

UDSKRIFT
AF
ØSTRE LANDSRETS DOMBOG

D O M

Afsagt den 26. januar 2017 af Østre Landsrets 23. afdeling
(landsdommerne Gunst Andersen, Bodil Dalgaard Hammer og Casper Hauberg
Grønnegaard (kst.) med domsmænd, jf. retsplejelovens § 214, stk. 4.)

23. afd. nr. S-317-16:

Anklagemyndigheden

mod

1) T1

(Født december 1982)

(advokat Michael Juul Eriksen, besk.)

2) T2

(Født august 1949)

(advokat Berit Ernst, besk.)

3) T3 ApS

(advokat Leo Støchkel, besk.)

Københavns Byrets dom af 26. januar 2016 (SS 4-11019/2015) er anket af de tiltalte, T1
, T2 og T3 ApS med påstand om
frifindelse, subsidiært formildelse.

Anklagemyndigheden har tillige anket dommen med påstand om domfældelse efter
anklageskriftet i forhold 1 og 2 samt skærpelse, herunder bl.a. således at forholdene
henføres under straffelovens § 88, stk. 1, 2. pkt.

Forklaringer

Personlige oplysninger

T1 har supplerende forklaret, at han har været gift i 8 år. Hans kone er klinisk diætist. Han deltager i en gruppe, der arbejder for at forbedre integrationen i Danmark. De mødes en gang hver anden uge. Han har mistet sit job på grund af varetægtsfængslingen. Når han bliver løsladt, vil han gerne læse videre til civilingeniør.

T2 har supplerende forklaret, at hans helbred er blevet dårligere. Han har været på hospitalet på grund af problemer med hjertet. Han har også haft problemer med nyrene og med sit syn. Han har det stadig dårligt psykisk. Når han bliver løsladt, skal han igen bo sammen med sin kone og datter, der besøger ham i fængslet.

De tiltalte T1 og T2 har været fortsat frihedsberøvet under anken.

Landsrettens begrundelse og resultat

Forhold 1.a

Efter bevisførelsen findes det godtgjort, at der i betydeligt omfang er sket tilsidesættelse af kravene i hvidvaskloven i relation til de 22 selskaber, der er omhandlet af tiltalen. For en lang række af selskaberne er der ikke indhentet oplysninger om selskabernes ejer- og kontrolstruktur og reelle ejer, jf. hvidvasklovens § 12, stk. 3, og generelt i forhold til selskaberne mangler oplysninger om formålet med forretningsforbindelsen og det tilsigtede omfang samt om midlernes oprindelse, jf. lovens § 12, stk. 4 og 5. Undersøgelseskravet i lovens § 6, stk. 2, er heller ikke iagttaget, selv om der for flere af selskaberne er foretaget et meget stort antal transaktioner med betydelige beløb ved veksling til euro, der er udbetalt kontant. T1 anmeldte endvidere trods transaktionernes antal og størrelse først 16 af selskaberne til Hvidvasksekretariatet den 25. september 2012 efter opfordring på tilsynsbesøget den 7. september 2012, jf. hvidvasklovens § 7.

T1 var ejer og direktør i selskabet, og det findes også efter bevisførelsen for landsretten af de grunde, der er anført af byretten, bevist, at T2 var overordnet ansat. På baggrund af navnlig videoovervågningen og den øvrige bevisførelse, herunder de afgivne forklaringer, kan det således lægges til grund, at T2

som overordnet ansat havde instruktionsbeføjelse og havde bestemmende indflydelse på den daglige drift, og at han løbende var til stede i forretningen.

På baggrund af oplysningerne om de 22 selskaber og deres transaktioner med køb af kontante euro, herunder antal og størrelse, sammenholdt med den manglende overholdelse af kravene i hvidvaskloven samt efter den samlede bevisførelse og sagens omstændigheder i øvrigt finder landsretten det bevist, at T1 og T2 i hvert fald har indset det som overvejende sandsynligt, at de penge, der blev overført fra de 22 selskaber med henblik på veksling til kontante euro stammede fra strafbare lovovertrædelser.

Landsretten finder således, at T1 og T2 har haft forsæt til hæleri i relation til de fulde beløb, der blev overført fra og vekslet for alle 22 selskaber omfattet af tiltalen. Af de grunde, der er anført af byretten, finder landsretten det endvidere bevist, at T1 og T2 i forbindelse med vekslingerne handlede i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse.

Landsretten finder det således bevist, at T1 og T2 er skyldige i overensstemmelse med tiltalen i forhold 1.a.

Forhold 1.b

Af de grunde, der er anført ovenfor under forhold 1.a, findes det ligeledes bevist, at T3 ApS er skyldig i overensstemmelse med tiltalen i forhold 1.b.

Forhold 2.a

Efter bevisførelsen for landsretten findes det bevist, at T1 og T2 er skyldige i overensstemmelse med tiltalen. Landsretten har herved lagt vægt på videooptagelserne, hvoraf det fremgår, at der for kunder i ”slusen”, herunder X1

, og for X2 og X3 i kælderen er foretaget vekslinger af store pengebundter til euro, uden at dette er registreret.

Der er endvidere lagt vægt på oplysningerne om, at vekselkontoret i perioden 1. januar 2012 til 17. november 2014 købte 178.050 stk. 500 euro sedler svarende til 663.236.250 kr., hvilket udgjorde 96,8 % af vekselkontorets samlede køb af euro, samt på politiets beregninger af, hvor stort et antal solgte 500 euro sedler, som ikke kan være indeholdt i de transaktioner, der er noteret. Landsretten har ligesom byretten fundet, at politiets beregninger heraf kan lægges til grund. Der er yderligere henset til oplysningerne om politiets kundeforhold sammenholdt med de registrerede transaktioner samt på X26's forklaring til politirapport.

På baggrund af det anførte og bevisførelsen i øvrigt har landsretten således fundet det bevist, at T1 og T2 i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse har foretaget omvekslinger til 500 euro sedler eller instrueret ansatte i at gøre det som beskrevet i tiltalen, og at de vidste eller bestemt formodede, at pengene stammede fra strafbare handlinger. T1 og T2 findes således skyldige i hæleri og forsøg derpå som beskrevet i tiltalen i forhold 2.a.

Forhold 2.b

Af de grunde, der er anført ovenfor under forhold 2.a, findes det ligeledes bevist, at T3 ApS er skyldig i overensstemmelse med tiltalen i forhold 2.b.

Strafudmålingen

Samtlige voterende finder, at der foreligger særdeles skærpende omstændigheder, jf. straffelovens § 88, stk. 1, 2. pkt.

4 voterende finder, at straffen både for så vidt angår T1 og T2 passende er udmålt til fængsel i 6 år, jf. straffelovens § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. til dels § 21. Der er herved navnlig lagt vægt på længden af den periode, hvor de strafbare forhold har fundet sted, værdien af hæleriet samt grovheden og karakteren heraf, herunder at det er udøvet erhvervsmæssigt i et vekselkontor. Der er endvidere lagt vægt på, at T1 har været direktør og ejer, mens T2 har været overordnet

ansat og haft en overordnet rolle i den daglige drift, og at hæleriet er begået i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse. Der er ikke fundet grundlag for at nedsætte straffen for T2 på grund af hans alder og helbredsmæssige forhold.

1 voterende er enig med flertallet i, at T2 skal straffes med fængsel i 6 år, men finder under hensyn til, at T1 har været ejer og direktør og dermed ansvarlig for vekselkontor, at straffen for T1's vedkommende skal fastsættes til fængsel i 7 år.

Der træffes afgørelse efter stemmeflertallet, således at T1 og T2 hver især straffes med fængsel i 6 år.

For så vidt angår T3 ApS fastsættes straffen til en bøde på 111.000.000 kr., jf. straffelovens § 306, jf. § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. til dels § 21. Der er ved udmålingen lagt vægt på karakteren og grovheden af de begåede forhold, herunder værdien af hæleriet. Ligesom byretten har landsretten heller ikke lagt vægt på, at selskabet formentlig er uden midler af betydning.

Af de grunde, der er anført af byretten, tiltrædes det, at T1 skal fratages retten til at drive erhvervmæssig virksomhed med valutaveksling indtil videre, og at T3 ApS skal fratages retten til at drive erhvervmæssig virksomhed med valutaveksling og pengeoverførsel indtil videre.

Landsretten stadfæster endvidere byrettens bestemmelse om konfiskation hos T3 ApS

T h i k e n d e s f o r r e t :

Byrettens dom i sagen mod T1, T2 og T3 ApS stadfæstes med den ændring, at T3 ApS straffes med en bøde på 111.000.000 kr.

De tiltalte skal betale sagens omkostninger for landsretten, herunder skal de hver især betale salæret til deres respektive forsvarer.

(Sign.)

— — —
Udskriftens rigtighed bekræftes. Østre Landsret, den 30-01-2017

Bjørn Sørensen
kontorfuldmægtig



Udskrift af dombogen

SØIK 0100-76601-00231-13

D O M

afsagt den 26. januar 2016 i sag

SS 4-11019/2015

Anklagemyndigheden

mod

T1

Født december 1982

og

T2

Født august 1949

og

T3 ApS

Sagens baggrund og parternes påstande

Der har medvirket domsmænd ved behandlingen af denne sag.

Anklageskrift er modtaget den 4. maj 2015.

T1 , T2 og T3 ApS er
tiltalt for

1a

T1

T2

forsøg på hæleri af særlig grov beskaffenhed og under særdeles skærpende omstændigheder efter straffelovens § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. § 21, jf. § 88, stk. 1, 2. pkt.,

ved i perioden fra den 19. maj 2010 til den 13. september 2012 i vekselkontoret T3 ApS i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse at have forsøgt uberettiget at skaffe sig eller andre del i udbytte der var opnået ved strafbare

lovovertrædelser eller uberettiget at have skjult, opbevaret, transporteret, hjulpet til afhændelse eller på lignende måde efterfølgende at have virket til at sikre andre udbyttet af strafbare lovovertrædelser, idet T1 som ejer af og direktør for T3 ApS og T2 som overordnet ansat i T3 ApS foretog i alt 915 vekslinger til en samlet værdi af 99.514.104,91 kr. for de 22 selskaber oplistet i bilag A updated eller instruerede ansatte i vekselkontoret i at foretage de nævnte vekslinger, selvom de tiltalte vidste eller bestemt formodede, at pengene stammede fra strafbare lovovertrædelser.

1b.

T3 ApS

forsøg på hæleri af særlig grov beskaffenhed og under særdeles skærpende omstændigheder efter straffelovens § 306, jf. § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. § 21, jf. § 88, stk. 1, 2. pkt.,

ved i perioden fra den 19. maj 2010 til den 13. september 2012 i vekselkontoret T3 ApS at have forsøgt uberettiget at skaffe sig eller andre del i udbytte der var opnået ved strafbare lovovertrædelser eller uberettiget at have skjult, opbevaret, transporteret, hjulpet til afhændelse eller på lignende måde efterfølgende at have virket til at sikre andre udbyttet af strafbare lovovertrædelser, idet direktøren og ansatte i vekselkontoret foretog i alt 915 vekslinger til en samlet værdi af 99.514.104,91 kr. for de 22 selskaber oplistet i bilag A updated, selvom tiltalte vidste eller bestemt formodede, at pengene stammede fra strafbare lovovertrædelser.

Subsidiært

1a.

T1

T2

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 1 og 2, jf. § 13, stk. 2, og § 12, stk. 3, 4 og 5, 2. pkt., jf. stk. 1, jf. til dels § 14, samt § 23, stk. 1,

idet T1 som ejer af og direktør for T3 ApS og T2 som overordnet ansat i T3 ApS, i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse, i perioden fra den 19. maj 2010 til den 13. september 2012, i vekselkontoret T3 ApS

forsætligt eller groft uagtsomt, optog forretningsmæssig forbindelse med de 22 selskaber oplistet i bilag A updated og udførte eller instruerede ansatte i vekselkontoret i at udføre 915 transaktioner til en samlet værdi af 99.514.104,91 kr. uden at have tilstrækkeligt kendskab til kunderne, idet der ikke var indhentet oplysninger om formålet med forretningsforbindelserne og det tilsigtede omfang heraf samt oplysninger om midlernes oprindelse, ligesom der for de 13 selskaber oplistet i bilag A updated nr. 1-13 ikke var indhentet oplysninger om selskabernes ejer- og kontrolstruktur og for de 14 selskaber oplistet i bilag A updated nr. 1-14 ikke var indhentet legitimationsoplysninger for selskabernes reelle ejere.

1b.

