

Anmälan om misstanke om ekonomisk brottslighet

Om du har frågor är du välkommen att kontakta Ekobrottsmyndigheten. Kontaktpersoner och telefonnummer finns på Ekobrottsmyndighetens webbplats under ”Kontakta oss”.

Undertecknad anmälan skickas till mängdenheten på närmaste huvudort:

Ekobrottsmyndigheten
Mängdenheten
Box 820
101 36 STOCKHOLM

Ekobrottsmyndigheten
Mängdenheten
Box 431
401 26 GÖTEBORG

Ekobrottsmyndigheten
Mängdenheten
Box 27
201 20 MALMÖ

Anmält bolag eller person

Efternamn och förnamn	
Utdelningsadress, postnummer och ort	Person- eller organisationsnummer

Eventuellt registrerade bolagsföreträdare

Efternamn och förnamn	Kända telefonnummer (inkl. riktnr)
Utdelningsadress, postnummer och ort	

Omständigheter som gör att brott kan misstänkas

--

Anmält brott

Brottsalternativ 1



Brottsalternativ 2

Tidpunkt och plats för misstänkt brott

--

Personer eller bolag som har anknytning till den anmälda personen eller bolaget

--

Anmälare

Efternamn och förnamn	Telefonnummer (inkl. riktnummer)
Utdelningsadress, postnummer och ort	E-postadress

Ort och datum	Namnteckning
---------------	--------------

Nedan följer en beskrivning av några vanliga typer av ekonomisk brottslighet. Bedrägerier mot privatpersoner hanteras normalt inte av Ekobrottsmyndigheten och bör anmälas till Polisen.

Olika typer av brott

Bokföringsbrott

Bokföringsbrott innebär att ett företags bokföring inte har skötts på det sätt som krävs. Det kan till exempel vara att man inte har bokfört affärshändelser, inte har sparat räkenskapsinformation eller har lämnat oriktiga uppgifter i sin bokföring. Det måste gå att följa ett företags inkomster och utgifter samt ekonomiska resultat i bokföringen.

Skattebrott

Skattebrott är att avsiktligt lämna oriktiga uppgifter till en myndighet eller att låta bli att lämna deklaration, kontrolluppgift eller andra uppgifter som krävs. Skattebrott kan också vara att undandra skatt, få pengar tillbaka på felaktiga grunder eller tillgodoräknas pengar för annans räkning.

Försvårande av skattekontroll

Försvårande av skattekontroll innebär att man avsiktligt eller av grov oaktsamhet åsidosätter bokföringsskyldigheten eller skyldigheten att föra och spara räkenskaper om det medför att Skatteverkets kontrollverksamhet allvarligt försvåras.

Otillbörligt gynnande av borgenär

Om någon som är på obestånd gynnar en viss borgenär, till exempel genom att betala en skuld som inte är förfallen eller betalar på något annat sätt än det sedvanliga kan den personen dömas för otillbörligt gynnande av borgenär. Åtgärden måste medföra påtaglig risk för att andra borgenärers rätt skadas avsevärt. Brottet kan ge fängelse i högst två år.

Detsamma gäller någon som är på obestånd och medvetet missgynnar en viss borgenär på annat sätt, och det innebär risk för att en annan borgenärs rätt skadas avsevärt. En gäldenär, som för att främja ackord i hemlighet, lämnar eller utlovar betalning eller annan förmån, döms också för otillbörligt gynnande av borgenär.

Oredlighet mot borgenär

Oredlighet mot borgenär innebär att en gäldenär på obestånd, eller som är nära obestånd, gör sig av med egendom av betydande värde. Brottet sker när gäldenären gör sig av med egendom nära en förestående konkurs, för bort värdefull egendom från landet eller vid en konkurs undanhåller konkursförvaltaren någon tillgång. Detsamma gäller om tillgången finns i utlandet.

Bedrägeri

Den som medvetet vilseleder någon till en handling eller brist på handling, som innebär vinning för gärningsmannen och skada för den vilseledde eller någon som representerar denne, kan dömas för bedrägeri till fängelse i högst två år.

För bedrägeri döms också den som lämnar oriktiga eller ofullständiga uppgifter som påverkar resultatet av automatisk informationsbehandling, så att det medför vinning för gärningsmannen eller skada för någon annan.

Trolöshet mot huvudman

Trolöshet mot huvudman innebär att en person missbrukar sin förtroendeställning gentemot någon annan i sitt uppdrag att sköta ekonomiska angelägenheter eller kvalificerade tekniska uppgifter, om det innebär skada för huvudmannen/företaget. Straffet är böter eller fängelse i högst två år.

Förskingring

Förskingring kallas det brott som begås när man låter en annan persons medel (vanligtvis ett företags) ”försvinna” på ett sätt som gagnar en själv men inte utan vidare kan rubriceras som stöld. Straffet är fängelse i högst två år.

Mutbrott

Mutbrott innebär att någon i sin tjänst vid en myndighet, ett företag eller i tjänst hos en privatperson, får ekonomisk eller annan ersättning av någon som vill skaffa sig otillbörlig tjänst, egendom, handling eller annan slags fördel. En person i ett företag eller en organisation som ger eller utlovar en muta av något slag kan dömas för bestickning.