

Turerna i Scandorama går vidare...Toni är förbannad!

Johan Malmqvist fd ägare och koncernchef för Scandorama får nu uppleva hårdhänt rättsrötan i det svenska "rättssamhälle".

Det är bedrövligt att rättsinstanserna tillåts agera som i detta fall, mot en person som inte är på rymmen, inte är bevisat med skuld utan kan ekobrottsmyndigheten tillsammans med skattemyndigheten hänga ut en person som på gamla tiders manér med stolpen på torget där alla kunde titta på, spotta och gotta sig och förtala häxan.

För mig är Johan Malmqvist en hårdför affärsman som lyckats med att få hela turistbussresebranschen att ekonomisk haverera. Det är den största bravad i mina ögon. För att lyckas krävs det 2 parter och de som ställde upp på Johanns villkor var många. Nu är det skadelyckan som gäller, sådan är branschen, sådan är folket bland bussåkarna, klena i förståndet.

Turbulensen kring landets största bussresearrangör, Scandorama där både ekobrottsmyndigheten och skatteverket jagar såväl företaget som personen vilken är förre ägaren med blåljus och välredigerade media läckor är skamligt.

Vad är misstanken för denna offentliga avrättning innan man är dömd?

Det gäller skattefusk och momsbedrägerier i mångmiljonklassen enligt skattejuristen.

Jag avskyr principen att folk är dömda i förhand på en misstanke och det rättfärdiga svenska byråkratin att agera på vis som är ett klart rättsövergrepp.

Ingen skall bedömas som skyldig innan denne har dömts av en domstol även om chansen att vinna i skatteverkets egna domstolar är ringa men lika väl möjlig. Det är inte första gången att ekobrottsmyndigheten och skatteverkets lakejer haft fel.

Vinner Johan i domstolen är han ändå avrättat bland vänner och bekanta då man bara vill minnas att han blev arresterad inte varför och om det var rättsligt korrekt.

Åså kommer baktalarna igång, ingen rök utan eld!

Det är helt OK att använda sig av poliskåren för det ger maximal uppmärksamhet, läs insändaren "*Varför ställs inte kostymklädda bankrånare inför rätta*"

Artikeln finns i anslutning till sammanfattningen kring alla turer om Scandorama, ännu en svart dag för rättssäkerheten, samtidigt som jag inte kan vara lite skadeglad åt händelsen eftersom Johan under lång tid hävdade motsatsen att Sverige är en rättstat, att mina Nyhetsbrev inte varit sakliga, nu får han uppleva hårdhänt hur mycket rättstat vi är och hur olika man värdera saker och ting, att elda upp Rosengård och skada poliser är helt OK, att bura in hela gänget som hotar vanliga hederliga medborgare det har vi inga resurser till och är dessutom politisk ifrågasatt när vi har 3 partier som lever på anarkin som sprider sig. Med klena politiker som finns i Malmö där man himlar med verkligheten istället för att ta tag i hårdhandskarna är den verkliga samhällsfaran. Att agera mot dessa element finns inga resurser och det är inte lönsamt heller. Men att köra häxjakt mot en liten företagare innan saker och ting är utredda och domstolen sagt sitt det är Ok då finns det oanade resurser att ta till.

Alla borde skämmas kollektivt! Ni som har ringt och skickat mail till mig och haft synpunkter mot Johan, rätt typisk och lika tragisk, först ställer ni er i kö och dumpar priserna för

bussmarknaden, nu är ni närmast bankrutt, då är det uppsluppet att Johan hängs ut, jag skäms över rätt många som sjunker så lågt!

Här kommer en sammanställning a+b över artiklar som behandlar skeenden i Scandorama!