T3 ApS

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 7, jf. stk. 1 og 2, jf. § 13, stk. 2, og § 12, stk. 3, 4 og 5, 2. pkt., jf. stk. 1, jf. til dels § 14, samt § 23, stk. 1,

ved i perioden fra den 19. maj 2010 til den 13. september 2012, i vekselkontoret T3 ApS forsætligt eller groft uagtsomt at have optaget forretningsmæssig forbindelse med de i bilag A updated angivne 22 selskaber og udført 915 transaktioner til en samlet værdi af 99.514.104,91 kr. uden at have tilstrækkeligt kendskab til kunderne, idet der ikke var indhentet oplysninger om formålet med forretningsforbindelserne og det tilsigtede omfang heraf samt oplysninger om midlernes oprindelse, ligesom der for de 13 selskaber oplistet i bilag A updated nr. 1-13 ikke var indhentet oplysninger om selskabernes ejer- og kontrolstruktur og for de 14 selskaber oplistet i bilag A updated nr. 1-14 ikke var indhentet legitimationsoplysninger for selskabernes reelle ejere.

1c.

T1

T2

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 1, jf. § 6, stk. 2, jf. stk. 1,

idet T1 som ejer af og direktør for T3 ApS
og T2 som overordnet ansat i T3 ApS

, i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse, i perioden fra den 19. maj 2010 til den 13. september 2012, i vekselkontoret T3 ApS

forsætligt eller groft uagtsomt udførte eller instruerede ansatte i vekselkontoret i at udføre 915 transaktioner til en samlet værdi af 99.514.104,91 kr. foretaget for de 22 selskaber oplyst i bilag A updated uden at have undersøgt formålet, selvom transaktionerne på grund af deres antal, størrelser og karakter særlig menes at kunne have tilknytning til hvidvask eller finansiering af terrorisme samt ikke at have noteret og opbevaret resultatet af sådanne undersøgelser.

1d.

T3 ApS

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 7, jf. stk. 1, jf. § 6, stk. 2, jf. stk. 1,

ved i perioden fra den 19. maj 2010 til den 13. september 2012, i vekselkontoret T3 ApS forsætligt eller groft uagtsomt ikke at have undersøgt formålet med de 915 transaktioner til en samlet værdi af 99.514.104,91 kr. foretaget for de 22 selskaber oplyst i bilag A updated, selvom transaktionerne på grund af deres antal, størrelser og karakter særlig menes at kunne have tilknytning til hvidvask eller finansiering af terrorisme samt ikke at have noteret og opbevaret resultatet af sådanne undersøgelser.

1e.

T1

T2

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 2, jf. § 7, stk. 1, 2. pkt., og stk. 3,

idet T1 som ejer af og direktør for T3 ApS
og T2 som overordnet ansat i T3 ApS

, i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse, i perioden fra den 19. maj 2010 til den 13. september 2012, i vekselkontoret T3 ApS

forsætligt eller groft uagtsomt udførte eller instruerede ansatte i vekselkontoret i at udføre 915 transaktioner til en samlet værdi af 99.514.104,91 kr. foretaget for de 22 selskaber oplyst i bilag A updated uden at have underrettet Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet og uden at sætte transaktionerne i bero, uanset at transaktionerne på grund af deres antal, størrelser og karakter gav anledning til mistanke om tilknytning til hvidvask eller finansiering af terrorisme, og uanset at transaktionerne kunne sættes i bero, indtil der var indgivet en hvidvaskunderretning uden at skade en eventuel efterforskning.

1f.

T3 ApS

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 7, jf. stk. 2, jf. § 7, stk. 1, 2. pkt., og stk. 3.

ved i perioden fra den 19. maj 2010 til den 13. september 2012, i vekselkontoret T3 ApS forsætligt eller groft uagtsomt for de 22 selskaber oplyst i bilag A updated at have gennemført 915 transaktioner til en samlet værdi af 99.514.104,91 kr. uden at have underrettet Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet og uden at sætte transaktionerne i bero, uanset at transaktionerne på grund af deres antal, størrelser og karakter gav anledning til mistanke om tilknytning til hvidvask eller finansiering af terrorisme, og uanset at transaktionerne kunne sættes i bero, indtil der var indgivet en hvidvaskunderretning uden at skade en eventuel efterforskning.

2a.

T1

T2

hæleri og forsøg herpå af særlig grov beskaffenhed og under særdeles skærpende omstændigheder efter straffelovens § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. til dels § 21, jf. § 88, stk. 1, 2. pkt.,

ved i perioden fra den 1. januar 2012 til den 17. november 2014, i vekselkontoret T3 ApS i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse uberettiget at have skaffet sig eller andre del i udbytte der var opnået ved strafbare lovovertrædelser eller uberettiget at have skjult, opbevaret, transporteret, hjulpet til afhændelse eller på lignende måde efterfølgende at have virket til at sikre andre udbyttet af strafbare lovovertrædelser, samt forsøg herpå, idet T1 som ejer af og direktør for T3 ApS og T2 som overordnet ansat i T3 ApS foretog omvekslinger til 500 eurosedler for X1, X2 og X3 (hvis sager er afsluttede) samt for flere uidentificerede kunder til en samlet værdi af ikke under 124.046.225 kr. eller instruerede ansatte i vekselkontoret i at foretage de nævnte vekslinger, selvom de tiltalte vidste eller bestemt formodede, at pengene stammede fra strafbare lovovertrædelser.

2b.

T3 ApS

hæleri og forsøg herpå af særlig grov beskaffenhed og under særdeles skærpende omstændigheder efter straffelovens § 306, jf. § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. til dels § 21, jf. § 88, stk. 1, 2, pkt.,

ved i perioden fra den 1. januar 2012 til den 17. november 2014, i vekselkontoret T3 ApS u-berettiget at have skaffet sig eller andre del i udbytte der var opnået ved strafbare lovovertrædelser eller uberettiget at have skjult, opbevaret, transporteret, hjulpet til afhændelse eller på lignende måde efterfølgende at have virket til at sikre andre udbyttet af strafbare lovovertrædelser, samt forsøg herpå, idet direktøren og ansatte i vekselkontoret foretog omvekslinger til 500 eurosedler for X1, X2 og X3

(hvis sager er afsluttede) samt for flere uidentificerede kunder til en samlet værdi af ikke under 124.046.225 kr., selvom tiltalte vidste eller bestemt formodede, at pengene stammede fra strafbare lovovertrædelser.

Subsidiært

2a.

T1

T2

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 1 og 2, jf. § 13, stk. 2, og § 12, stk. 2, 3, 4 og 5, jf. stk. 1, jf. til dels § 14, stk. 1, samt § 23, stk. 1,

idet T1 som ejer af og direktør for T3 ApS og T2 som overordnet ansat i T3 ApS, i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse, i perioden fra den 1. januar 2012 til den 17. november 2014, i vekselkontoret T3 ApS forsætligt eller groft uagtsomt optog forretningsmæssig forbindelse med og udførte eller instruerede ansatte i vekselkontoret i at udføre transaktioner for X1, X2 og X3 (hvis sager er afsluttede) samt for flere uidentificerede kunder til en samlet værdi af ikke under 124.046.225 kr., uden at have tilstrækkeligt kendskab til disse, idet de tiltalte ikke havde indhentet legitimation på kunderne, ligesom der ikke var indhentet oplysninger om formålet med forretningsforbindelserne og det tilsigtede omfang heraf samt oplysninger om midlernes oprindelse.

2b.

T3 ApS

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 7, jf. stk. 1 og 2, jf. § 13, stk. 2, og § 12, stk. 2, 3, 4 og 5, jf. stk. 1, jf. til dels § 14, stk. 1, samt § 23, stk. 1,

ved i perioden fra den 1. januar 2012 til den 17. november 2014, i vekselkontoret T3 ApS forsætligt eller groft uagtsomt at have optaget forretningsmæssig forbindelse med og udført transaktioner for X1, X2 og X3 (hvis sager er afsluttede) samt for flere uidentificerede kunder til en samlet værdi af ikke under 124.046.225 kr. uden at have tilstrækkeligt kendskab til disse, idet tiltalte ikke havde indhentet legitimation på kunderne, ligesom der ikke var indhentet oplysninger om formålet med forretningsforbindelserne og det tilsigtede omfang heraf samt oplysninger om midlernes oprindelse.

2c.

T1

T2

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 1, jf. § 6, stk. 2, jf. stk. 1,

idet T1 som ejer af og direktør for T3 ApS og T2 som overordnet ansat i T3 ApS, i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse, i perioden fra den 1. januar 2012 til den 17. november 2014, i vekselkontoret T3 ApS forsætligt eller groft uagtsomt udførte eller instruerede ansatte i vekselkontoret i at udføre transaktioner for X1, X2 og X3 (hvis sager er afsluttede) samt for flere uidentificerede kunder til en samlet værdi af ikke under 124.046.225 kr. uden at have undersøgt formålet, selvom transaktionerne på grund af deres antal, størrelser og karakter særlig menes at kunne have tilknytning til hvidvask eller finansiering af terrorisme samt ikke at have noteret og opbevaret resultatet af sådanne undersøgelser.

2d.

T3 ApS

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 7, jf. stk. 1, jf. § 6, stk. 2, jf. stk. 1,

ved i perioden fra den 1. januar 2012 til den 17. november 2014, i vekselkontoret T3 ApS forsætligt eller groft uagtsomt ikke at have undersøgt formålet med transaktioner foretaget for X1, X2 og X3 (hvis sager er afsluttede) samt for flere uidentificerede kunder til en samlet værdi af ikke under 124.046.225 kr., selvom transaktionerne på grund af deres antal, størrelser og karakter særlig menes at kunne have tilknytning til hvidvask eller finansiering af terrorisme samt ikke at have noteret og opbevaret resultatet af sådanne undersøgelser.

2e.

T1

T2

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 2, jf. § 7, stk. 1, 2. pkt.,

idet T1 som ejer af og direktør for T3 ApS og T2 som overordnet ansat i T3 ApS, i forening og efter forudgående aftale eller fælles forståelse, i perioden fra den 1. januar 2012 til den 17. november 2014, i vekselkontoret T3 ApS forsætligt eller groft uagtsomt udførte eller instruerede ansatte i vekselkontoret i at udføre transaktioner for X1, X2 og X3 (hvis sager er afsluttede) samt for flere uidentificerede kunder til en samlet værdi af ikke under 124.046.225 kr., uden at have underrettet Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet, uanset at transaktionerne på grund af deres antal, størrelser og karakter gav anledning til mistanke om tilknytning til hvidvask eller finansiering af terrorisme.

2f.

T3 ApS

overtrædelse af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 37, stk. 7, jf. stk. 2, jf. § 7, stk. 1, 2. pkt.,

ved i perioden fra den 1. januar 2012 til den 17. november 2014, i vekselkontoret T3 ApS forsætligt eller groft uagtsomt ikke at have underrettet Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet om transaktioner foretaget for X1, X2 og X3 (hvis sager er afsluttede) samt for flere uidentificerede kunder til en samlet værdi af ikke under 124.046.225 kr., uanset at transaktionerne på grund af deres antal, størrelser og karakter gav anledning til mistanke om tilknytning til hvidvask eller finansiering af terrorisme.

3.

T1

overtrædelse af våbenlovens § 4, stk. 2, jf. bekendtgørelse nr. 997 af 19. oktober 2009 om våben og ammunition mv. § 44, stk. 4, jf. § 15, stk. 1, nr. 3 og 11, nu bekendtgørelse nr. 1248 af 30. oktober 2013 § 16, stk. 1, nr. 3 og 11.

ved den 22. maj 2013 i vekselkontoret

T3 ApS

uden anerkendelsesværdigt formål og uden politiets tilladelse at have været i besiddelse af en springkniv og en CS-gas spray.

