



Länsstyrelsen  
Västra Götaland

Beslut  
2022-04-01

Diarienummer  
209-30936-2021

Sida  
1(12)

*Förenklad delgivning*

Blommor och Bär i  
Söderhamn AB  
Box 156  
826 24 Söderhamn

## Tillsyn enligt penningtvättslagen; beslut om sanktionsavgift

### Beslut

Länsstyrelsen beslutar att Blommor och Bär i Söderhamn AB med organisationsnummer 556889-9248 ska betala en sanktionsavgift om tre miljoner femhundra tusen kronor (3 500 000 kr).

### Sammanfattning

Länsstyrelsen har genom sin tillsyn granskat hur Blommor och Bär i Söderhamn AB (bolaget) har följt penningtvättsregelverket<sup>1</sup> under perioden 2020-11-02 till 2021-09-02. Länsstyrelsen har genom sin tillsyn enligt penningtvättsregelverket granskat bolagets allmänna riskbedömning, rutiner och riktlinjer för att förhindra att verksamheten utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism samt kundakter/kundmappar och transaktioner.

Granskningen har visat att bolaget överträtt flera bestämmelser i penningtvättsregelverket. Bolaget har inte vidtagit tillräckliga åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism. Bolaget har under tillsynsperioden saknat en dokumenterad allmän riskbedömning och har därigenom inte heller ansetts ha förutsättningar för att ha användbara och verksamhetsanpassade rutiner och riktlinjer för att motverka att bolaget utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism. Bolaget har dessutom genomfört transaktioner utan att ha tillräcklig kundkännedom eller tillräckliga uppgifter om pengarnas ursprung.

Länsstyrelsen har bedömt att överträdelserna varit allvarliga och systematiska samt att de inneburit en markant ökad risk för att bolagets verksamhet ska utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism.

---

<sup>1</sup> Lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism, förordningen (2009:92) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism samt Länsstyrelsen i Västra Götalands läns föreskrifter och allmänna råd (14FS 2017:178, 14FS 2018:51, 14FS 2019:52 och 14FS 2021:39) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.

## Beskrivning av ärendet

Bolaget är sedan den 2 november 2020 registrerat i Bolagsverkets register mot penningtvätt för kontanthandel, övrigt uppköp av skogsbär. Bolaget har sitt säte i Gävleborg län. Bolagets verksamhet omfattas därmed enligt penningtvättsregelverket av Länsstyrelsens tillsyn.

Länsstyrelsen skickade den 30 juni 2021 ett föreläggande till bolaget om att komma in med upplysningar och handlingar som rör verksamhetens riskbedömningar, rutiner och riktlinjer enligt penningtvättsregelverket.

Den 16 augusti 2021 skickade bolaget in sina riskbedömningar, rutiner och riktlinjer in till Länsstyrelsen.

Därefter begärde Länsstyrelsen in ytterligare underlag från bolaget den 2 september 2021 gällande bolagets huvudbok för kontanta transaktioner. Inget svar kom in från bolaget och Länsstyrelsen förelade bolaget igen vid vite att komma in med efterfrågade handlingar.

Den 20 oktober 2021 skickade bolaget in sin huvudbok för kontanta transaktioner till Länsstyrelsen.

Länsstyrelsen begärde slutligen bolaget att komma in med kundlista, kundakter och underlag för transaktioner. Dessa lämnades in den 13 januari 2022.

## Motivering till beslutet

### Bakgrund

Syftet med penningtvättslagen är att förhindra att finansiell verksamhet och annan näringsverksamhet utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism.<sup>2</sup> Fysiska och juridiska personer som bedriver vissa typer av verksamhet ska registrera sin verksamhet i Bolagsverkets register mot penningtvätt och följa de krav som ställs upp i lagen.

Penningtvättslagen gäller bland annat verksamhetsutövare som driver yrkesmässig handel med varor där det kan antas att det utförs kontanta transaktioner på motsvarande 5 000 euro eller mer. Det kan röra sig om enstaka transaktioner eller flera transaktioner som har ett samband och som därigenom når upp till 5 000 euro eller mer.<sup>3</sup> Större kontanta transaktioner är förenade med hög risk för penningtvätt och konsumtion av varor är vanligt förekommande när vinster från brottslig verksamhet ska omsättas.<sup>4</sup>

---

<sup>2</sup> 1 kap. 1 § penningtvättslagen.

