunkt 6 betala skadestånd till DSolution Östergötland AB med 218 019 kr, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från den 23 oktober 2020 till dess betalning sker.

Jimmy Johansson ska i anslutning till åtalspunkt 7 betala skadestånd till DSolution Östergötland AB med 218 019 kr, jämte ränta enligt 6 § räntelagen från den 22 oktober 2020 till dess betalning sker.

Talan om näringsförbud

Jimmy Johansson har bestritt yrkandet om näringsförbud.

Åklagaren har som grund för sin talan om näringsförbud anfört följande.

Jimmy Johansson har i egenskap av näringsidkare grovt åsidosatt vad som ålegat honom i näringsverksamhet och därvid gjort sig skyldig till brottslighet som inte är ringa. Näringsförbud är påkallat ur allmän synpunkt, eftersom Jimmy Johansson gjort sig skyldig till brott för vilket det lägsta föreskrivna straffet är fängelse i sex månader och särskilda skäl inte talar mot ett näringsförbud samt då åsidosättandet syftat till betydande vinning.

Beträffande näringsförbud på grund av brott gäller att den som grovt har åsidosatt sina skyldigheter i näringsverksamheten och därvid har gjort sig skyldig till brottslighet som inte är ringa, ska meddelas näringsförbud, om ett sådant förbud är påkallat från allmän synpunkt (4 § lagen (2014:836) om näringsförbud).

Vid bedömningen av om näringsförbud är påkallat från allmän synpunkt ska rätten särskilt ta hänsyn till, om

1. åsidosättandet har

- a) varit systematiskt,
 - b) syftat till betydande vinning eller
 - c) orsakat eller varit ägnat att orsaka betydande skada, eller
2. näringsidkaren tidigare har dömts för brott i näringsverksamhet.

Om den som avses med en talan eller en ansökan om näringsförbud har gjort sig skyldig till brott i näringsverksamheten och det för brottet inte är föreskrivet lindrigare straff än fängelse i sex månader, ska vid tillämpningen av 4 § näringsförbud anses påkallat från allmän synpunkt, om inte särskilda skäl talar mot det (8 § lagen (2014:836) om näringsförbud).

Näringsförbud ska meddelas för en viss tid, lägst tre och högst tio år, och gäller från det att beslutet om näringsförbud vinner laga kraft (10 § lagen (2014:836) om näringsförbud).

Jimmy Johansson har i egenskap av företrädare för The Fiorello Group AB och för SMJ Consulting AB grovt åsidosatt sina skyldigheter i näringsverksamheten och därvid gjort sig skyldig till brottslighet som inte är ringa.

Näringsförbud är påkallat från allmän synpunkt, eftersom Jimmy Johansson har gjort sig skyldig till brott i näringsverksamheten och det för grovt bedrägeri är föreskrivet fängelse i lägst sex månader. Det har varit fråga om sju fall av grova bedrägerier, där varje åsidosättande har syftat till betydande vinning för Jimmy Johansson. Särskilda skäl att inte meddela näringsförbud föreligger inte.

Vad gäller näringsförbudets längd kan det stanna vid tre år. Näringsförbudet gäller från det att beslutet om näringsförbud vinner laga kraft.

Övriga frågor

Eftersom fängelse ingår i straffskalan för grovt bedrägeri och bokföringsbrott ska Jimmy Johansson betala en avgift till brottsofferfonden.

Den av den offentlige försvararen begärda ersättningen är skälig och ska bifallas.
Jimmy Johanssons personliga och ekonomiska förhållanden är sådana att kostnaden
för offentlig försvarare stannar på staten.

HUR MAN ÖVERKLAGAR TILL SVEA HOVRÄTT; se bilaga 1 (TR-01)

Överklagande ska ha inkommit till tingsrätten senast den 27 april 2022

På tingsrättens vägnar

Petra Bengtsson

AVRÄKNINGSUNDERLAG; se bifogat



Underlaget avser

Person-/samordningsnummer/födelseid 19831121-1653	Datum för dom/beslut 2022-04-06
Efternamn Johansson	Förnamn Bo Erik JIMMY

Personen har under en sammanhängande tid av minst 24 timmar varit frihetsberövad* i Sverige eller utomlands med anledning av brott som prövats i målet eller som påföljden avser. Frihetsberövandet har ägt rum under nedan angivna tider.

*på sätt som avses i 2 § lagen (2018:1250) om tillgodoräknande av tid för frihetsberövande

Frihetsberövad

Frihetsberövandet hävt/upphört/avbrutet
(lämna tomt för ett frihetsberövande som pågår)

2020-11-19	2020-11-30
------------	------------

Samtidig verkställighet av påföljd i annat mål

- ☐ Kriminalvården har underrättat domstolen om att personen har påbörjat verkställighet eller har verkställt påföljd i annat mål under den tid som han eller hon varit berövad friheten (2–4 §§ förordning (2019:96) om tillgodoräknande av tid för frihetsberövande).