Bilag A Updated 24. november 2015

Kundeoversigt

T3 ApS

	Kunde	Cvr.nr.	Start	Slut	Antal Transaktioner	Samlet Transaktionsbeløb kr.
1	X4 ApS		19.05.10	05.10.11	215	36.658.413,91
2	X5 A/S		18.07.12	24.07.12	2	634.000,00
3	X6 ApS		05.07.12	06.07.12	5	1.259.999,00
4	X7 ApS		10.01.12	03.07.12	45	6.039.140,00
5	X8 ApS		05.07.12	12.09.12	22	3.691.019,00
6	X9		03.07.12	31.08.12	14	1.818.505,00
7	X10 ApS (tidl. X32 ApS)		07.02.12	12.09.12	103	15.055.444,00
8	X11 ApS		03.01.12	29.03.12	85	3.664.849,00
9	X12		23.01.12	19.07.12	5	406.402,00
10	X13 ApS		05.03.12	13.09.12	85	10.120.052,00
11	X14 ApS		04.09.12	05.09.12	15	672.025,00
12	X15		02.08.12	11.09.12	7	1.155.155,00
13	X30 ApS		29.02.12	20.03.12	9	971.217,00
14	X17		09.08.12	11.09.12	7	608.998,00
15	X18		01.03.12	12.09.12	264	10.954.746,00
16	X19		04.06.12	12.07.12	13	2.678.482,00
17	X20		06.08.12	04.09.12	2	164.500,00

18	X21 Limited		10.08.12		1	258.604,00
19	X22		06.02.12	08.03.12	6	1.025.001,00
20	X23 ApS		08.02.12	17.02.12	3	810.500,00
21	X24		08.05.12	09.05.12	2	300.003,00
22	X25 ApS		19.07.12	13.09.12	5	567.050,00
	Total		19.05.10	13.09.12	915	99.514.104,91

Anklagemyndigheden har for så vidt angår tiltalte T1 og tiltalte T2 nedlagt påstand om fængselsstraf.

Anklagemyndigheden har for så vidt angår T3 ApS nedlagt påstand om bødestraf.

Anklagemyndigheden har for så vidt angår tiltalte T1 endvidere nedlagt påstand om rettighedsfrakendelse i medfør af straffelovens § 79, stk. 1, jf. § 78, stk. 2, jf, lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 31, stk. 1, jf. § 1, stk. 1, nr. 11.

Anklagemyndigheden har for så vidt angår tiltalte T3 ApS endvidere nedlagt påstand om rettighedsfrakendelse i medfør af straffelovens § 79, stk. 1, jf. § 78, stk. 2, jf, lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 31, stk. 1, jf. § 1, stk. 1, nr. 11 og lov om betalingstjenester og elektroniske penge (betalingstjenesteloven) § 38, nr. 2, jf. bilag 1, nr. 6.

Anklagemyndigheden har endvidere nedlagt påstand om, at der hos tiltalte T3 ApS i medfør af straffelovens § 75, stk. 2, konfiskeres:

Pengetællemaskiner	koster nr. A11-13, A20-21, A27-28, A32, A34
Computer, Dell	koster nr. A03
Computer, Samsung	koster nr. A05
Computer, venstre kasse	koster nr. A15
Computer, højre kasse	koster nr. A17
Computer, sluse	koster nr. A31

De tiltalte har nedlagt påstand om frifindelse, subsidiært om rettens mildeste dom.

Forklaringer

Oplysningerne i sagen

Generelt

X26 var nævnt i bevisfortegnelsen, men det lykkedes ikke anklagemyndigheden at forkynde for ham, idet han var på ferie i Irak. Oprindeligt oplyste hans søn, at han ville være tilbage i januar 2016, men efterfølgende blev det oplyst, at han havde udsat hjemrejsen til den 15. januar 2016 (efter hovedforhandlingen). Anklageren ønskede at dokumentere vidnets forklaring til politirapport den 25. november 2014, og forsvarerne protesterede efter omstændighederne ikke. Retten tillod herefter ved kendelse, at vidnets forklaring til politirapport, ekstrakt 6, s. 58 ff blev dokumenteret, jf. retsplejelovens § 871, stk. 4.

X27, Erhvervsstyrelsen, er afgang ved døden, og hans forklaring til politirapport den 15. marts 2013 er dokumenteret. Af forklaringen fremgår bl.a., at han var på uanmeldt besøg i T3 ApS den 15. juni 2011, uden at det gav anledning til bemærkninger. Da han aflagde et nyt uanmeldt besøg den 7. september 2012 kl. 09.30 var T1 som eneste ansatte til stede.

På T3 ApS' driftskonto er i 2012 indsat 512.545.375 kr. og hævet 511.162.610 kr. I 2013 er indsat 169.693 kr. og hævet 171.981 kr. og i 2014 til 17. november 2014 er indsat 118.945.250 kr. og hævet 118.878.833 kr.

Ifølge oplysninger fra SKAT var X28 og T1 ansat svarende til omtrent fuld tid i hele gerningstiden for begge forhold, den 19. maj 2010 til den 17. november 2014. I årene 2013 og 2014 var også T2's hustru ansat på fuld tid.

T2 var i 2010 ansat i 71 timer, i 2011 i 74 timer, i 2012 i 139 timer, i 2013 i 260 timer og i 2014 indtil 17. november 60 timer.

Foruden ovennævnte har SKAT registreret 4 ansatte i 2010, herunder X29 med 35 timer og X26 med 53 timer. To andre ansatte er registreret med 9 og 45 timer.

I 2011 er ud over førstnævnte registreret 5 ansatte, herunder X29 med 45 timer og X26 med 51 timer. De tre yderligere ansatte er registreret med 12, 90 og 160 timer.

I 2012 er ud over førstnævnte registreret 4 ansatte, herunder X29 med 39 timer og X26 med 52 timer. De to yderligere ansatte er registreret med 610 og 7 timer.

I 2013 er ud over førstnævnte registreret 3 ansatte, herunder X29 med 26 timer og X26 med 58 timer. En yderligere ansat er registreret med 60 timer.

I 2014 er ikke registreret andre ansatte end de førstnævnte.

Forhold 1

Statsadvokaten for Særlig Økonomisk Kriminalitet, Hvidvasksekretariatet, har i fire tilfælde modtaget "Underretning vedrørende mistanke om hvidvaskning" fra Bank 1 på "print form", dateret den 23. marts 2012, den 6. juli 2012, den 11. september 2012 og den 8. oktober 2012 vedrørende T3 ApS ejer T1. Endvidere blev modtaget indberetning fra Bank 2 A/S den 8. januar 2013.

Under "Beskrivelse af baggrunden for mistanken" er den 23. marts 2012 anført:

"Kunden oplyste i forbindelse med oprettelsen af firmaet, at formålet med selskabet T3 ApS er handel med valuta. Han har i forvejen en butik, hvor der sælges valuta i København. Ved oprettelsen af selskabet er han ikke så meddelksom. For rådgiveren er det svært at se en sammenhæng, da det ser ud til at nogle af pengene kører i ring mellem selskaberne nedenfor.

T1's selskaber kommer fra Bank 3. Han var privatkunde i Bank 1 i forvejen. Hans selskaber blev smidt ud af Bank 3 - De

opsagde alle hans konti og gav ham en check.

Rådgiveren kan se at der ofte kommer betalinger fra følgende firmaer:

X30 ApS , ejer X31
cpr.nr....

X32 ApS , ejer X33 cpr.nr. ...

X34 ApS ejer X35
cpr. nr. ...

Alle de ovennævnte firmaer er forholdsvist nyoprettede i Bank 1 (inden for 6 mdr.)

Desuden overføres der også penge til kontoen i T3 ApS fra Bank 4 , Bank 3 og Bank 2 .

T1 har også andre selskaber i Bank 1 . Selskaberne hedder ... på disse selskaber er der ikke samme aktivitet på kontiene. ...

Der er muligvis tale om kædesvig."

Under "Beskrivelse af baggrunden for mistanken" i indberetningen den 6. juli 2012 fremgår bl.a.:

"Der er tale om endnu en fremsendelse, da der stadig er stærk mistanke om at der foregår noget mistænkeligt. Der er hele tiden transaktioner til diverse andre selskabers konti - Betalinger af fakturaer til et selskab, som så bliver betalt som en ny faktura retur til T3 ApS

Som et eksempel kan nævnes at der netop er blevet oprettet et nyt kundeforhold i Bank 1

Straks efter oprettelsen bliver der overført penge til T3 ApS' konto i Bank 1 . Der går så nye penge ind på kontoen som så straks bliver overført til T3 ApS' konto igen.

Der bliver ofte overført store beløb til konto

Umiddelbart bliver der stadig handlet med X34 ApS - Når man går lidt dybere, kan man se at X34 ApS . X34 ApS "handler" med et firma der hedder X23 ApS . De har afleveret en dækningsløs check, som de så straks efter

overførte ud af banken, så de skylder nu Bank 1 625.000 kr.

Så vidt banken kan se, så fortsætter de stadig med deres mistænkelige adfærd."

Under "Beskrivelse af baggrund for mistanken" i indberetning den 11. september 2012 fremgår bl.a.:

"Der komme stadig en masse omsætning ind over kontoen - Bare i år har der været en omsætning på 36.920.055 kr. Der er inden for den seneste måned begyndt at være en del betalinger til Irak fra kontoen.

"

Under oplysningerne om mistænkte fremgår i indberetning den 8. oktober 2012, at mistænkte er T3 ApS . Ejer er T1 .
Endvidere fremgår:

"Vi tidligere sendt hvidvaskindberetning på " T3 ApS
", henholdsvis 23.3.12, 06.7.12 og 11.09.12. Kundeforholdet med
T3 ApS er blevet opsagt. Virksomhedens konto
udgik den 20.09.2012 og kontoens udvisende kr. 1.403.731,53 blev
udbetalt kontant."

Statsadvokaten for Særlig Økonomisk Kriminalitet, Hvidvasksekretariatet, har modtaget "Underretning vedrørende mistanke om hvidvask af udbytte" fra Bank 2 A/S underskrevet den 8. januar 2013, indberetningen vedrører T3 ApS .

Det fremgår bl.a. af indberetningen:

"Hvad udløste mistanken?"

Et kikk på kontoen viser, at de igen har en kunde, som overfører store beløb til dem - nemlig, X8 ApS - kunde i reg.nr. - se bilag.

Tidligere har vi set andre af deres kunder, som vi kender fra flere større sager (X32 ApS / X10 ApS, X14 ApS, X18 med flere) og det kan undre, at de lige præcis får en ny fast kunde, når der bliver lukket ned for "gamle".

Der er 3 som har dispositionsret over driftskontoen, T2
- X36 og ejeren selv T1 -
se kundeoplysninger under bilag.

Bemærk at T2 har adgang til egen kundeboks og at X36 også har adgang til denne.

Der har været et flow gennem driftskontoen de seneste måneder på DKK 513 millioner."

Den 12. oktober 2012 meddelte Erhvervsstyrelsen på grundlag af et tilsyn gennemført den 7. september 2012 påbud til **T3 ApS** om, at de i fremtiden skal sørge for - foruden at indhente legitimation - skal indhente og registrere adressen på alle kunder, der veksler 1000 euro eller derover samt ved vekslinger på tilsvarende beløb i anden valuta. Vedrørende faste kunder blev meddelt påbud om, at de for fremtiden skulle underrette hvidvasksekretariatet om "sådanne atypiske og usædvanlige vekslinger". Endelig fremgår det i Erhvervsstyrelsens brev:

"Øvrige forhold

Styrelsen har endvidere gennemgået det materiale, som du har indhentet om dine faste kunder.

I den forbindelse har styrelsen konstateret, at du i flere tilfælde, jfr. ovenfor, ikke har indhentet adresser på de reelle ejere, ligesom der i et par tilfælde ikke er indhentet sammenskrevet resumé for selskabet, der viser, hvem ledelsen består af.

Styrelsen skal derfor i henhold til hvidvasklovens § 32, stk. 5, give dig påbud om for fremtiden at indhente adresser på reelle ejere og sammenskrevet resumé for selskaber."

På forespørgsel har Hvidvasksekretariatet i mail af 1. maj 2013 oplyst følgende:

Det kan hermed oplyses, at Hvidvasksekretariatet i tidsperioden fra den 1. januar 2012 til d.d. har modtaget en enkelt underretning fra **T3 ApS** som blev modtaget af hvidvasksekretariatet den 25. september 2012.

...

Da oplysningerne i underretningen vurderedes at være utilstrækkelige mht. mistanken og konkrete transaktioner, blev **T3 ApS** i en mail afsendt den 3. oktober 2012, bedt om at foretage separate underretninger på de 16 erhvervskunder med yderligere oplysninger.

Hvidvasksekretariatet har ikke siden modtaget noget fra **T3 ApS** ."

Den af Hvidvasksekretariatet omtalte indberetning er sendt ved mail den 25. september 2012, og det fremgår af denne:

"Kære ,

Vi er en valuta veksler som gerne vil anmelde nogle erhvervs kunder som vi mistænker.

Erhvervs kunder:

- 1- X7 ApS
- 2- X11 ApS
- 3- X30 ApS
- 4- X12
- 5- X32 ApS
- 6- X22
- 7- X23 ApS
- 8- X18
- 9- X24
- 10 - X19
- 11 - X9
- 12 - X6 ApS
- 13 - X20
- 14 - X15
- 15 - X17
- 16 - X14 ApS

De overstående erhvervs kunder købe valuta for større beløber.