<sup>3</sup> 1 kap. 2 § första stycket p. 15 penningtvättslagen.

<sup>4</sup> Se prop. 2016/17:13 s. 195. Se även Nationell riskbedömning av penningtvätt och finansiering av terrorism i Sverige 2020/2021.

Bolaget har anmält sin verksamhet till Bolagsverkets register mot penningtvätt. Bolaget har under tillsynsperioden hanterat omfattande kontanta transaktioner och många transaktioner kan även ses som sambandstransaktioner. Det kan därför konstateras att det i verksamheten genomförs kontanta transaktioner som uppgår till motsvarande 5 000 euro eller mer.<sup>5</sup> Eftersom bolaget bedriver sådan verksamhet som omfattas av penningtvättsregelverket, så omfattas hela verksamheten av regelverket, och inte endast den del som avser kontanthandel. Detta får till följd att det ska finnas tillämpbara och verksamhetsanpassade rutiner och riktlinjer för hela verksamheten och inte endast för den del som avser kontanthandel.

Genom tillsynen kontrollerar Länsstyrelsen att verksamheten drivs enligt penningtvättsregelverket. Länsstyrelsen får inom ramen för sin tillsyn förelägga den som driver verksamhet som omfattas av penningtvättslagen att lämna de upplysningar och ge tillgång till de handlingar som behövs för tillsynen. Länsstyrelsen har även rätt att ingripa mot en verksamhetsutövare som överträder en bestämmelse i 2–6 kap. penningtvättslagen eller föreskrifter som meddelats med stöd av lagen.<sup>6</sup>

En verksamhetsutövare ska bland annat upprätta en dokumenterad allmän riskbedömning för att förhindra att verksamheten utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism.<sup>7</sup>

Utifrån den allmänna riskbedömningen ska vissa dokumenterade rutiner och riktlinjer upprättas för att förebygga och motverka penningtvätt eller finansiering av terrorism i verksamheten.<sup>8</sup>

Det finns även en skyldighet för verksamhetsutövare att göra en riskbedömning av sina kunder (kundens riskprofil) samt att dokumentera vidtagna kundkännedomsåtgärder. För att fastställa riskprofilen ska kundrelationen kopplas till de riskfaktorer som har framkommit i den allmänna riskbedömningen.<sup>9</sup>

### **Allmän riskbedömning**

Bolaget har skickat in sina rutiner och riktlinjer, anvisningar för handel med vildväxande bär för friplockare och en bärlista.

Den allmänna riskbedömningen av verksamheten ska vara dokumenterad och uppdaterad. Den ska innehålla en bedömning av hur de produkter och tjänster som tillhandahålls i verksamheten kan utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism och hur stor risken är för att detta sker. Vid den allmänna riskbedömningen ska det särskilt beaktas vilka slags produkter

---

<sup>5</sup> 1 kap. 2 § punkt 16, jfr även Förvaltningsrätten i Göteborgs avgörande den 27 december 2019 i mål nr 13635-18.

<sup>6</sup> 7 kap. 2, 5 och 10 §§ penningtvättslagen.

<sup>7</sup> 2 kap. 1 och 2 §§ penningtvättslagen.

<sup>8</sup> 2 kap. 8 § penningtvättslagen samt 2 kap. 4 och 6 §§ och 5 kap. 1 § Länsstyrelsens föreskrifter.

<sup>9</sup> 2 kap. 3–5 §§ och 3 kap. 12 § penningtvättslagen samt 3 kap. Länsstyrelsens föreskrifter.

och tjänster som tillhandahålls, vilka kunder och distributionskanaler som finns och vilka geografiska riskfaktorer som föreligger. Hänsyn ska också tas till uppgifter som kommer fram vid verksamhetsutövarens rapportering av misstänkta aktiviteter och transaktioner samt till information om tillvägagångssätt för penningtvätt och finansiering av terrorism och andra relevanta uppgifter som myndigheter lämnar.<sup>10</sup> Eftersom den allmänna riskbedömningen ska utformas så att den kan ligga till grund för verksamhetsutövarens rutiner, riktlinjer och övriga åtgärder är den av stor vikt för flertalet åtgärder i penningtvättslagen.<sup>11</sup>

Länsstyrelsen bedömer att det yttrande som getts in i ärendet inte är en dokumenterad och verksamhetsanpassad allmän riskbedömning enligt de krav som ställs upp i penningtvättslagen. Den allmänt hållna beskrivning av verksamheten som finns i bolagets yttrande saknar en systematisk genomgång av de olika faktorer som särskilt ska beaktas och uppfyller inte de långtgående kraven i penningtvättslagen. Länsstyrelsen bedömer därför att bolaget helt saknar en allmän riskbedömning.