Del 1 finns på denna länk

<http://www.toni-schonfelder.com/swe.asp?id=964&q=scandorama&ww=strong>

Här följer del 2

a)

Resenärer fick betala hemliga provisioner

<HTTP://SYDSVENSKAN.SE/MALMO/ARTICLE429623/RESENERER-FICK-BETALA%E2%80%89HEMLIGA-PROVISIONER.HTML>

AV ANNIKA JOHANSSON OCH JENS MIKKELSEN

PUBLICERAD 3 MAJ 2009 1.30 | UPPDATERAD 4 MAJ 2009 10.44

Bussresejätten Scandoramas grundare Johan Malmqvist – tillika moderat politiker i Region Skåne – anhölls i februari misstänkt för omfattande skatt- och bokföringsbrott. Tidigare i veckan låste Skatteverket 14,5 miljoner av hans tillgångar. Idag kan Sydsvenskan berätta om hemliga provisioner som resenärerna fått betala, om bankkonto i Schweiz och offshorebolag i skatteparadis.

Malmö.

De dystra beskeden

10 februari 2009. Det råder en dämpad stämning på Scandoramas huvudkontor på Amiralsgatan i Malmö. Tolv anställda är på väg att förlora sina jobb, varslade på grund av arbetsbrist.

Fackförbundet Unionens ombud är på plats för att förhandla med företagsledningen.

När mötet avslutas bestämmer sig parterna för fortsatta förhandlingarna två dagar senare.

På förmiddagen dagen därpå stormar åtta utredare från ekobrottsmyndigheten in på två olika adresser i Malmö: Scandoramas huvudkontor och Johan Malmqvists bostad i Malmö.

Utredarna vet vad de vill ha och var de kan hitta det. Efter att ha visat sina polisbrickor går de raka vägen upp till vd:n Johan Malmqvists kontor på fjärde våningen. Några timmar senare lämnar de byggnaden med pärmar, hårddiskar och Johan Malmqvist själv.

Framgångssagan

Johan Malmqvist gav sig in i bussresebranschen 1980 tillsammans med kompanjonen Claes Berglund. De var unga, kaxiga och på många sätt banbrytande i branschen.

Medan de etablerade bolagen trängdes på nergångna hotell i storstädernas centrum åkte Berglund och Malmqvist runt i städernas utkanter för att leta nybyggda övernattningshotell med högre standard men lägre pris. 1987 startade de en egen hotellverksamhet i Paris, tre år senare drev de även hotell i Berlin. Dit anlände tusentals svenskar i luftkonditionerade bussar, ledda av uniformerade reseledare som alla drillats lika hårt på interna utbildningar. På hotellen fanns svenska tidningar och svenska frukostbufféer, allt för att kunderna skulle känna sig som hemma.

Berglund och Malmqvist gjorde snabbt succé.

Från att själva ha jobbat som reseledare dröjde det inte länge innan de lade under sig några av de mäktigaste konkurrenterna och etablerade sig som Sveriges största bussresearrangör.

Utmärkelsen Grand travel Award – kammades hem flera år i rad, både i Sverige och Norge.

Scandorama har vissa år haft en omsättning på närmare 400 miljoner kronor men trots det haft uppenbara problem med att få god lönsamhet. Förra året blev resultatet minus 30 miljoner kronor.

Att branschen är extremt konjunkturkänslig, marginalerna små och att allt går ut på att pressa priserna åt kunderna, brukar anges som skäl.

Provisioner

Men under minst tjugo år har kontorsanställda, reseledare och chaufförer fått signaler från europeiska krögare om att Johan Malmqvist hittat ett annat sätt att tjäna pengar. Detta genom att besöka restauranger som anlitas under året för att hämta provisioner.

Fram tills nu har ingen säkert vetat om det stämmer.

Men Sydsvenskan har tagit del av dokument som visar överenskommelser mellan Scandorama och krögare om att stanna bussar vid just deras lunchrestauranger.

I gengäld har restaurangern betalat en till två euro (10–20 kronor) per person i provision – så kallad back commission.