Skulle de have bruge for flere oplysninger er I velkommen til at kontakte mig.

Venlig hilsen
T1 "

..."

Mailen blev besvaret af X37 den 3. oktober 2012, hvor bl.a. fremgår:

Du oplyser i underretningen at kunderne køber større mængder valuta.

Underretningerne er ikke tilstrækkeligt detaljerede med hensyn til mistanken og konkrete transaktioner. Hvidvasksekretariatet anmoder venligst om, at du foretager separat hvidvaskunderretning på hver enkelt af de 16 erhvervs kunder.

Dette skal specificeres ved detaljerne omkring transaktionerne f.ek.s hvorfor, beløbenes størrelse og hvilke personer, som har købt valuta.

Blanket til hvidvaskunderretning er vedlagt denne mail.

..."

Anklageren har fra T3 ApS' transaktionslister dokumenteret T3 ApS' vekslinger til euro for de selskaber, der er anført i anklageskriftet bilag A. Gennemgangen af transaktionslisterne har ført til en enkelt korrektion af anklageskriftet og bilag A, nu bilag A Updated, idet to transaktioner vedrørende X13 ApS var dobbeltregistrerede.

Der er dokumenteret oplysninger indhentet af T3 ApS vedrørende de enkelte selskaber nævnt i anklageskriftets bilag A updated. Endvidere har anklageren dokumenteret fra selskabsrapporter vedrørende selskaberne indhentet af politiet.

Selskab	Registret formål i offentlige registre og kendt af T3 ApS i henhold til kolonne 5, hvis andet ikke er nævnt. Der er ikke i øvrigt dokumenteret optegnelser om formål i T3 ApS	a) Direktør/legitimeret af T3 ApS b) Reelle ejere ses forsøgt identificeret? ja/nej (kun for virksomhederne 1-14)	Fortsat aktiv? Oplysninger, der fremgår det af det af politiet indhentede materiale.	Udskrift fra Erhvervs- og Selskabsstyrelsen, CVR-registret eller lign. indhentet af T3 ApS

1. X4 ApS	<p>Handel og service og dermed forbundet virksomhed</p> <p>Direktørens adresse fremgår af Resume fra Erhvervs- og Selskabsstyrelsen</p>	<p>1 direktør tjekkisk pas</p> <p>b) Nej</p>	Nej	<p>Ja.</p> <p>Endvidere fuldmagt til person til pengeafhentning. Sidstn. ikke leg.</p>
2. X5 A/S	<p>Utvikling og salg av egen fast ejendom ellers</p>	<p>a)1 direktør dansk pas</p> <p>b) Nej</p>	?	Ja
3. X6 ApS	<p>Forberede byggepladser og dermed beslægtet virksomhed</p>	<p>a) 1 direktør kørekort</p> <p>b) Nej</p>	Nej/konkurs	Ja
4. X7 ApS	<p>Engroshandel med andre maskiner og udstyr</p>	<p>a) 2 direktører i transaktionsperioden. 1 direktør leg ved dansk pas og kørekort. Udtrådte 18.06.12. Herefter en transaktion, direktør 2 ikke legitimeret.</p> <p>b) Nej</p>	Nej/konkurs	Ja

5.X8 ApS	Flytteforretninger	a) 1 direktør dansk pas b) Nej	Nej/konkurs	Ja
6. X9 / v/ X38	Engroshandel med computere, ydre enheder og software	a) rumænsk pas og sygesikringsbevis b) enkeltmandsvirksomhed	Nej/ophørt	Ja
7. X10 ApS (tidl. X32 ApS)	Kombinerede serviceydelser	a) 3 direktører i transaktionsperioden. Ingen legitimation b) Kørekort vedrørende stifteren af selskabet.	Nej/underlikvidation	Ja, men den 15. sept. 2012 (efter transaktionerne)
8.X11 ApS	Handel og service, rengøring og transport, import og eksport og dermed beslægtet virksomhed	a) 1 direktør rumænsk pas sygesikringsbevis b) Nej	Nej/konkurs	Ja

9. X12 /v X39	Anden for- arbejdning og konser- vering af frugt og grøntsager	a) dansk pas, syge- sikringsbe- vis b) enkelt- mandsvirk- somhed	Nej/kon- kurs	Indhentet registre- ringsbevis fra SKAT
10. X13 ApS	Drive vi- karbureau	a) 1 direk- tør indisk pas, opholdstil- ladelse b)Nej	Nej/kon- kurs	Ja
11. X14 ApS	Transport af gods ad indre vand- veje og alm. rengø- ring i byg- ninger if. SKAT's reg.bevis. Ifølge Sel- skabsrap- port ind- hentet af politiet: Anden fi- nansiel for- midling undtagen forsikring og pensi- onsforsik- ring i.a.n. samt al- mindelig rengøring i bygninger	a) 1 direk- tør svensk pas. Bestilling af hæve- kort for di- rektør i fir- maet b) nej	Nej/kon- kurs	Indhentet registre- ringsbevis fra SKAT.

12. X15 v/ X40	Anden telekommunikation og andre personlige ydelser	a) pas ulæselig kopi. Adresse fremgår af reg.bevis fra SKAT b) enkeltmandsvirksomhed	Nej/ophørt	Indhentet registreringsbevis fra SKAT
13. X16 ApS	Virksomhed med multiservice i henhold til reg. fra Erhvervs- og selskabsstyrelsen. Ifølge selskabsrapport indhentet af politiet: Andre Personlige serviceydelser i.a.n. og engroshandel med telekommunikationsudstyr	a) 1 direktør Rumænsk pas, sygesikringsbevis Direktøren er identisk med ejeren af X22 b) Nej	Nej/konkurs	Ja
14. X17 v/ X41	Vikarbureau Udførelse af gulvlægninger og vægbeklædning	a) Rumænsk pas Adresse fremgår af registreringsbevis fra SKAT b) enkeltmandsvirksomhed	Ja den 27. marts 2015	Indhentet registreringsbevis fra SKAT

15.X42 v/X18	Andre rengøringsydelser	a) Rumænsk pas sygesikringsbevis	Nej/ophørt	Indhentet registreringsbevis fra SKAT og underskriftsblad fra bank
16. X19 v/ X43	Anden rengøring af bygninger og rengøring af erhvervslokaler	a) Rumænsk pas. Meddelelse om personnummer.	Nej/ophørt	Indhentet registreringsbevis fra SKAT
17. X20	Almindelig rengøring i bygninger	a) Rumænsk pas. Registrering med ret til ophold i Danmark tilsendt adressen.	Nej/ophørt	Indhentet registreringsbevis fra SKAT
18. X21 Limited	?	1 direktør a) Pas UK	Nej/opløst	Indhentet registreringsbevis fra New Zealand samt certifikation fra januar 2012
19. X22 v/ X31	Anden udgivelse af software	a) Rumænsk pas, sygesikringsbevis ejeren er identisk med direktøren i X30 ApS	Nej/ophørt	Indhentet registreringsbevis fra SKAT

20. X23 ApS	Handel og Service og virksomhed med tilknytning hertil iflg. indhentet reg. fra Erhvervs- og selskabsstyrelsen. I henhold til selskabsrapport indhentet af politiet engroshandel med tobaksvarer	a) 1 direktør Tysk pas. Direktørens adresse fremgår af sammenskrevet resumé fra Erhvervs- og Selskabsstyrelsen	Nej/konkurs	Ja
21. X24 v/ X44	Tobaksforretninger. Engroshandel med computere ydre enheder og software	Rumænsk pas Ejerens adresse fremgår af registreringsbevis fra SKAT	Nej/ophørt	Indhentet registreringsbevis fra SKAT
22. X25 ApS	Bygge- og rengøringsvirksomhed	1 direktør Indisk pas, visum	Nej/konkurs	Ja, samt indhentet registreringsbevis fra SKAT

Der er efter det oplyste ikke af politiet efterforsket mod nogen af de ovennævnte selskaber bortset fra **X4 ApS**, hvor SKAT den 26. juni 2012 indgav anmeldelse om overtrædelse af straffelovens § 289, jf. momsloven, kildeskatteloven og arbejdsmarkedsbidragsloven vedrørende **X4 ApS** u/ konkurs, tidligere **X4 ApS** og tidligere direktør i selskabet, **X45**, for at have angivet 5.772.873 for lidt i moms, 15.631.110 kr. for lidt i A-skat og 2.471.322 kr. for lidt i AM-bidrag.

X45 blev ved Københavns Byrets tiltalte for principalt medvirken til overtrædelse af straffelovens § 289, jf. momslovens § 81, stk. 3, jf. stk. 1,

nr. 2, jf. § 57, stk. 1, 1. pkt. og jf. kildeskattelovens § 74, stk. 2, jf. stk. 1, nr. 1 og overtrædelse af arbejdsmarkedsbidragslovens § 18, stk. 2, jf. stk. 1, littera b, jf. straffelovens § 3, stk. 1, 2. pkt. alt jf. straffelovens § 23 og subsidiært for forsøg på hæleri af særlig grov beskaffenhed efter straffelovens § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. § 21. I følge anklageskriftet var der unddraget statskassen 23.844.945 kr. i moms, A-skat og AM-bidrag. Ved rettens dom af 4. april 2013 blev **X45** fundet skyldig i forsøg på hæleri, som beskrevet i den subsidiære påstand. Gerningsperioden blev fastsat til de perioder, hvor han havde opholdt sig i Danmark, fra den 27. april 2010 til den 18. juni 2010 og fra den 19. juli 2010 til den 27. september 2010, og beløbet blev fastsat til 5.700.000 kr. For dette forhold og overtrædelse af skattekontrolløven, idet han havde haft indtægter, der ikke var opgivet til skat, blev han i dømt fængsel i 1 år og 6 måneder.

T1 afgav vidneforklaring under sagen med en sigtets rettigheder.

Forhold 2

T3 ApS har i perioden 1. januar 2012 til 17. november 2014 købt valuta ved 1.264 transaktioner herunder euro 649 gange for 686.426.115, 14 kr. (92.009.500 Euro), hvilket udgør 90,5 % af et samlet køb for 758.328.425,45 kr. Det fremgår af valutabestillingerne hos Bank 2, hvilken valuta der er bestilt, i hvilken seddeltype og til hvilken kurs.

T3 ApS har i samme periode solgt valuta ved 1.252 transaktioner for 686.620.534, 36 kr. Der blev i perioden ikke solgt Euro fra T3 ApS til Bank 2. 83,3 % af den solgte valuta var danske kroner, 14, 1 % norske kroner, og 2,2 % svenske kroner.

T3 ApS har dagligt ført transaktionslister, og køb og salg balancerer. Men det er anklagemyndighedens opfattelse, at store transaktioner er blevet opdelt på flere små transaktioner, hvorved transaktionerne har været på 7.500 kr. og derunder, således at et legitimationskrav vedrørende kunder til transaktioner på 7.500 kr. og derover i henhold til hvidvaskeloven blev omgået, såkaldt "smøfing" (kommer af Smølf). Det er derfor i forbindelse med efterforskningen beregnet for hver registrering i handelssystemet, hvor mange 500 Euro sedler, der ved vekslingen maksimalt har kunnet udbetales.

I henhold til valutabestillingerne fra Bank 2, købte T3 ApS 178.050 stk. 500 Euro sedler hos Bank 2, hvilket udgjorde 96,8 % af vekslerkontorets køb af euro i tiden 1. januar 2012 til 17. november 2014. Politiet har på grundlag af handelssystemets registreringer beregnet, at der maksimalt ved de registrerede handler kan være solgt 144.338 stk 500 euro sedler, hvilket er 33.712 stk. 500 Euro sedler mindre end den købte mængde. Ved kurs 7.45 svarer det til 125.577.200 kr. Da der ved ransagningerne den 22. maj 2013 og den 17. november 2014 blev beslaglagt i alt 411 stk. 500 Euro

sedler, svarende til 1.530.975 kr., er der i forhold 2a - 2e rejst tiltale for 124.046.225 kr.

....

Anklageren har dokumenteret videoovervågning sikret fra T3 ApS i forbindelse med ransagning i sagen mod bl.a. X46 22. maj 2013, hvor overvågningsudstyret blev taget ned og medtaget af politiet.. Indholdet af videoerne er gengivet således i retsbøgerne fra den 16. november 2015 og 2. december 2015:

"Anklageren afspillede videoovervågning fra den 13. maj 2013 kl. 11:26:58 - 11:27:19.

Anklageren bemærkede, at kamera 9 dækkes til.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 13. maj 2013 kl. 11:30:00- 11:37:36.