I och med att en dokumenterad allmän riskbedömning saknas har bolaget även saknat förutsättningar att uppfylla kraven på att den allmänna riskbedömningen ska utvärderas regelbundet, minst en gång per år, och uppdateras vid behov samt att datum för utvärderingen ska dokumenteras.<sup>12</sup>

Avsaknaden av en dokumenterad och verksamhetsanpassad allmän riskbedömning utgör en överträdelse av penningtvättsregelverket.

### **Rutiner och riktlinjer**

Verksamhetsutövarens rutiner och riktlinjer är av mycket stor betydelse. De interna rutinerna ersätter i praktiken till stor del sådana detaljerade bestämmelser i lag eller föreskrifter som ger tydliga och detaljerade handlingsregler. Penningtvättslagen sätter endast ramarna för verksamhetsutövarens skyldigheter. Dessa ramar måste fyllas med ett innehåll som är begripligt, situationsanpassat och tillämpligt genom verksamhetsanpassade rutiner och riktlinjer. Rutinerna och riktlinjerna ska vara utformade för att kunna hantera och motverka de risker för penningtvätt och finansiering av terrorism som verksamhetsutövaren har identifierat i sin allmänna riskbedömning.<sup>13</sup>

Länsstyrelsen kommer nedan att gå igenom och bedöma de rutiner och riktlinjer som getts in i ärendet.

---

<sup>10</sup> 2 kap. 1 och 2 §§ penningtvättslagen.

<sup>11</sup> Se prop. 2016/17:173 s. 511.

<sup>12</sup> 2 kap. 2 § Länsstyrelsens föreskrifter.

<sup>13</sup> Se prop. 2016/17:173 s. 212 f.

### **Åtgärder för kundkännedom**

I bolagets inlämnade rutiner och riktlinjer saknas rutiner för vilka kundkännedomsåtgärder som vidtas när en ny kundrelation etableras.

Penningtvättsregelverket ställer krav på att en verksamhetsutövare ska ha dokumenterade rutiner och riktlinjer avseende bland annat sina åtgärder för kundkännedom. Reglerna om åtgärder för kundkännedom innebär bland annat att en verksamhetsutövare ska identifiera sina kunder och ta reda på tillräckligt mycket om kunderna för att kunna bedöma och hantera de risker som varje kund innebär. När det gäller affärsförbindelser ska verksamhetsutövaren även begära information om affärsförbindelsens syfte och art.<sup>14</sup>

Att verksamhetsutövarna har tillräcklig kunskap om sina kunder är en grundläggande förutsättning för deras möjligheter att försvåra och förhindra att verksamheten utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism och kunna rapportera misstänkta aktiviteter och transaktioner till Finanspolisen.<sup>15</sup>

### **Övervakning och rapportering**

I bolagets inlämnade rutiner och riktlinjer saknas rutiner för övervakning och rapportering.

En verksamhetsutövare ska ha dokumenterade rutiner och riktlinjer för övervakning och rapportering. Inriktningen och omfattningen av övervakningen ska bestämmas med beaktande av de risker som identifierats i den allmänna riskbedömningen, den risk för penningtvätt och finansiering av terrorism som kan förknippas med kundrelationen och annan information om tillvägagångssätt för penningtvätt eller finansiering av terrorism.<sup>16</sup>

### **Bevarande av handlingar och behandling av personuppgifter**

I bolagets inlämnade rutiner och riktlinjer finns det inga rutiner för bevarande av handlingar och behandling av personuppgifter.

En verksamhetsutövare ska ha dokumenterade rutiner och riktlinjer avseende bland annat behandling av personuppgifter. Detta inkluderar bevarande av vissa handlingar och uppgifter. En verksamhetsutövare ska bevara handlingar och uppgifter i fem år, om handlingarna och uppgifterna avser åtgärder som har vidtagits för kundkännedom eller transaktioner som genomförts med kunder. Om det är nödvändigt för att förebygga, upptäcka eller utreda penningtvätt eller finansiering av terrorism får verksamhetsutövare bevara dessa handlingar och uppgifter i tio år.<sup>17</sup> Bevarandet av handlingar och uppgifter syftar till att göra det möjligt för

---

<sup>14</sup> 3 kap. 12 § penningtvättslagen.