Tidigare frihetsberövanden av betydelse för avräkningen

- ☐ Domstolen har i avgörandet helt eller delvis undanröjt påföljden i tidigare dom, beslut eller strafföreläggande, och det finns uppgifter om frihetsberövanden i tidigare meddelade domar, beslut eller avräkningsunderlag som har betydelse för avräkningen.

Observera: När domstolen lämnar domen/beslutet eller domsbeviset till Kriminalvården ska tidigare domar/beslut med eventuella avräkningsunderlag och avräkningsunderlag enligt 12 a § strafföreläggandekungörelsen bifogas, om det finns uppgifter där som har betydelse för avräkningen (3 § 4 förordningen (1990:893) om underrättelse om dom i vissa brottmål, m.m.).

Underskrift

Namnförtydligande

Om domstolens behandling av personuppgifter, se www.domstol.se/personuppgifter. Kontakta oss för information på annat sätt.

Besöksadress
Folkungavägen 4
Telefon
0155-12 04 00

Öppettider
måndag - fredag
08:00-16:00

Postadress
Box 333
611 27 Nyköping

E-post
nykopings.tingsratt@dom.se
Webbplats
www.nykopingstingsratt.domstol.se



Hur man överklagar

Dom i brottmål, tingsrätt

TR-01

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

Överklaga skriftligt inom 3 veckor

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

Överklaga efter att motparten överklagat

Om ena parten har överklagat i rätt tid, har den andra parten också rätt att överklaga även om tiden har gått ut. Det kallas att anslutningsöverklaga.

En part kan anslutningsöverklaga inom en extra vecka från det att överklagandetiden har gått ut. Ett anslutningsöverklagande måste alltså komma in inom 4 veckor från domens datum.

Ett anslutningsöverklagande upphör att gälla om det första överklagandet dras tillbaka eller av något annat skäl inte går vidare.

Så här gör du

1. Skriv tingsrättens namn och målnummer.
2. Förklara varför du tycker att domen ska ändras. Tala om vilken ändring du vill ha och varför du tycker att hovrätten ska ta upp ditt överklagande (läs mer om prövningstillstånd längre ner).
3. Tala om vilka bevis du vill hänvisa till. Förklara vad du vill visa med varje bevis.

Skicka med skriftliga bevis som inte redan finns i målet.

Vill du ha nya förhör med någon som redan förhörts eller en ny syn (till exempel besök på en plats), ska du berätta det och förklara varför.

Tala också om ifall du vill att målsäganden ska komma personligen vid en huvudförhandling.

4. Lämna namn och personnummer eller organisationsnummer.
Lämna aktuella och fullständiga uppgifter om var domstolen kan nå dig: postadresser, e-postadresser och telefonnummer.
Om du har ett ombud, lämna också ombudets kontaktuppgifter.
5. Skriv under överklagandet själv eller låt ditt ombud göra det.
6. Skicka eller lämna in överklagandet till tingsrätten. Du hittar adressen i domen.

Vad händer sedan?

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

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

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

Prövningstillstånd i hovrätten

När överklagandet kommer in till hovrätten tar domstolen först ställning till om målet ska tas upp till prövning.

Om du *inte* får prövningstillstånd gäller den överklagade domen. Därför är det viktigt att i överklagandet ta med allt du vill föra fram.

När krävs det prövningstillstånd?

Brottmålsdelen

I brottmålsdelen behövs prövningstillstånd i två olika fall:

- Den åtalade har dömts enbart till böter.
- Den åtalade har frikänts från ett brott som inte har mer än 6 månaders fängelse i straffskalan.

Skadeståndsdelen

Det krävs prövningstillstånd för att hovrätten ska pröva en begäran om skadestånd. Undantag kan gälla när en dom överklagas i brottmålsdelen, och det är kopplat en begäran om skadestånd till brottet. Då krävs inte prövningstillstånd för skadeståndsdelen om

- det inte krävs prövningstillstånd i brottmålsdelen eller om
- hovrätten meddelar prövningstillstånd i brottmålsdelen.

Beslut i övriga frågor

I de mål där det krävs prövningstillstånd i brottmålsdelen (se ovan), krävs det också prövningstillstånd för sådana beslut som bara får överklagas i samband med att domen överklagas. Beslut som kan överklagas särskilt kräver inte prövningstillstånd.

När får man prövningstillstånd?

Hovrätten ger prövningstillstånd i fyra olika fall.

- Domstolen bedömer att det finns anledning att tvivla på att tingsrätten dömt rätt.
- Domstolen anser att det inte går att bedöma om tingsrätten har dömt rätt utan att ta upp målet.
- Domstolen behöver ta upp målet för att ge andra domstolar vägledning i rättstillämpningen.
- Domstolen bedömer att det finns synnerliga skäl att ta upp målet av någon annan anledning.

Vill du veta mer?

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

Mer information finns på www.domstol.se.