Svarta pengar, misstänker Ekobrottsmyndigheten som nu utreder om provisionerna hamnat i Johan Malmqvists egen ficka, på ett konto i Schweiz eller möjligen i ett skatteparadis.

Hur mycket pengar det rör sig om är oklart men det kan handla om betydande belopp. Scandorama har sedan 2005 haft mellan 33 000 och 47 000 resenärer per år. I snitt äter varje resenär tre till fyra luncher per resa.

Johan Malmqvist förnekar bestämt att han skulle ha tagit emot några pengar.

– Jag har varit ute och besökt både hotell och restauranger och andra leverantörer under alla de nästan trettio år jag hållit på med bolaget. Det är en nödvändighet för att upprätthålla verksamheten. Och det har skett både vår, sommar, höst och vinter, säger han.

– Men att jag skulle ha fått provision stämmer inte överhuvudtaget. Alla de provisioner som bolaget fått, och det har inte varit så väldigt mycket, har gått in i bolaget.

– Det är så små marginaler, man måste försöka få alla bidrag in i bolaget.

Men Malmqvist förklaringar stöds inte av de dokument Sydsvenskan tagit del av.

Så här skrev till exempel en företrädare från Median Hotels, som har verksamheter i Hannover och Lehrte i Tyskland, i ett brev till Malmqvist den 17 april 2008 (se faksimil):

”Högt ärade herr Malmqvist,

Vintersäsongen 2007–2008 är nu slut. Vi tackar er hjärtligt för det förnyade goda samarbetet och skickar er härmed uppställningen för återbetalningen för Stop Over Wintertouren Skibussen.

Vi kom överens om att göra en avräkning efter sista gruppen enligt en återbetalning i storlek med en euro per betalande gäst (vuxna personer).

Slutbeloppet blir euro 1179,00 enligt uppställningen nedan / .../ Beloppet kommer vi att sätta in på följande konto. Fogal Ltd, Schweizerische Kreditanstalt in Lugano.”

Även ett hotell i Freiburg hänvisar till ett konto i Schweiz när de ska sätta in en provision på 826 euro: ”Vi sätter in beloppet till det anvisade kontot hos det schweiziska kreditbolaget i Lugano”.

Men avtalen gäller inte bara restauranger. En juvelerare i Ungern förband sig i januari 2008 att betala 1 000 euro om året för att få vara med i Scandoramas resplan. Därutöver skulle juveleraren betala 50 euro per buss som stannar till vid butiken – eller fem till tio procent på försäljningen.

Under Johan Malmqvists namnteckning står förutom Scandorama åter igen företagsnamnet Fogal Ltd, precis som i fallet med tyska Median Hotel.

På vissa avtal framgår det att restaurangägarna ska sätta in pengar på ett konto i Schweiz – varför har du ett konto där?

– Jag har inget konto där.

Har Scandorama något konto där?

– Nej.

Varför tror du att de här restaurangägarna nämner ett konto Schweiz?

– Det måste vara felaktigt, det stämmer inte.

Vad är Fogal Ltd?

– Vet ej.

Det står också på flera av de här avtalen.

– Det känner jag inte till. Scandorama heter ju bolaget och det finns ett antal andra bolag med det namnet, knutna till Scandorama på något sätt.

Så det finns inget Fogal?

– Nej.

Hur kommer det sig att det företagsnamnet hamnat på avtal mellan dig och europeiska restaurangägare?

– Men det stämmer inte, det måste vara ett missförstånd på något sätt.

Undrade du inte vad Fogal var för något när du satte ditt namn ovan det?

– Jag har inte satt mitt namn, det stämmer inte, det är inte min namnteckning.

Menar du att det är en förfalskning?

– Alltså det är inte min namnteckning.

Den är rätt lik din namnteckning på flera årsredovisningar?

– Den är lik, det är helt korrekt, men det är inte min namnteckning. Man känner igen sin egen namnteckning.