<sup>15</sup> Se prop. 2016/17:173 s. 228.

<sup>16</sup> 4 kap. 1 § andra stycket.

<sup>17</sup> 5 kap. 3 och 4 §§ penningtvättslagen.

Polismyndigheten och andra myndigheter att förebygga, upptäcka eller utreda penningtvätt och finansiering av terrorism.<sup>18</sup>

#### **Intern kontroll**

I bolagets inlämnade rutiner och riktlinjer saknar rutiner för intern kontroll.

En verksamhetsutövare ska ha de rutiner och riktlinjer för intern kontroll som krävs för att verksamhetsutövaren ska kunna upptäcka och korrigera brister i den egna verksamheten.<sup>19</sup> Verksamhetsutövaren ska kunna redogöra för dessa rutiner och riktlinjer.

#### **Anställda, uppdragstagare och andra som på liknande grund deltar i verksamheten**

I bolagets inlämnade rutiner och riktlinjer saknas rutiner för skydd, utbildning och kontroll av anställda.

En verksamhetsutövare ska ha rutiner för att säkerställa lämpligheten hos anställda, uppdragstagare och andra som på liknande grund deltar i verksamheten (anställda m.fl.), om de utför arbetsuppgifter av betydelse för att förhindra att verksamheten utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism. En verksamhetsutövare ska också se till att dessa personer fortlöpande får relevant utbildning och information för att kunna fullgöra verksamhetsutövarens skyldigheter enligt penningtvättslagen.<sup>20</sup>

En verksamhetsutövare ska även ha rutiner och vidta de åtgärder i övrigt som behövs för att skydda anställda m.fl. från hot, hämnd eller andra fientliga åtgärder till följd av att de fullgör verksamhetsutövarens skyldigheter enligt penningtvättslagen.<sup>21</sup> När det gäller omfattningen av dessa åtgärder ska arbetsgivaren sträva efter att i möjligaste mån minimera riskerna och med hjälp av styrdokument och processer skapa en rimlig arbetsform för de som berörs. Bedömningen bör göras utifrån risk, hotbild, verksamhetens art och liknande omständigheter.<sup>22</sup>

En verksamhetsutövare ska slutligen ha rutiner och vidta de åtgärder i övrigt som behövs för att skydda anställda m.fl. från hot, hämnd eller andra fientliga åtgärder till följd av att de gjort en anmälan om misstänkta överträdelser av penningtvätsregelverket (visselblåsarskydd).<sup>23</sup>

#### **Samlad bedömning av bolagets rutiner och riktlinjer**

Eftersom Länsstyrelsen ovan har gjort bedömningen att bolaget saknat en dokumenterad allmän riskbedömning kan bolaget inte heller anses ha förutsättningar för att skapa användbara och verksamhetsanpassade rutiner och riktlinjer för att motverka att bolaget utnyttjas för penningtvätt eller

---

<sup>18</sup> Se prop. 2016/17:173 s. 317.

<sup>19</sup> Se prop. 2016/17:173 s. 547.

<sup>20</sup> 2 kap. 13 och 14 §§ penningtvättslagen.

<sup>21</sup> 2 kap. 15 § penningtvättslagen.

<sup>22</sup> Se prop. 2017/18:173 s. 223.

<sup>23</sup> 6 kap. 4 a § penningtvättslagen.

finansiering av terrorism.<sup>24</sup> Redan på denna grund bedömer Länsstyrelsen att bolagets rutiner och riktlinjer inte uppfyller de krav som ställs i penningtvättslagen.

Bolagets inlämnade rutiner och riktlinjer saknar dessutom alla de delar som penningtvättsregelverket ställer krav på. Det som lämnats in utgör inte situationsanpassade och tillämpbara rutiner och riktlinjer för att minska risken för penningtvätt eller finansiering av terrorism. Länsstyrelsen bedömer sammanfattningsvis att de rutiner och riktlinjer som bolaget lämnat in, inte uppfyller de krav som ställs i penningtvättsregelverket.

### **Länsstyrelsens bedömning av granskad huvudbok och kundakter**

Länsstyrelsen har granskat bolagets huvudbok gällande kontanta transaktioner samt inlämnad kundlista jämte kundakter.