Anklageren bemærkede, at T2 tager et pengebundt ud af pengeskabet og lægger penge i lommerne på sin blazerjake. Kunde C går ind og ud af forretningen. Der foregår ikke nogen udveksling af penge. Der bliver overrakt papirlapper, der hænges op på væggen. T2 forlader butikken.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 13. maj 2013 kl. 11:34 -11:37:27.

(C: uidentificeret mand)

(D: X1 .)

Anklageren bemærkede, at man ser det samme, blot fra en anden vinkel. C og D kommer gående på gaden og står og taler ude foran forretningen. C kommer ind i forretningen, og D venter udenfor. Efter at have fået en seddel af T2 går C ud og taler med D. C går tilbage i forretningen og giver T2 en seddel, der hænges op på væggen. C forlader forretningen og går videre sammen med D. T2 forlader forretningen med pengene i jakken og en taske.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 13. maj 2013 kl. 12:20:07 - 12:37:00.

(D: X1 .)

Anklageren bemærkede, at D kommer ind i forretningen og bliver lukket ind i slusen. T2 sætter sig over til kassen i slusen. Der bliver lagt pengebundter i vinduet fra slusen, og disse bli-

ver talt op i tællemaskinen. Det er anklagerens opfattelse, at det er bundter med 500 kr. sedler, jf. tillægsekstrakten side 105.

Der bliver givet tre bundter tilbage til D i slusen. T2 går hen til pengeskabet. C står ude i det åbne kundeområde. C forlader butikken. D er stadig i slusen. C kommer nu tilbage og går ind i slusen til D. De forlader derefter begge forretningen. Pengebundterne ligger stadig på skrivebordet ved kassen ved slusen. Pengene bliver taget med ind i det lille rum bag forhænget. Det er anklagerens opfattelse, at der bliver vekslet et meget stort beløb, større end 7.500 kr., og der skulle således have været sket legitimation af D.

Anklageren oplyste, at der den pågældende dag er registreret 283 transaktioner og kun en transaktion er legitimeret. Denne transaktion er med Bank 2 .

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 13. maj kl 14:23:00 - 14:24:00.

Anklageren bemærkede, at T2 er i kælderen. Kamera 9 bliver nu afdækket igen.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 14. maj 2013 kl. 14:30:12 - 14:57:10 .

Anklageren bemærkede, at politiets gengivelse af det, der sker på videoen er gengivet i ekstrakt 4 s. 30 ff.

(D: X1 .)

Anklageren bemærkede, at man ser T2 og en ansat, X26 , sidde i kasserne. En kunde (E) bliver lukket ind i slusen. Der bliver lagt sedler i kundevinduet. Pengene bliver talt i tællemaskinen. Pengene bliver lagt i pengekasen i kasseområdet. Det er anklagerens opfattelse, at der ved denne ekspedition skulle have været sket legitimering af kunden.

D ankommer først og C et øjeblik efter. C og D taler sammen i det åbne kundeområde. C og D går nu ind i slusen, da den foregående ekspedition er afsluttet. T2 tager imod penge og lægger dem i tællemaskinen. Der bliver rakt flere bundter ind, gennem kundevinduet, der bliver talt op. Der bliver brugt to gule kasser til at lægge pengene i ved denne veksling. Det er derfor anklagerens opfattelse, at der er tale om et beløb over 7.500 kr., der ville kræve legitimation af kunden.

T2 tager noget i pengeskabet. Der bliver afleve-

ret et beløb samt en kuvert til C og D, der forlader forretningen. X26 får pengene.

Der kommer en ny kunde (uidentificeret F), der bliver lukket ind i slusen. Det er her anklagerens opfattelse, at der er tale om danske 200 kr. sedler, jf. tillægsekstrakten side 105. X26 tæller pengene op i de to gule kasser, der blev brugt før, og lægger dem i pengeskabet. Kunden i slusen får et beløb og en kuvert.

Anklageren bemærkede, at computeren ved skrivebordet ikke bliver brugt af T2, og der bliver ikke noteret noget, ud over på små lapper, der efterfølgende bliver smidt ud. Kunden i slusen forlader butikken.

Samlet var der på dagen 243 transaktioner, hvoraf 3 blev legitimeret. Der er ikke sket legitimation af D eller C. Det samlede transaktionsbeløb for dagen er 1.028.036, 97 kr.

Anklageren afspillede og dokumenterede videoovervågning fra den 15. maj 2013 kl. 16:43:10 - 17:00:00.

T2 er mødt.

Anklageren bemærkede, at T1 ankommer til forretningen. Der kommer to kunder ind i forretningen. Den ene går ind i slusen og hilser på T1 gennem den åbne dør til kasseområdet og taler med ham.

T2 tæller penge op og har kontakt med ham i den lyse jakke, der sidder ved skrivebordet ved slusen. T1 regner noget ud på lommeregneren og får nogle pengesedler. T1 går ind i baglokalet og tæller pengene i en tællemaskine.

T2 tæller penge op ved den ene kasse. Manden i den lyse jakke, der sidder ved slusen, har taget nogle penge frem fra en kuvert. T2 giver manden de penge han før talte op ved kassen.

T1 tæller fortsat penge op i baglokalet. T1 kommer retur til manden i slusen med en seddel og modtager flere penge. Manden i den lyse jakke forlader forretningen. Manden i slusen forlader derefter også forretningen.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 15. maj 2013 kl. 17:08:15 - 17:14:00.

Anklageren bemærkede, at T1 afmonterer den ene compu-

ter og forlader butikken med den.

Samlet var der på dagen 486 transaktioner, hvoraf 3 blev legitimeret. Ingen af de legitimerede er et vekselbureau.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 16. maj 2013 kl. 10:35:40 - 11:54:56.

(A: X3)

(B: X2)

Anklageren bemærkede, at A ankommer til forretningen og bliver lukket ind bagved. A går ned ad trappen til kælderen, og han går direkte hen til kamera 9 og dækker det til. A sætter vand over i det lille tekøkken. En ansat, X29, kommer ned i kælderen. A og X29 går ind i det rum, hvor kameraet er dækket til. Kl. 10.50.30 forlader X29 kælderen og sætter en kasse på disken. Han tager noget fra pengeskabet og returnerer til kælderen. Kl. 10.56.25 går X29 op fra kælderen. Han har en seddel med, og han går hen til T2 og taler med ham. B ankommer til forretningen og bliver lukket ind og går ned i kælderen.

X29 går tilbage til kælderen kl. 10.58.30. Kl. 11.00 går han op ad trappen til T2 og returnerer til kælderen kl. 11.01. Kl. 11.01 går X29 igen op ad trappen og kl. 11.02 returnerer X29 med en plastikkasse til kælderen. Kl. 11.03 går han igen op i butikken og returnere til kælderen kl. 11.04.

Kl. 11.44 kommer X29 op fra kælderen med to plastikkasser og går ind i lokalet bagved forhænget. Her taler han med T2 og giver ham en seddel. Låget på den ene kasse bliver taget af, og man kan se at der ligger pengebundter i kassen. Det er anklagerens opfattelse, at kassen er magen til den, X29 tidligere gik ned med, og som var tom. X29 returnerer til kælderen, hvor A og B stadig sidder. T2 tager pengene op af plastikkassen og taster noget på lommeregneren.

Efter at have ekspederet en kunde fortsætter T2 med at tage penge op. Pengene bliver lagt tilbage.

X29 kommer op fra kælderen med en seddel, taler kort med T2 og går igen ned i kælderen kl. 11.51. X29 kommer op igen kl. 11.52. A og B vasker deres kopper op nede i tekøkkenet. X29 går lidt rundt ovenpå. T2 kommer ned i kælderen og giver hånd til B. De forsvinder ud af kameraets vinkel. T2 låser kort efter kælderdøren

op. B går op i forretningen, og A går over til kælder døren, hvor han bliver lukket ud af T2 . B bliver lukket ud via slusen.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 16. maj 2013 kl. 15:26:16 - 15:28:22.

Anklageren bemærkede, at T2 er i kælderen og fjerner tildækningen af kamera 9.

Samlet var der på dagen 221 transaktioner, hvoraf 0 blev legitimeret, og det samlede transaktionsbeløb for dagen var 788.161,80 kr.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 17. maj 2013 kl. 10:26:00 - 10:26:22.

Anklageren bemærkede, at man ser T2 tildække kamera 9 i kælderen.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 17. maj 2013 kl. 10:58:00 - 11:05:10.

(B: X2)

Anklageren bemærkede, at B ankommer til forretningen og bliver lukket ind af T2 kl. 10:58:40. Han går direkte i kælderen. T2 tager noget og går ned i kælderen kl. 11:00. Kl. 11:03 kommer T2 op i forretningen igen. B er i kælderen og river noget papir i stykker i skraldespanden. T2 gør det samme ovenpå. B kigger op i stueetasjen kl. 11:04:30. Herefter forlader T2 og B forlader forretningen ad kælder døren. T2 kommer retur.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 17. maj 2013 kl. 15:14:00 - 15:14:28.

T2 afdækker kamera 9 i kælderen

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 17. maj 2013 kl. 15:55:00 - 15:55:46.

Anklageren bemærkede, at T2 tager noget fra penge-skabet og går ned i kælderen. T2 tildækker kamera 9 i kælderen.

Anklageren afspillede videoovervågning fra den 17. maj 2013 kl. 17:42:00 - 17:42:43.

Anklageren bemærkede, at der er en uidentificeret person i kælderen. Denne person afdækker kamera 9 og går op i forretningen.

...

Der var enighed om, at T1 er i forretningen **den 18. maj 2013**, men at der ikke sker noget af interesse.

Anklageren afspillede og dokumenterede videoovervågning fra den 21. maj 2013 kl. 10:08:03

Anklageren bemærkede, at politiets opfattelse af, hvad der sker på videoen, er gengivet i ekstrakt 4, side 7.

(B: X2)

Anklageren bemærkede, at B kommer gående ude på gaden og smider sin cigaret. Han kigger ind i forretningen, tager sin cigaret op og går igen. Ca. 2 minutter efter kommer B retur og går ind i forretningen, hvor han venter. Efter et par minutter bliver B af T2 lukket ind via slusen og går direkte i kælderen, hvor han kl. 10:13:05 dækker kamera 9 til.

T2 kommer ned i kælderen, da han er færdig med sin ekspedition kl. 10:14:35. Han taler kort med B og går ovenpå igen til en ny ekspedition kl. 10:55. T2 returnerer til kælderen kl. 10:18:03. Herefter kommer han flere gange op for at ekspedere kunder og returnerer til kælderen..

Kl. 11:28:26 bliver B lukket ud af T2 via kælder-døren. T2 kommer op i forretningen med en kasse, som bliver sat ind i lokalet bag ved forhænget. Han går herefter til kassen og foretager nogle ekspeditioner. T2 går kl. 11:54 ind bag ved forhænget og går i gang med at sortere penge fra kassen fra kælderen. X26 ankommer til forretningen kl. 11:55:14. T2 og X26 foretager en ekspedition. T2 går herefter tilbage til baglokalet og fortsætter med pengene fra kælderen. Nogle af pengene bliver lagt i en plastikkasse, der bliver overdraget til X26. T2 lægger flere bundter i plastikkassen.

Det er anklagerens opfattelse, at der tale om et stort beløb fra kælderen.

Samlet var der på dagen 89 transaktioner, hvoraf 6 er legitimeret. Forretningen på videoen er ikke registreret. Det samlede transaktionsbe-

løb for dagen er på 659.944,48 kr.

Anklageren bemærkede videre, at X26 først kommer efter, at B har forladt forretningen."

"Anklageren afspillede videoovervågning fra den 22. maj 2013 kl. 10:03:30- 11:04:45.

(D: X1)
(B: X2)

Anklageren bemærkede, at T2 ankommer til forretningen og lukker sig ind. Kl. 10:28 ankommer D til forretningen. Han kigger ind af vinduet og går igen. Kl. 11:04:30 kommer B gående og prøver at komme ind i forretningen, men forlader stedet igen."

X2 blev ved Københavns Byrets dom af 27. juni 2014 idømt fængsel i 2 år for overtrædelse af straffelovens § 191, 1. pkt., jf. stk. 2, jf. lov om euforiserende stoffer § 1, stk. 3, jf. § 3, stk 1, jf. bekendtgørelse om euforiserende stoffer § 2, stk. 4, jf. § 27, stk. 1, jf. bilag 1, liste A, nr. 1 og straffelovens § 192 a, stk. 1, nr. 1 for bl.a. medvirken til besiddelse af 30 kg. hash og besiddelse af 76,8 kg. hash. Det fremgår af rettens præmisser, at retten anså det for bevist, at X2 forsøgte at kaste en taske med 120.000 kr. fra sig, da politiet råbte ham an på Christiania, og at der ved ransagning af X2's lejlighed blev fundet 18.100 kr. og 289.720 Euro.