Tänker du polisanmäla det här då?

– Det utesluter jag inte.

Skatteparadiset

Fogal Ltd förekommer inte hos svenska eller europeiska myndigheter.

Men Sydsvenskans granskning visar att ett offshorebolag med det namnet registrerades på ön Tortola i skatteparadiset British Virgin Islands (BVI) den 22 januari 2001. Den karibiska ögruppen har låga skatter och en sekretess så strikt att varken aktieägare eller styrelseledamöter behöver redovisas. Landet har 22 700 invånare men 450 000 registrerade bolag.

Det krävs ett aktiekapital på 50 000 dollar plus en avgift på runt 1 600 dollar för att registrera ett företag på BVI, men då ingår en c/o-adress och en agent som sköter det praktiska. På så vis garanteras den egentliga ägarens anonymitet.

Fogal Ltd:s agent uppger att hon heter Nicole Marshall och jobbar på Equity trust Corporate Services i huvudstaden Road Town.

Nicole Marshalls svar på alla Sydsvenskans frågor blir:

– Av sekretesskäl får jag inte lämna ut den uppgiften. Men skicka ett mail så ska jag vidarebefordra det till min klient.

Något svar på det mail Sydsvenskan skickade den 21 april, har ännu inte kommit.

Sydsvenskan har varit i kontakt med restauranger som haft provisionsavtal. Ett fåtal berättar att de haft ett samarbete med Scandorama i flera år men förnekar att Malmqvist skulle ha fått någon provision. En krögare i tyska Hermsdorf medger först via mail att provisioner förekommit men backar

sedan och hävdar att han missförstått frågorna och att Malmqvist aldrig fått någon extra ersättning. Av avtalet framgår dock att en euro per portion ska överlämnas vid säsongens slut.

Resenärerna fick betala

Scandoramas motto är "value for money" (valuta för pengarna).

Men avtal och mailväxlingar som Sydsvenskan tagit del av visar att det var resenärerna som fick betala Johan Malmqvists provision.

I mars 2008 skriver en krögare i södra England ett exalterat e-postmeddelande till Johan Malmqvist:

"Tack för ditt samtal som säkrade omkring 35-50 måltider varje söndag fram till oktober för 6.50 pund per person."

Johan Malmqvist svarar:

"Kan du bekräfta priset 7,50 pund inklusive 1 pund i provision, att betalas i slutet av säsongen. Ser framemot ditt omedelbara svar."

Enligt flera personer som jobbat på Scandorama var det vanligt att också reseledare höjde lunchpriset för resenärerna. En del gjorde det för att dryga ut en låg inkomst som till stor del byggde på traktamenten, andra för att skrapa ihop till sin egen lunch.

– Det var upp till var och en. Det fanns inga direktiv från Scandorama. Men det hände att jag fick provision, då uppgav man helt enkelt ett högre pris i bussen. Man ser ju vad alla andra gör, säger en av de förre detta reseledare Sydsvenskan talat med.

Tuff förhandlare

52-åriga Johan Malmqvist har varit regionfullmäktigeledamot för moderaterna sedan förra valet. Tidigare har han också varit aktiv i Malmö kommunfullmäktige. Europeiskt valutasamarbete och inskränkning av arbetsrätten, som han i en debattartikel i Sydsvenskan hävdar är osolidarisk, är några av hans hjärtefrågor.

Som företagsledare och affärsman har han gjort sig känd för sin tuffa stil som förhandlare.

En egenskap som inte alltid gynnat företaget, medger förre kompanjonen Claes Berglund.

– Mot skattemyndigheten kanske man ska vara lite ödmjuk men det var ju inte Johan direkt. Han ville ju inte ha dem där över huvudtaget och skulle ha all korrespondens skriftligen och sådana saker.

– Konsekvensen av att gå fram så tufft är att man skaffar sig fiender i onödan.