Enligt bolagets huvudbok gällande kontanta transaktioner har cirka [REDACTED] i kontanter [REDACTED] kommit in till bolaget och cirka [REDACTED] betalats ut från bolaget under tillsynsperioden. Många transaktioner kan ses som sambandstransaktioner.

Bolaget har haft kontantintensiva transaktioner med andra bolag utan att kunna visa på vilka kundkännedomsåtgärder som gjorts innan en affärsrelation har etablerats [REDACTED]

En verksamhetsutövare ska bedöma den risk för penningtvätt eller finansiering av terrorism som kan förknippas med kundrelationen. Kundens riskprofil ska bestämmas med utgångspunkt i den allmänna riskbedömningen och verksamhetsutövarens kännedom om kunden. Riskerna i verksamheten är dock inte statiska utan varierar beroende på omständigheter hänförliga till den specifika kunden, de produkter och tjänster som kunden använder samt hur kunden använder dessa produkter och tjänster. Detta innebär att i princip varje kund efter en helhetsbedömning kan tilldelas en egen riskklassificering och att åtgärderna för att motverka riskerna kan anpassas individuellt för varje kund.

De riskbedömningar av kunder som finns i det material som getts in är bristfälliga. Bolaget har inte beskrivit kunderna genom att ange exempelvis vilken bransch de verkar inom, vilka tjänster de nyttjar eller affärsförbindelsens syfte och art.<sup>25</sup> Bolaget har inte heller analyserat kunderna i relation till den allmänna riskbedömningen eller kopplat den angivna risknivån för respektive kund till en bedömning. Även avseende kunder där risken är låg ska en samlad bedömning med hänsyn till samtliga relevanta omständigheter göras. Denna måste grundas på objektivt

<sup>24</sup> Jfr Kammarrätten i Stockholms avgörande den 16 december 2021 i mål nr 2334-21.

<sup>25</sup> Se prop. 2016/17:173 s. 246 ff.

godtagbara och relevanta omständigheter.<sup>26</sup>

Eftersom bolaget saknar en dokumenterad allmän riskbedömning har bolaget inte heller haft förutsättningar att kunna göra tillräckliga riskbedömningar av sina kunder.

Länsstyrelsen bedömer sammanfattningsvis att bolaget inte gjort en adekvat och verksamhetsanpassad bedömning av de kunder vars riskbedömningar lämnats in till Länsstyrelsen. Uppgifterna i inlämnade kundakter har avsevärda brister och visar tydligt att bolaget inte vidtagit tillräckliga kundkännedomsåtgärder. En verksamhetsutövare som saknar tillräcklig kännedom om kunden ska inte utföra transaktionen. Detta innebär en överträdelse av penningtvättsregelverket.

### **Val av ingripande**

Som konstaterats ovan har bolaget överträtt flera bestämmelser i penningtvättsregelverket. Länsstyrelsen har i sådana fall rätt att ingripa. Valet av ingripande är i hög grad beroende av omständigheterna i det enskilda fallet. Länsstyrelsen ska ta hänsyn till hur allvarlig överträdelsen är och hur länge den har pågått. Särskild hänsyn ska tas till skador som uppstått och graden av ansvar. Vid överträdelser som inte är ringa får ett ingripande ske genom beslut om sanktionsavgift.<sup>27</sup>

Länsstyrelsen tar i denna del hänsyn till följande omständigheter. Bolagets verksamhet har sedan 2 november 2020 varit anmäld till Bolagsverkets register mot penningtvätt och bolaget kan förväntas ha kännedom om de skyldigheter som finns enligt penningtvättsregelverket. Det har inte framkommit att bolaget under någon del av tillsynsperioden har haft riskbedömningar, rutiner och riktlinjer i verksamheten som uppfyllt penningtvättslagens krav. Länsstyrelsen har bedömt att bolaget begått flera överträdelser. Dessa överträdelser får anses systematiska.<sup>28</sup> Det har inte framkommit några förmildrande omständigheter.

De överträdelser som konstaterats kan inte bedömas som ringa. Avsaknaden av dokumenterade riskbedömningar, rutiner och riktlinjer måste i stället innebära att överträdelserna anses som allvarliga.

Länsstyrelsen bedömer att överträdelserna har inneburit en markant ökad risk för att bolagets verksamhet ska utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism.<sup>29</sup> Länsstyrelsen har vid sin bedömning även beaktat bolagets stora kontanta transaktioner och att det inom den sektor där

---

<sup>26</sup> Se prop. 2016/17:173 s. 513 och s. 529.