X3 blev ved Københavns Byrets dom af 25. februar 2015 idømt fængsel i 10 måneder for overtrædelse af straffelovens § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. til dels § 21.

Han var tiltalt for hæleri af særlig grov beskaffenhed samt til dels forsøg herpå efter straffelovens § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. til dels § 21

ved i perioden den 16. maj 2013 til den 17. november 2014, i Storkøbenhavn, at have forsøgt uberettiget at skaffe sig eller andre del i udbytte, der er opnået ved en strafbar lovovertrædelse eller at have virket til at sikre en anden udbytte af en strafbar handling, idet tiltalte foretog eller forsøgte at foretage vekslinger til en foreløbig opgjort værdi af ikke under 1.309.000 kr. for pt. uidentificerede personer, herunder

- den 16. maj 2013 i T3 ApS i forening med X2, at have foretaget vekslinger til en samlet værdi af op til 750.000 kr., samt
- den 17. november 2014 på sin bopæl, at have været i besiddelse af 559.000 kr. med henblik på omveksling, hvilket forehavende mislykkedes, da politiet beslaglagde beløbet,

selvom tiltalte vidste eller bestemt formodede, at pengene stammede fra en strafbar lovovertrædelse.

Retten nedsatte det beløb, der var vekslet i T3 ApS den 16. maj 2013 til 200.000 kr., hvilket støttedes særligt på X29's forklaring i retten. I øvrigt blev X3 fundet skyldig efter anklageskriftet.

X1 blev ved Københavns Byrets dom af 14. februar 2014 idømt fængsel i 1 år og 6 måneder for overtrædelse af straffelovens § 191, stk. 1, 1. pkt. jf. lov om euforiserende stoffer § 3, stk. 1, jf. § 1, stk. 3, jf. bekendtgørelse om euforiserende stoffer § 27, stk. 1, jf. § 2, bilag 1, liste A nr. 1 og lov om forbud mod visse dopingmidler § 4, stk. 1, jf. § 3, stk. 1, jf. § 1, nr. 2 og 3.

Retten lagde i præmisserne bl.a. til grund, at X1 i forening med en medgerningsmand, der også blev dømt, betalte 50.000 euro for 20 kg. hash, og at det var hensigten, at et beslaglagt beløb på 81.000 Euro skulle anvendes til betaling for ca. 25. kg. hash

X46 blev ved Københavns Byrets dom af 11. december 2013 i dømt to år og 6 måneders fængsel efter straffelovens § 191, stk. 2, jf. stk. 1, 1. pkt., jf. lov om euforiserede stoffer § 3, stk. 1, jf. § 1, Stk 2, , jf. bekendtgørelse om euforiserende stoffer § 27, jf. § 2, jf. bilag 1, liste A, nr. 1, samt lov om euforiserende stoffer § 3, stk. 1, jf. § 1, stk. 2, jf. bekendtgørelse om euforiserende stoffer § 27, jf. § 2, jf. bilag, l iste A, nr. 1 og våbenbekendtgørelsens § 44, stk. 4, jf. A15, stk. 1, nr. 9.

Af rettens præmisser fremgår bl.a.:

"Under henvisning til resultaterne af de hemmelige ransagninger af tiltalte X46 mors bopæl ..., samt observationerne af tiltalte X46's færden fra adressen ... og til T3 ApS, finder retten det bevist, at tiltalte X46 sørgede for at opbevare indtægter fra hashsalget på sin mors bopæl, bl.a. i perioden fra den 22. november 2012 - 11. december 2012 ikke under 717.000 kr."

Som forklaret af X47 har politiet på grundlag af en facadeovervågning valgt at tælle kunder i vekselkontoret i perioden fra den 10. september 2013 til og med den 12. oktober 2013. De færreste kunder blev i henhold til dokumenteret rapport talt den 12. september 2013, hvor der var 46 kunder. Det højeste antal kunder blev talt den 2. oktober 2013, hvor der var 102 kunder. Det gennemsnitlige antal kunder for hele perioden blev beregnet til 67 kunder pr. dag. I henhold til transaktionlisterne var der i hele den periode, hvor optælling skete, registreret 4618 transaktioner (salg og køb) og af politiet optalt i alt 1957 kunder, hvoraf 199 kunder var legitime-

ret i transaktionslisterne. Politiet optalte endvidere kunderne på de beslaglagte videos den 22. maj 2013 med undtagelse af den 18. maj 2013, som var en lørdag. Der blev optalt kunder svarende til et gennemsnit på 53 pr. dag, ialt 368 kunder. På de samme dage er i transaktionslisten registreret i alt 1.784 salg og køb, hvoraf 37 var legitimerede.

Der er enighed mellem forsvarerne og anklageren om, at en linje i transaktionslisten er en handel, og at en kunde godt kan betyde flere transaktioner. Forsvarerne har erklæret sig enige i, at de fleste transaktioner vil ske på grundlag af fysisk kundehenvendelse i vekselkontoret.

Forhold 3

Anklageren har fra ransagningsrapport af 22. maj 2013 dokumenteret, at CS-gasspray og springkniv blev fundet på en hylde i baglokalet.

Endvidere er dokumenteret foto af kniv og foto af gasspray, samt konfiskationserklæring af 22. maj 2013 underskrevet af T1, hvoraf bl.a. fremgår:

"Navn
T1
...
erkender mig herved skyldig i overtrædelse af
våbenloven
ved
Dato Klokkeslet
22/5-13 1321
Sted

at have været i besiddelse af:
1 stk. CS Gas spray
1stk springkniv
..."

Personlige oplysninger

T1 har i retsbogen yderligere forklaret følgende om sine personlige forhold:

"at han før varetægtsfængslingen mødtes hver anden uge med højtuddannede venner. De er 25 personer, der har mødtes i to år. De analyserer de omstændigheder, der gør, at nogle nydanskere ikke bliver integreret i det danske samfund. De ønsker at udføre et stykke arbejde til gavn for samfundet. Han er også interesseret i frivilligt arbejde."

T1 er ustraffet.

Han har været frihedsberøvet fra den 17. november 2014.

T2 har i retsbogen forklaret følgende om sine personlige forhold:

"... at han har fået førtidspension på grund af PTSD. Under Iran-Irak krigen boede han i Bashra. Det meste af krigen foregik der. Mange familiemedlemmer blev slået ihjel. De flygtede fra det ene land til det andet og endte til sidst i Danmark, hvor han etablerede familie. Han har 8 børn og 9 børnebørn. Hans første kone blev syg af kræft og døde efter nogle år. Familien blev i Danmark og fik dansk statsborgerskab. Alle hans børn har fået en god uddannelse. Der er en tandlæge, en akupunktør, en fysioterapeut, to ingeniører, en økonomistuderende og en ingeniørstuderende. Han blev gift igen, og de har en datter. De har et meget tæt familieband og har altid haft det. Han bor sammen med sin kone og deres datter. De fleste af hans børn er gift. Han har det ikke særlig godt psykisk, og det bliver værre og værre. Han har haft flashbacks til oplevelserne under krigen i fængslet. Han har forhøjet blodtryk og noget med hjertet og hoften. Han har to gange været på sygehuset, mens han har været varetægtsfængslet. Han får cirka 14 piller om dagen."

T2 er ustraffet.

Han har været frihedsberøvet fra den 17. november 2014.

Rettens begrundelse og afgørelse

Indledning

X47 har afgivet forklaring under almindelig vidnepligt og -ansvar, og forklaringen er indgået i rettens bevisbedømmelse på sædvanlig vis.

For så vidt angår de øvrige vidner har de enten ikke haft pligt til at afgive forklaring eller har haft en begrænset pligt hertil. Det kan ikke afvises, at nogle af disse vidner, i det omfang de har afgivet forklaring, har haft deres grunde til ikke at afgive en fuldstændig og sandfærdig forklaring i retten eller under afhøringer hos politiet, som i vidt omfang er foreholdt dem fra politirapporter. Retten har derfor ikke tillagt nogen af disse forklaringer vægt ved bevisbedømmelsen af noget led i tiltalen.

T1 og T2 er i alle forhold tiltalt for at handle i forening og som henholdsvis direktør og overordnet ansat i T3 ApS . T1 er registreret direktør i anpartsselskabet og har i overensstemmelse hermed forklaret, at han har haft ledelses- og instruktionsbeføjelse, hvilket retten efter bevisførelsen finder er i overensstemmelse med sandheden.

T2 har forklaret, at han var ansat på lige fod med de øvrige ansatte og i et meget begrænset timeantal. T1 har støttet denne forklaring.

Retten har ved bedømmelsen af, om T2 var overordnet ansat, lagt vægt på, at han allerede havde været ansat i vekselkontoret i ca. 5 år, da T1 i en alder af 25-26 år uden forhåndskendskab til branchen købte det. T2 havde samme bemyndigelse på vegne af T3 ApS i forhold til Bank 1 og Bank 2 som T1 og X28, som efter oplysninger fra SKAT var vekselkontorets eneste fuldtidsansatte foruden T1. Ved ransagningen hos T2 i forbindelse med anholdelsen blev der fundet en del papirer bl.a. med udregninger, som tilsyneladende vedrørte vekselkontoret, men som han ikke har kunnet huske noget om i retten. På grundlag af de afspillede videoer fra de indvendige kameraer i vekselkontoret fra maj 2013 har retten fået et klart indtryk af, at T2 handlede som overordnet og havde instruktionsbeføjelse. X47 har forklaret, at T2 ved facadeovervågningen af vekselkontoret blev set næsten hver dag. Efter bevisførelsen kan det lægges til grund, at T1 langt fra kom dagligt i vekselkontoret. I årene 2013-2014 var X28 den eneste ansatte i vekselkontoret foruden T1, T2 og dennes hustru. T2's hustru var ifølge oplysninger registreret hos SKAT fuldtidsansat, selv om det efter bevisførelsen må lægges til grund, at hun ikke arbejdede på vekselkontoret. Retten finder på dette samlede grundlag, at det er bevist, at T2 var overordnet ansat i T3 ApS.

Forhold 1 a, principalt

Anklageren har oplyst, at der ud af de 22 selskaber nævnt i updated bilag A kun er efterforsket mod X4 ApS. Københavns Byret fandt det ved dom vedrørende direktøren i dette selskab, X45, bevist, at selskabet havde unddraget statskassen 5.772.873 kr. i moms, 15.600.750 kr. i A-skat og 2.471.322 kr. i AM-bidrag.

Selv om det for så vidt er uden betydning, da der er rejst tiltale for forsøg på hæleri, bemærkes, at retten, således som sagen nu er oplyst, herunder at alle selskaber og virksomheder undtagen X17 v/ X41 og X5 A/S er ophørt, under konkurs eller likvidation, sammenholdt med, at der i de fleste tilfælde er udført store summer til udlandet, finder, at det er sandsynligt, at disse transaktioner vedrørte udbytte af kriminell aktivitet, eventuelt ved overtrædelse af særlovgivning særligt undtagne skatter og afgifter, som det var tilfældet i X4 ApS.

Efter det dokumenterede vedrørende T3 ApS' undersøgelser vedrørende firmaerne nævnt i bilag A Updated, finder retten, at det

kan lægges grund, at T1 i selskaberne 1, 2, 3, 4 (for så vidt direktøren i det meste af transaktionsperioden) 5, 6, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 19, 20, og 21 indhentede en sådan legitimation af direktøren/enejeren, at han/hun på tidspunktet for undersøgelsen på enkel vis kunne identificeres.

I selskab 7 fremgår det, at der først er indhentet resumé fra Erhvervs- og Selskabsstyrelsen efter transaktionerne. Kun stifteren af selskabet er legitimeret ved kørekort. Ingen af direktørerne er legitimerede. I selskaberne 18 og 22 var direktørerne udenlandske, og der var ikke oplyst relevante adresser.

Retten finder, at hverken T1 som direktør eller T2 som overordnet ansat har indberettet transaktioner vedrørende de i bilag A Updated nævnte selskaber/virksomheder relevant, idet T1 dels har forklaret, at han først indberettede 15 selskaber/virksomheder i henhold til reglerne i hvidvaskloven, da medarbejderen fra Erhvervsstyrelsen rådede ham til det, og det fremgår, at han i øvrigt ikke besvarede Hvidvasksekretariatets anmodning om yderligere oplysninger.