Det finns också gott om leverantörer som anser sig överkörda av bussresejätten, däribland flera mindre bussbolag som tvistat med Scandorama om hur de ska hantera tysk vägmoms.

Även internt har det förekommit många konflikter.

Sydsvenskan har varit i kontakt med ett tiotal nuvarande och tidigare anställda som alla ger en kluven bild av sin tid på Scandorama. Å ena sidan beskriver de sig själva som Scandoblå – stolta över sina jobb och lojala mot sin arbetsgivare. Å andra sidan berättar många att den lojaliteten inte betytt någonting när de hamnat i konflikt med sin högste chef för att de varit föräldralediga, velat gå ned i arbetstid eller haft synpunkter på olika beslut.

Bara en har valt att gå vidare med sina anklagelser – den kvinna med åtstörningar som hävdar att Johan Malmqvist sa till henne att tjocka människor inte borde ha semester. Till Arbetsdomstolen berättade kvinnan hur hon blev anklagad för oegentligheter, mobbad och omplacerad till meningslösa sysslor.

Någon dom föll aldrig. Istället träffades en förlikning enligt vilken Scandorama betalade 235 000 kronor i skadestånd.

Johan Malmqvist förnekar ändå att han skulle ha behandlat kvinnan illa.

– De stämmer ju inte men jag bedömde att det var bättre med en förlikning bara för att få arbetsro i den situationen, säger han.

– Jag har väl alltid försökt att bemöta personalen på bästa möjliga sätt. Men jag kan säkert ha brustit någon gång, det är helt klart så.

Ny ägare

Under 2008 pågick förhandlingar med flera bolag som var intresserade av att köpa Scandorama. Det slutade med att det maltesiska bolaget Aviation Seat Brokers Ltd under hösten tog över 90 procent av aktierna.

Johan Malmqvist hade planerat att stanna som vd i ytterligare några månader och det var redan bestämt att Birgitta Kjellander skulle ta över under 2009.

Det är en tuff tid för företaget. Tolv medarbetare har varslats om uppsägning, men det blir mer dramatiskt än så. I februari gör Ekobrottsmyndigheten en razzia på huvudkontoret. Kort därefter gör Skatteverket en revision som resulterar i misstankar om omfattande momsfuskar. Därför spärras 18 miljoner kronor av företagets tillgångar. Som vd och ägare under de granskade åren anses Johan Malmqvist vara personligt ansvarig. Därför har länsrätten också beslutat att säkra 14,5 miljoner kronor av hans tillgångar.

Trots den senaste tidens turbulens tonar den nya vd:n Birgitta Kjellander ner händelserna.

– Vi har haft en bra och öppen diskussion både med Skatteverket och kronofogden och jobbar på att lösa detta på ett vettigt sätt. Det känns inte som en paniksituation.

Hur påverkas resenärerna?

– Inte alls. Vi fortsätter att genomföra resor precis enligt planen, men det är klart att det ger dålig publicitet. Det som har varit har varit och nu gäller det att jobba framåt och bli ett oklanderligt företag. Det känns som om hela organisationen är helt inriktad på det.

De aktuella restaurangerna och butikerna är inte misstänkta för brott. Ekobrottsmyndigheten har därför gott hopp om att de ska samarbeta och kunna visa verifikationer på provisionsutbetalningarna.

Både Skatteverkets revision av Scandorama och Ekobrottsmyndighetens utredning av Johan Malmqvist pågår fortfarande.

b)

Resebolag misstänks för stort skattefusk

[HTTP://SYDSVENSKAN.SE/EKONOMI/ARTICLE429351/RESEBOLAG-MISSTANKS-FOR-STORT-SKATTEFUSK.HTML](http://sydsvenskan.se/ekonomi/article429351/resebolag-misstanks-for-stort-skattefusk.html)

AV ANNIKA JOHANSSON OCH JENS MIKKELSEN

PUBLICERAD 30 APRIL 2009 1.30 | UPPDATERAD 30 APRIL 2009 6.13

Skatteverket granskade resejätten Scandoramas bokföring. Nu har både företaget och den förre vd:n fått tillgångarna spärrade av länsrätten.