<sup>27</sup> 7 kap. 10, 11 och 13 §§ penningtvättslagen.

<sup>28</sup> Se Förvaltningsrätten i Stockholms avgörande den 26 februari 2021 i mål nr 14712-20.

<sup>29</sup> Se prop. 2016/17:173 s. 404 och Förvaltningsrätten i Stockholms avgörande den 26 februari 2021 i mål nr 14712-20.



bolaget bedriver verksamhet generellt sett bedöms finnas en betydande risk för penningtvätt.<sup>30</sup>

Det finns vid ovan angivna förhållanden skäl för Länsstyrelsen att besluta om en sanktionsavgift mot bolaget.

### Sanktionsavgiftens storlek

När sanktionsavgiftens storlek fastställs ska särskild hänsyn tas till hur allvarlig överträdelsen är och hur länge den har pågått, samt till den juridiska eller fysiska personens finansiella ställning och den vinst som gjorts till följd av överträdelsen. Med finansiell ställning avses exempelvis verksamhetsutövarens årsomsättning. Utgångspunkten är att alla relevanta omständigheter ska beaktas och som en allmän utgångspunkt bör storleken på avgiften stå i proportion till överträdelsens allvarlighet.<sup>31</sup>

Länsstyrelsen bedömer att det inte går att fastställa om bolaget gjort en vinst till följd av överträdelsen. Därmed får sanktionsbeloppet högst uppgå till motsvarande en miljon euro.<sup>32</sup> Sanktionsavgiftens storlek bör i regel stå i relation till verksamhetsutövarens storlek och omsättning.<sup>33</sup>

Bolagets ekonomiska ställning har enligt årsredovisningarna utvecklats enligt följande<sup>34</sup>:

	Omsättning	Personalkostnader	Resultat <sup>35</sup>	Omsättningstillgångar	Långa/korta skulder
2019	100 Mkr	1,8 Mkr	1,9 Mkr	4,5 Mkr	6,3 Mkr
2020	126 Mkr	0,8 Mkr	7,3 Mkr	10,5 Mkr	5,9 Mkr
2021	219 Mkr	1 Mkr	14 Mkr	9,5 Mkr	10 Mkr

Bolaget hade 2019 en soliditet på minus cirka 6 % men har år 2021 en soliditet på cirka 60 %. Bolaget har över tid haft ungefär lika mycket skulder som omsättningstillgångar. Resultatet efter finansiella poster har stabilt ökat. Bolaget har en stabil ekonomisk ställning med sina tillgångar och eget kapital.

Länsstyrelsen kan konstatera att bristerna i hur bolaget följer penningtvättsregelverket har varit allvarliga och systematiska. Risken är därmed stor att bolaget kan ha utnyttjats för penningtvätt och finansiering av terrorism under den granskade tidsperioden.

<sup>30</sup> Se Nationell riskbedömning av penningtvätt och finansiering av terrorism i Sverige 2020/2021.

<sup>31</sup> 7 kap. 16 § penningtvättslagen och prop. 2016/17:173 s. 556.

<sup>32</sup> 7 kap. 14 § penningtvättslagen.

<sup>33</sup> Se prop. 2016/17:173 s. 403 f. och s. 556.

<sup>34</sup> Bolaget har brutet räkenskapsår

<sup>35</sup> Avser efter finansiella poster

Sanktionerna ska vara effektiva, proportionella och avskräckande.<sup>36</sup> Länsstyrelsen har bedömt att de konstaterade överträdelserna är flera till antalet och att överträdelserna är allvarliga och systematiska. Hänsyn bör också tas till att det inom den sektor där bolaget bedriver verksamhet generellt sett bedöms finnas en hög risk för penningtvätt. Vid en samlad bedömning av dessa omständigheter samt med hänsyn till bolagets finansiella ställning, anser Länsstyrelsen att sanktionsavgiften ska bestämmas till 3 500 000 kronor.

### **Bestämmelser som beslutet grundas på**

- 1 kap. 2 § punkt 16, 2 kap. 1–5, 8, 13–15 §§, 3 kap. 1, 12–13 §§, 4 kap. 1 §, 5 kap. 3–4 och 7 §§, 6 kap. 1, 4 och 4 a §§, 7 kap. 1, 2, 5, 10–11, 13–14, 16, 21 och 25 §§ lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.
- 16 § förordningen (2009:92) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.
- Länsstyrelsen i Västra Götalands läns föreskrifter och allmänna råd (14FS 2017:178, 14FS 2018:51, 14FS 2019:52 och 14FS 2021:39) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.