Der er ikke i T3 ApS indhentet oplysninger om ejer- og kontrolstrukturen i selskaber omfattet af anklageskriftets bilag A Updated. T1 har forklaret, at han, inden han godkendte firmaerne som kunder, forhørte sig om formålet med transaktionerne, og om hvor pengene kom fra, men der er ikke noteret noget om dette i vekselkontorets mapper, og han har ikke nogen nærmere erindring om andre selskaber end X4 ApS, hvor han med en sigtets rettigheder blev afhørt som vidne i sagen mod direktøren.

Efter det anførte finder retten, at de i T3 ApS tilrettelagte legitimations- og kontrolprocedurer har været minimale og uegnede til at sikre, at kunderne ikke benyttede vekselkontoret til hvidvask af udbytte og/eller finansiering af terrorisme. Dette medførte i sig selv en forøget risiko for, at kunderne benyttede vekselkontorets ydelser til netop det.

Afgørende for, om T1 og T2 er skyldige i forsøg på hæleri, er, om de på grundlag af selskaberne/virksomhedernes branche, de manglende oplysninger om ejer- og kontrolstruktur og de faktisk foretagne transaktioner, bestemt formodede eller indså som overvejende sandsynligt, at transaktionerne vedrørte udbytte af en kriminell aktivitet ved overtrædelse af straffeloven eller særlovgivningen.

Selskaberne i bilag A Updated har alle haft bankkonti, idet betalingerne til T3 ApS er sket ved bankoverførsel. T3 ApS sikrede sig herved mod ulovligheder, der ville medføre, at banken kort efter betalingen trak overførslen tilbage. Men samtidig var der tale om kunder med en almindelig bankforbindelse, som havde behov for veks-

ling til kontante euro i vekselkontoret, frem for i banken, og brug for kontante euro frem for betaling ved bankoverførsel til f.eks. ansatte eller samhandelspartnere. Disse umiddelbart usædvanlige forhold måtte i sig selv give anledning til særlig agtpågivenhed i vekselkontoret.

I øvrigt bemærkes, at transaktionernes ophør faldt sammen med det tidspunkt, hvor T1 efter sin forklaring blev anholdt i Bank 1 og på ny løsladt, at vekselkontorets omsætning faldt betydeligt i 2013 og 2014, og T2's hustru begyndte at få udbetalt løn i 2013 og 2014. Disse forhold forekommer påfaldende, når de sammenholdes med den betydelige omsætning T3 ApS havde haft fra netop veksling til kontanter for selskaberne i anklageskriftets bilag A updated.

Retten har ved en samlet bedømmelse af ovennævnte forhold, den omstændighed, at T3 ApS særligt i 2012 havde et forholdsvis stort antal faste kunder, hvis transaktionsmønstre var påfaldende, og transaktionsmønsteret i de enkelte selskaber i bilag A Updated fundet, at T1 og T2 indså det som overvejende sandsynligt, at transaktionerne vedrørte udbytte af en kriminel aktivitet ved overtrædelse af straffeloven eller af i hvert fald særlovgivningen (jf. nedenfor), og at de derfor har gjort sig skyldige i forsøg på hæleri vedrørende følgende selskaber/virksomheder:

1. X4 ApS
3. X6 ApS
4. X7 ApS
5. X8 ApS
6. X9 v/ X38
7. X10 ApS (tidl. X32 ApS)
8. X11 ApS
10. X13 ApS
11. X14 ApS
12. X15 v/ X40
13. X16 ApS
14. X17 v/ X41
15. X42 v/ X18
16. X19
19. X22

Retten har ved bedømmelsen heraf lagt vægt på, at den oplyste branche og det store kontantbehov i euro var umiddelbart påfaldende i disse selskaber og gav anledning til både nærmere undersøgelse, stop af transaktioner samt underretning af Hvidvasksekretariatet, uden at det skete.

Yderligere bemærkes vedrørende:

1. X4 ApS

Retten har lagt vægt på det samlede store beløb, som anført i tiltalen, de hyppige transaktioner og at der på mange dage er flere transaktioner om dagen.

3. X6 ApS

Retten har lagt vægt på, at der er 4 transaktioner den 5. juli 2012 og 1 transaktion den 6. juli 2012 til et samlet beløb som anført i tiltalen, uden at sådanne transaktioner kan være begrundet i selskabets formål.

4. X7 ApS

Retten har lagt vægt på det store antal transaktioner, som er foretaget over et halvt år, som ikke uden nærmere undersøgelse ses begrundet i selskabets forhold.

5. X8 ApS

Retten har lagt vægt på det store antal transaktioner, som er foretaget over to en halv måned, og som ikke uden nærmere undersøgelse ses begrundet i selskabets forhold.

7. X10 ApS (tidl. X32 ApS)

Retten har lagt vægt på, at der ikke er indhentet relevante oplysninger om selskabet inden transaktionerne, der skete over 7 måneder og som samlet var på et stort beløb, som anført i tiltalen.

8. X11 ApS

Retten har lagt vægt på det meget store antal transaktioner, herunder hyppigt flere transaktioner på samme dag, over en periode på 3 måneder til et samlet stort beløb, som anført i tiltalen.

10. X13 ApS

Retten har lagt vægt på det meget store antal transaktioner, herunder flere transaktioner på samme dag, over en periode på et halvt år, men tiltagende hyppigt fra 2. juli 2012 til den 13. september 2012, til et samlet beløb som anført i tiltalen.

11. X14 ApS

Retten har lagt vægt på antallet af transaktioner, der skete over 2 dage, uden at sådanne transaktioner kan være begrundet i selskabets formål.

12. X15 v/ X40

Retten har lagt vægt på antallet af transaktioner over 1 måned og 9 dage, uden at sådanne transaktioner kan være begrundet i selskabets formål.

13. X16 ApS

Retten har vurderet dette selskab sammen med X22, der havde samme direktør. Set samlet har retten lagt vægt på, at to selskaber med samme direktør i tiden 6. februar 2012 til 20. marts 2012 har gennemført et stort an-

tal transaktioner, uden at sådanne transaktioner kan være begrundet i selskabernes formål.

14. X17 v/ X41

Retten har lagt vægt på antallet af transaktioner over lidt mere end en måned, til et samlet beløb som anført i tiltalen, uden at sådanne transaktioner kan være begrundet i enkeltmandsvirksomhedens formål.

15. X42 v/ X18

Retten har lagt vægt på antallet af transaktioner, herunder hyppigt flere transaktioner på samme dag over en periode på ca. 6 måneder til et samlet stort beløb, som anført i tiltalen.

16. X19 .v/ X43

Retten har lagt vægt på antallet af transaktioner, herunder flere transaktioner på samme dag over en periode på lidt over en måned, uden at sådanne transaktioner kan være begrundet i firmaets formål.

19. X22

Der henvises til begrundelsen vedrørende selskab 13, X16 ApS

Som anført under afsnittet Indledning, finder retten, at T1 handlede som direktør i selskabet og T2 handlede som overordnet ansat. Vedrørende tiltalen i dette forhold bemærkes yderligere, at T1 indhentede oplysninger om selskaberne/virksomhederne og på det grundlag godkendte dem som kunder. Han havde adgang til transaktionslisterne og ansvaret for overholdelsen af hvidvaskloven. Endvidere var han bekendt med vekselkontorets omsætning, som i hvert fald set i forhold til de følgende år var ualmindelig stor. T2 er nærtstående til T1, han havde været ansat i selskabet i mange år før, T1 købte selskabet, han havde bemyndigelse til alle nødvendige transaktioner med banken for at kunne gennemføre vekslingerne, og han havde kundekontakten og kontakt til de øvrige ansatte. Under disse omstændigheder finder retten det bevist, at de tiltalte i forhold 1 a har handlet i forening og efter fælles forståelse.

T1 og T2 er tiltalt for forsøg på hæleri vedrørende hele beløbet, der er vekslet for. Retten finder, at de i hvert fald har haft forsæt til hæleri for så vidt lovovertrædelser omfattet af særlovgivningen, som de er begået i X4 ApS. Herefter er der ikke grundlag for at dømme de dem for hæleri for alle vekslinger for de ovennævnte selskaber, men kun for den værdi, som var omfattet af deres forsæt. Vekslingerne i ovennævnte selskaber udgør i alt 96.373.046 kr. I sagen mod X45 blev lagt til grund, at der var unddraget i alt 23.844.945 kr. i moms, A-skat og AM-bidrag, svarende til 65 % af T3 ApS' vekslinger for X4 ApS. Herefter fastsættes værdien af

T1 og T2's samlede forsøg på hæleri til 60 mio. kr.

Retten har helt generelt vedrørende de øvrige selskaber/virksomheder fundet, at der er tale om få transaktioner for virksomheder/selskaber, hvor de tiltalte med rimelighed har kunnet gå ud fra, at der har været et lovligt behov for veksling til kontant euro for beløb, som i alle tilfælde har været på i alt mindre end 1 mio. kr. De tiltalte frifindes derfor for forsøg på hæleri vedrørende følgende virksomheder.

- 2. X5 A/S
- 9. X12 v/ X39
- 17. X20
- 18. X21 Limited
- 20. X23 ApS
- 21. X24
- 22. X25 ApS

Forhold 1b, principalt

T3 ApS findes af de under 1 a, principalt anførte grunde skyldig i samme omfang som T1 og T2 .

Forhold 1 a, subsidiært og de øvrige subsidiære påstande, generelt

- 2. X5 A/S , første transaktion var den 18. juli 2012.
- 9. X12 v/ X39 , første transaktion den 23. januar 2012
- 17. X20 første transaktion den 6. august 2012
- 18. X21 Limited eneste transaktion den 10. august 2012
- 20. X23 ApS , første transaktion den 8. februar 2012
- 21. X24 v/ X44 , første transaktion den 8. maj 2012
- 22. X25 ApS , første transaktion den 19. juli 2012

Transaktionerne er således alle omfattet af lovændringen pr. 1. marts 2012.

Forhold 1a, subsidiært

Retten finder det på grundlag af sagens dokumenterede oplysninger bevist, at de tiltalte ikke havde tilstrækkeligt kendskab til kunderne i selskaberne bilag A Updated 2. 9, 17, 18, 20, 21 og 22, ved ikke at have indhentet oplysninger om formålet med forretningsforbindelserne og det tilsigtede omfang heraf, samt midlernes oprindelse, jf. hvidvasklovens § 12, jf. til dels § 14. I den forbindelse bemærkes, at kun selskab 18 havde en enkeltstående transaktion, og at denne var over 15.000 euro. For så vidt angår de øvrige selskaber/virksomheder, var der tale om større transaktioner i forhold til virksomhedens karakter og formål, og der kunne derfor ikke ses bort fra kravene

i hvidvasklovens § 12, jf. hvidvasklovens § 14, stk. 1, 2. pkt.

Henset til at T1 ikke har kunnet redegøre nærmere for T3 ApS' kundekendskab vedrørende selskaberne/virksomhederne 2, 9, 17, 18, 20, 21 og 22, findes også hvidvasklovens § 23, stk. 1, overtrådt.

For så vidt X5 A/S (bilag A Updated, selskab 2) var der ikke indhentet oplysninger om ejer og kontrolstruktur, samt indhentet legitimationsoplysninger for selskabets reelle ejere. For så vidt X12 v/ X39 (bilag A Updated, selskab 9) finder retten ikke grundlag for at fastslå, at ejeren ikke var den reelle ejer og kontrollerede virksomheden, hvorfor der frifindes vedrørende denne virksomhed for overtrædelse af hvidvasklovens § 12, stk. 3.

Selvom T1 afholdt det indledende møde med faste kunder, finder retten, at han og T2 handlede i fælles forståelse, som fastslået under forhold 1 a. principalt. Forholdene henføres efter deres karakter til hvidvasklovens § 37, stk. 1.

Forhold 1 b, subsidiært

T3 ApS findes af de under 1 a. subsidiært anførte grunde skyldig i samme omfang som T1 og T2 .

Forhold 1 c, subsidiært

Retten finder ikke, at transaktionerne i selskaberne og virksomhederne i bilag A Updated 2, 9, 17, 18, 20, 21 og 22 var af sådan en karakter, at der bestod en særlig undersøgelsespligt, som det fremgår af hvidvasklovens § 6, stk. 2, jf. stk. 1. De tiltalte frifindes i dette forhold. Der henvises til rettens bemærkninger under 1a. principalt om transaktionernes antal og størrelse.

Forhold 1 d, subsidiært.

T3 ApS frifindes af de under 1c. subsidiært anførte grunde i dette forhold.