I februari i år slog Ekobrottsmyndigheten till mot Scandoramas huvudkontor på Amiralsgatan i Malmö.

Då hade utredarna siktet inställt på dåvarande vd:n och moderate region-politikern Johan Malmqvists påstådda svarta provisioner från lunchrestauranger längs de europeiska motorvägarna.

– Bolaget har vi inget otalt med. Det är Malmqvist personligen och hans förhållande till Skatteverket som det här handlar om, sa ekobrottsåklagare Christer Ström då.

Men några dagar senare beslutade Skatteverket att syna Scandoramas bokföring under åren 2005 till 2008 – och riktade in sig på momsredovisningen. Misstankarna om momsfusk blev så allvarliga att Skatteverket i den gångna veckan begärde att få låsa 18 miljoner kronor av företagets tillgångar – pengar som man räknar med att kräva när revisionen är avslutad.

”Några tveksamheter huruvida en fordran föreligger eller dess storlek är det inte eftersom det är konstaterade felaktigheter”, skriver en av Skatteverkets jurister.

Vad det handlar om är att Scandorama med hjälp av felaktiga fakturor påstått sig ha betalat många - miljoner i moms, pengar som företaget sedan fått tillbaka från staten. I sin begäran till länsrätten understryker skatteutredarna att betalningssäkringen brådskar eftersom det misstänkta momsfusket handlar om stora belopp och att det ska finnas planer på att flytta Scandoramas tillgångar till ett annat bolag.

Som ägare och vd, och ensam styrelseledamot under nästan hela den granskade perioden, anser Skatteverket att Johan Malmqvist är personligen ansvarig för att företaget systematiskt ska ha undanhållit staten mångmiljonbelopp 2005–2008.

Därför beviljade länsrätten också Skatteverkets begäran att 14 miljoner kronor av Johan Malmqvists privata tillgångar skulle låsas.

Scandoramas nuvarande ekonomichef har till Skatteverket medgett att det har förekommit lufttransaktioner, men hävdar att de är orsakade av tekniska problem i redovisningssystemet.

Samma sak säger Scandoramas nytilträdde vd, Birgitta Kjellander. Problem med det interna it-systemet ligger bakom en del av lufttransaktionerna:

– Vi har ett egetkonstruerat it-system som vi haft brister i och som vi håller på att byta ut.

Hur kan it-systemet på egen hand ha skapat fiktiva momsutbetalningar?

Jag vill inte kommentera det. Jag ifrågasätter beloppen och detta kommer vi att utreda internt. Och troligtvis kommer vi att överklaga.

Hur ska Scandorama som gick back 30 miljoner förra året klara ytterligare fordringar på 18 miljoner?

Det är en ägarefråga, jag kan inte svara på det. Vi får först se om det är en korrekt summa. Som det är nu är det ställt en säkerhet till Skatteverket, så driften och kunderna påverkas inte.

Birgitta Kjellander förnekar att bolaget skulle ha förberett en flytt av tillgångar.

– Det stämmer inte, det vill jag bestämt tillbaka-visa.

I Skatteverkets begäran om betalningssäkring skriver juristen:

”Med hänsyn till hur Johan Malmqvist agerat, det vill säga att han uppsätligt och systematiskt redovisat mervärdesskatter med oriktiga belopp i bolaget, finns det anledning att anta att han inte kommer att betala det belopp han kommer att bli personligt betalningsskyldig för.”

Johan Malmqvist är kortfattad när det gäller Skatteverkets begäran och länsrättens beslut:

– Jag vill inte kommentera det. Det kommer jag att överklaga, det är helt fel.

Ekobrottsutredningen som inleddes mot honom i februari pågår fortfarande.