### **De som medverkat i beslutet**

Beslutet har fattats av rättschef Claire Melin med Stefan Danko som föredragande. I den slutliga handläggningen har länsjurist Catrine Nylén medverkat.

### **Ni kan överklaga beslutet**

Se bilaga med överklagandehänvisning.

### **Information**

Tillsynsärendet avslutas genom detta beslut. Blommor och Bär i Söderhamn AB är även fortsatt skyldiga att ha upprättade och uppdaterade riskbedömningar, rutiner och riktlinjer. Länsstyrelsen kan komma att följa upp att verksamheten följer penningtvättsregelverket genom nya tillsynsinitiativ.

Sanktionsavgiften tillfaller staten och faktureras av Länsstyrelsen efter att beslutet har vunnit laga kraft.

Ytterligare information om penningtvättslagen och era skyldigheter finns på Länsstyrelsens webbplats, [www.lansstyrelsen.se](http://www.lansstyrelsen.se).

---

<sup>36</sup> Se prop. 2016/17:173 s. 357.

## Delgivning

Länsstyrelsen kommer att skicka er ett särskilt meddelande, så kallat kontrollmeddelande, om att detta beslut har skickats. Ni får alltså två brev från Länsstyrelsen, normalt med en dags mellanrum. Ni anses delgivna beslutet när två veckor har gått från det att beslutet skickades. Ni har fått information om förenklad delgivning den 30 juni 2021.

## Så här hanterar Länsstyrelsen personuppgifter

Information om hur vi hanterar dessa finns på [www.lansstyrelsen.se/dataskydd](http://www.lansstyrelsen.se/dataskydd).

## Bilagor

1. Överklagandehänvisning förvaltningsrätten

## Ni kan överklaga beslutet hos förvaltningsrätten

Om ni inte är nöjda med Länsstyrelsens beslut, kan ni skriftligen överklaga beslutet hos förvaltningsrätten.

### Hur överklagar vi beslutet?

Länsstyrelsen måste pröva att överklagandet har kommit in i rätt tid, innan det skickas vidare tillsammans med handlingarna i ärendet. Därför ska ni lämna eller skicka er skriftliga överklagan till Länsstyrelsen Västra Götaland antingen via e-post; [vastragotaland@lansstyrelsen.se](mailto:vastragotaland@lansstyrelsen.se), eller med post; Länsstyrelsen Västra Götaland, 403 40 Göteborg.

### Tiden för överklagande

Ert överklagande måste ha kommit in till Länsstyrelsen **inom tre veckor** från den dag ni fick del av beslutet. Om det kommer in senare kan överklagandet inte prövas. I ert överklagande kan ni be att få ytterligare tid till att utveckla era synpunkter och skälen till att ni överklagar. Sedan är det förvaltningsrätten som beslutar om tiden kan förlängas.

Parter som företräder det allmänna ska ha kommit in med sitt överklagande **inom tre veckor** från den dag då beslutet meddelades.

### Ert överklagande ska innehålla

- Vilket beslut som ni överklagar, beslutets datum och diarienummer.
- Hur ni vill att beslutet ska ändras.
- Varför ni anser att Länsstyrelsens beslut är felaktigt.

Skriv också följande uppgifter, om ni inte tidigare lämnat dem:

- Person- eller organisationsnummer.
- Telefonnummer där ni kan nå dagtid (med undantag för nummer som avser ett hemligt mobilabonnemang som behöver uppges endast om rätten begär det).
- E-postadress.
- Annat som har betydelse för att domstolen ska kunna nå er.

Om ni har handlingar som ni anser stödjer er överklagan så bör ni bifoga kopior på dessa. Kontakta Länsstyrelsen i förväg om ni behöver bifoga filer som är större än 15 MB via e-post.

### Ombud

Om ni anlitar ett ombud som sköter överklagandet åt er ska ombudet underteckna skrivelsen, bifoga en fullmakt i original från er samt uppges sitt eget namn, adress och telefonnummer.

### Behöver ni veta mer?

Har ni ytterligare frågor kan ni kontakta Länsstyrelsen via e-post, [vastragotaland@lansstyrelsen.se](mailto:vastragotaland@lansstyrelsen.se), eller via växeltelefonnummer 010-224 40 00. Ange diarienummer 30936-2021.