Forhold 1 e, subsidiært

Retten finder ikke, at transaktionerne i selskaberne og virksomhederne i bilag A Updated 2, 9, 17, 18, 20, 21 og 22 var af sådan en karakter, at der bestod en særlig underretningspligt, som fastsat i hvidvasklovens § 7, stk. 1, 2. pkt. og stk. 3. Der henvises til rettens bemærkninger under 1 a. principalt om transaktionernes antal og størrelse.

Forhold 1 f, subsidiært

T3 ApS frifindes af de under 1c. subsidiært anførte grunde i dette forhold.

Forhold 2 a, principalt

På grundlag af de afspillede videoer fra de indvendige kameraer i vekselkontoret lægges det til grund, at vekselkontoret var indrettet med tre kasser. Der var direkte adgang til de to kasser i forretningsområdet, men nogle kunder afventede, at de blev lukket ind ved en tredje kasse, under sagen oftest omtalt som "slusen", hvortil der ikke var direkte adgang. T3 ApS

havde opsat 9 kameraer, men netop i kundeområdet ved "slusen" var der ikke videoovervågning. Når kunderne i "slusen" alligevel på videoerne kan følges i et vist omfang, er det, fordi det kan ses, at der kommer kunder til vekselkontoret, og at nogle af dem afventer i forretningsområdet, før de bliver lukket ind i "slusen", og en enkelt uidentificeret kunde åbner selv døren fra "slusen" til ekspeditionen for at snakke. I øvrigt kan ekspeditionerne i "slusen" følges i det omfang, der lægges penge op på disken til ekspedienten (T2) på den anden side.

To kameraer var opsat i kælderen, men det ene kamera blev dækket til den 13. maj 2013, den 16. maj 2013 (dækkes til af X2), den 17. maj 2013 og den 21. maj 2013 (dækkes til af X2). Det var T2 , der dækkede kameraet til, når X2 ikke gjorde det, og det var i alle tilfælde T2 , der afdækkede kameraet.

De personer, som politiet har kunnet identificere i "slusen" og i kælderen, er ikke legitimeret af vekselkontoret i forbindelse med vekslinger.

Som gengivet under "sagens oplysninger" har politiet beregnet, at der er solgt et meget stort antal 500 euro sedler, som ikke kan være indeholdt i de transaktioner, som vekselkontoret har noteret. Endvidere har politiet ved at tælle kunder på videoptagelserne fra de interne kameraer og fra facadeovervågningen sandsynliggjort, at der dagligt er langt færre kunder i vekselkontoret end antallet af transaktioner tyder på.

For så vidt T1 finder retten det under henvisning til det indledningsvis anførte om vidneforklaringerne ikke bevist, at han nødvendigvis havde kendskab til enkeltkunder, herunder ikke X1 , X2 og X3 (på en måde som angivet i tiltalen), men at han utvivlsomt har haft kendskab til indretningen af "slusen", herunder at kunder i "slusen" ikke blev optaget på vekselkontorets kameraer, at der var registreret usædvanligt mange transaktioner i forhold til det antal kunder, han selv har kunnet observere i vekselkontoret, og at der var usædvanligt store bestillinger af 500 euro sedler i forhold til de generelt mindre transaktioner, som blev registreret i vekselkontoret.

På dette samlede grundlag og det indledningsvis anførte om T2's rolle i vekselkontoret finder retten, at det er bevist, at T1 og T2 har handlet i fælles forståelse og er skyldige i hæleri og forsøg herpå.

Vedrørende omfanget af transaktionerne bemærkes, at politiets beregninger som udgangspunkt er sket på sikkert grundlag, da vekselkontoret ikke har solgt euro til sin bankforbindelse. Den omstændighed, at politiet har beregnet at der ved hver transaktion (også transaktioner, som på grund af "smøfing" er helt tilfældigt valgte ved bogføringen) er solgt flest muligt 500 euro sedler taler for, at det i anklageskriftet anførte beløb er et mindste beløb.

T1 har forklaret, at de største kunder var andre vekselkontorer, og at mange kunder indbetalte mindre beløb oven i købet, for at modtage større sedler. Forsvarerne har nævnt andre mulige fejlkilder som fejlregistreringer. Endvidere er nævnt, at kunder ikke skulle legitimeres ved køb for mindre end 100.000 kr. før den 1. marts 2012. Retten bemærker, at vekselkontorer også er kunder, uanset om små sedler ombyttes til større sedler i samme valuta og uanset om dette bliver noteret som en transaktion eller ikke. Så store vekslinger for andre vekselkontorer, som der i givet fald måtte være tale om i denne sag, må som udgangspunkt også antages at være hæleri eller forsøg herpå. Fejlregistreringer og indbetalinger oven i beløbet må antages at være forholdsvis ubetydelige fejlkilder, særligt henset til at den almindelige feriekunde næppe efterspørger 500 euro sedler i større omfang. Den omstændighed, at der før den 1. marts 2012 kun skulle ske legitimation af kunder, der købte for mere end 100.000 kr., har ikke betydning for den af politiet foretagne beregning.

Vedrørende i øvrigt T1's forklaring om vekselkontorets kunder bemærkes, at den først er afgivet på dagen før proceduren, og således ikke har kunnet efterforskes eller verificeres på anden måde, hvorfor forklaringen må tillægges mindre betydning, end hvis den var afgivet på et tidspunkt, hvor anklagemyndigheden nærmere kunne undersøge holdbarheden heraf.

Under hensyn til at der ved den valgte metode for optælling af, hvor mange 500 euro sedler, der kan være givet ud i vekselkontoret, er givet rigelig plads til fejlkilder, der kunne trække i modsat retning, finder retten, at T1 og T2 er skyldige i hæleri og forsøg herpå for 124.046.225 kr., som anført i tiltalen.

Herefter finder retten de tiltalte skyldige i det væsentlige efter anklageskriftet, idet det dog bemærkes, at det ikke er bevist, at T1 har haft kendskab til de i tiltalen navngivne kunder på en måde som angivet i tiltalen.

2 b., principalt

T3 ApS findes af de under 2 a. principalt anførte grunde skyldig i samme omfang som T2 .

2c. - 2f. subsidiært

Da der er sket domfældelse for de principale påstande tages der ikke stilling til disse.

Forhold 3

Retten finder ikke, at den af T1 underskrevne konfiskationserklæring er tilstrækkeligt bevis for han skyld i mod hans benægtelse.

T1 frifindes i dette forhold.

Rettighedsfrakendelse

Retten finder efter sagens grovhed og karakter, at der er nærliggende risiko for, at T1 og T3 ApS vil misbruge retten til at drive erhvervsmæssig virksomhed med valutaveksling, hvorfor retten skal frakendes dem.

Selvom de ulovlige forhold ikke vedrører pengeoverførsel, finder retten, at virksomhed hermed er så nært beslægtet med erhvervsmæssig virksomhed med valutaveksling, at T3 ApS også skal frakendes retten til at drive virksomhed ved pengeoverførsel.

Da T1 og T3 ApS er dømt for hæleri for 184 mio kr., frakendes rettighederne indtil videre, jf. straffelovens § 78, stk. 3

Straffastsættelse

Retten har ikke fundet fuldt tilstrækkeligt grundlag for at bringe straffelovens § 88, stk. 1, 2. pkt. i anvendelse.

T1 straffes efter straffelovens § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. til dels § 21, og lov om forbyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme § 37, stk. 1, jf. § 13, stk. 2, og § 12, stk. 3, 4 og 5, 2. pkt., jf. stk. 1, jf. til dels § 14, samt § 23, stk. 1.

To dommere har under hensyn til, at de strafbare forhold er begået over næsten tre år og vedrørende et selskab i forhold 1 a endnu længere og værdien af det udøvede hæleri, stemt for, at straffen skal fastsættes til fængsel i 6 år. Disse dommere har ikke efter bevisførelsen fundet grundlag for at differentiere straffen mellem T1 og T2 .

En dommer har i formildende retning lagt vægt på, at T1 i en ung

alder blev involveret i en virksomhed, hvor hans far havde ansættelse, samt at han er blevet frataget retten til at drive virksomhed med valutaveksling. Denne dommer har stemt for, at straffen skal fastsættes til fængsel i 5 år.

Der afsiges dom efter stemmeflertallet.

Efter straffelovens § 79, stk. 1, jf. § 78, stk. 2, jf. lov om hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 31, stk. 1, jf. § 1, stk. 1, nr. 11, frakendes T1 retten til erhvervsmæssigt at udøve virksomhed med valutaveksling indtil videre.

T2 straffes efter straffelovens § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. til dels § 21, og lov om forbyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme § 37, stk. 1, jf. § 13, stk. 2, og § 12, stk. 3, 4 og 5, 2. pkt., jf. stk. 1, jf. til dels § 14, samt § 23, stk. 1 med fængsel i 6 år.

Retten har under hensyn til, at de strafbare forhold er begået over næsten tre år og værdien af det udøvede hæleri ikke fundet grundlag for at nedsætte straffen under hensyn til de personlige forhold, herunder T2's alder eller oplyste psykiske problemer.

T3 ApS straffes efter straffelovens § 306, jf. § 290, stk. 2, jf. stk. 1, jf. til dels § 21, og lov om forbyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme § 37, stk. 7, jf. stk. 1, jf. § 13, stk. 2, og § 12, stk. 3, 4 og 5, 2. pkt., jf. stk. 1, jf. til dels § 14, samt § 23, stk. 1 med en bøde på 92.000.000 kr.

T3 ApS blev ved Sø- og Handelsrettens afgørelse af 30. november 2015 taget under likvidation. Der foreligger ikke oplysninger om, at en likvidation er afsluttet, hvorfor der er pålagt straf. Straffen er udmålt som en sumbøde, jf. straffelovens § 51, stk. 2. Retten har ved straffastsættelsen lagt vægt på grovheden og karakteren af de begåede forhold og har ikke fundet at burde lægge vægt på oplysningerne om, at selskabet formentlig er uden midler af betydning.

Påstanden om konfiskation tages i medfør af den påberåbte bestemmelse til følge som nedenfor bestemt.

Efter straffelovens § 79, stk. 1, jf. § 78, stk. 2, jf. lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask af udbytte og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven) § 31, stk. 1, jf. § 1, stk. 1, nr. 11 og lov om betalingstjenester og elektroniske penge (betalingstjenesteloven) § 38, nr. 2, jf. bilag 1 nr. 6, frakendes T3 ApS retten til erhvervsmæssigt at drive virksomhed med valutaveksling og pengeoverførsel indtil videre.

Thi kendes for ret:

T1 straffes med fængsel i 6 år.

Retten til at drive erhvervsmæssig virksomhed med valutaveksling frakendes T1 indtil videre.

T2 straffes med fængsel i 6 år.

T3 ApS straffes med en bøde på 92.000.000 kr.

Hos T3 ApS konfiskeres

Pengetællemaskiner	koster nr. A11-13, A20-21, A27-28, A32, A34
Computer, Dell	koster nr. A03
Computer, Samsung	koster nr. A05
Computer, venstre kasse	koster nr. A15
Computer, højre kasse	koster nr. A17
Computer, sluse	koster nr. A31

Retten til at drive erhvervsmæssig virksomhed med valutaveksling og pengeoverførsel frakendes T3 ApS indtil videre.

De tiltalte skal in solidum betale sagens omkostninger, dog skal de hver især alene afholde salær til deres forsvarer.

T1 skal betale 279.150 kr. + moms i salær til forsvareren, advokat Michael Juul Eriksen. Tidligere udlagte a conto salærer på 53.350 kr. + moms og 69.750 kr. + moms til den beskikkede forsvarer, advokat Michael Juul Eriksen, udredes endeligt af tiltalte. Et tidligere udlagt salær på 41.650 kr. + moms til den tidligere beskikkede forsvarer, advokat Jacob Arrevad udredes endeligt af tiltalte.

T2 skal betale 296.825 kr. + moms i salær til forsvareren, advokat Berit Ernst. Et tidligere udlagt a conto salær på 147.575 kr. + moms til den beskikkede forsvarer, advokat Berit Ernst, udredes endeligt af tiltalte. Et tidligere udlagt salær på 36.275 kr. + moms til den tidligere beskikkede forsvarer, advokat Niels Kalhke, udredes endeligt af tiltalte.

T3 ApS skal betale 219.075 kr. + moms i salær til forsvareren, advokat Thomas Smed.

Pernille Kjærulff
dommer

Udskriftens rigtighed bekræftes.

Københavns Byret, den 26. januar 2016

Tina Fischer
kontorfuldmægtig