



Vallstena Redovisning & Administration  
Fårö Sandersand 1215B  
624 67 Fårö

## **Föreläggande om att vidta rättelse - enligt lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism**

### **Beslut**

Länsstyrelsen beslutar att förelägga Vallstena Redovisning & Administration, 551112-0387 (företaget) att vidta rättelse genom att komplettera tidigare inskickat material avseende företagets allmänna riskbedömning, rutiner och riktlinjer gällande företagets åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism. Handlingarna ska vara länsstyrelsen tillhanda senast den 30 augusti 2019.

### **Företaget ska upprätta följande handlingar:**

#### **Allmän riskbedömning**

I den allmänna riskbedömningen ska företaget identifiera och redogöra skriftligen för hur de produkter och tjänster som företaget erbjuder kan utnyttjas för penningtvätt och finansiering av terrorism. Av riskbedömningen ska framgå hur stor risken är att detta sker.

Det ska av den allmänna riskbedömningen framgå vilka riskfaktorer som har identifierats och bedömts, kopplade till företagets kunder, distributionskanaler, geografiska läge samt verksamhets-specifika omständigheter.

Av den allmänna riskbedömningen ska det framgå hur företaget bedömer kunders risknivåer avseende risk för penningtvätt och finansiering av terrorism samt om och hur företaget åtar sig kunder med olika risknivåer.

#### **Rutiner och riktlinjer**

##### *Åtgärder för kundkännedom*

Företaget ska ha skriftliga rutiner för vilka åtgärder de vidtar för att uppnå grundläggande-, förenklade- och skärpta kundkännedomsåtgärder.

För de fall företaget använder sig av mallar ska det framgå skriftligen av rutinen med hänvisning. Eventuella mallar ska bifogas till handlingarna som skickas till länsstyrelsen.

##### *Utbildning och information till personal*

Av den skriftliga rutinen ska framgå vilken utbildning som utförs, hur ofta och hur de som arbetar med frågorna håller sig uppdaterade på området.

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

Av den skriftliga rutinen ska framgå hur företaget bevarar handlingar och personuppgifter avseende åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism som vidtagits vid kundkännedom.

Datum  
2019-06-13

Beteckning  
209-19020-2018

### Beskrivning av ärendet

Som ett led i Länsstyrelsens tillsynsarbete avseende penningtvätt och finansiering av terrorism genomför Länsstyrelsen i Stockholms län tillsynsundersökning av Vallstena Redovisning & Administration, 551112-0387. Undersökningen avser kontroll av företagets efterlevnad av lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism och Länsstyrelsen i Stockholm läns föreskrifter och allmänna råd (01FS 2018:55) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.

Vallstena Redovisning & Administration är registrerade i Bolagsverkets register mot penningtvätt sedan 2013-09-25 och omfattats därmed av Länsstyrelsens tillsyn avseende penningtvätt och finansiering av terrorism.

2018-05-09 förelades företaget vid vite att komma in med handlingar rörande verksamhetens åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.

2018-05-14 begär företaget anstånd till och med den 8 juni. Länsstyrelsen beviljar anståndet.

2018-06-08 kommer handlingar rörande företagets åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism till Länsstyrelsen.

Inkomna handlingar är *Checklista för kundkännedom* och *Visma Spcs Checklista för bokslut*.

2018-10-24 förelades företaget att inkomma med kompletterande handlingar senast den 16 november 2018.

2018-11-15 besvarade företaget länsstyrelsens komplettering med information om företagets åtgärder mot penningtvätt.

Inkomna svar beskrev verksamhetens åtgärder övergripande.

### Motivering

Företaget ska bedöma riskerna för penningtvätt och finansiering av terrorism i verksamheten och i kundrelationer (2 kap. 1-3 §§ penningtvättslagen och 2 kap. 1-3 §§ föreskrifterna).

Företaget ska ha rutiner och riktlinjer för att motverka riskerna för penningtvätt och finansiering av terrorism i verksamhet (2 kap. 8-15 §§ och 6 kap. 1-2 §§ penningtvättslagen samt 2 kap. föreskrifterna).

Företaget är skyldiga att bevara handlingar och uppgifter avseende de åtgärder som vidtagits för kundkännedom. Företaget ska även spara uppgifter om transaktioner som genomförts med kunder inom ramen för affärsförbindelser eller vid enstaka transaktioner som omfattas av krav på åtgärder för kundkännedom (5 kap 3-4 §§ penningtvättslagen).

Länsstyrelsen Stockholm anser att företaget i sitt arbete med att förebygga att verksamheten utnyttjas för penningtvätt och finansiering av terrorism har vissa

Datum  
2019-06-13

Beteckning  
209-19020-2018

brister. Bristerna finns i den allmänna riskbedömningen, samt i rutiner och riktlinjer avseende åtgärder för kundkännedom, utbildning och bevarande av handlingar och personuppgifter.

Länsstyrelsen får ingripa när en verksamhetsutövare överträder bestämmelserna i 2-6 kap. penningtvättslagen eller länsstyrelsens föreskrifter genom att förelägga verksamhetsutövaren att vidta rättelse.

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

- 1 kap. 2 § punkt 18, 7 kap 10-11 §§ i lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.
- 16 § förordningen (2009:92) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.

### **Upplysningar**

Lämna gärna dina uppgifter via vår e-tjänst [komplettering eller yttrande i ärende](#). Uppgifterna kommer då direkt in i ditt ärende och du får en bekräftelse på att vi har mottagit uppgifterna. I e-tjänsten anger du Länsstyrelsen i Stockholms län samt ärendets diarienummer 209-19020-2018. Du hittar e-tjänsten på [lansstyrelsen.se](#). Skriv *komplettering eller yttrande* i sökrutan och tryck på sök.

Du kan även lämna uppgifter via e-post, [stockholm@lansstyrelsen.se](mailto:stockholm@lansstyrelsen.se). Ange ditt ärendes diarienummer 209-19020-2018 samt *komplettering eller yttrande* i ämnesraden.

Om föreläggandet inte följs, får Länsstyrelsen förena föreläggandet med vite enligt 7 kap 24 §.

För information om hur Länsstyrelsen behandlar personuppgifter, se [www.lansstyrelsen.se/dataskydd](http://www.lansstyrelsen.se/dataskydd)

### **Beslutande**

Beslut i detta ärende har fattats och godkänts digitalt av jurist Helena Landstedt.

### **Du kan överklaga beslutet**

Se bilaga 1.

### **Bilagor**

Hur du överklagar

Informationsbroschyr ”Ett riskbaserat förhållningssätt” samt ”Rapportera misstänkt penningtvätt och finansiering av terrorism”.

Datum  
2019-06-13

Beteckning  
209-19020-2018

## Bilaga 1

### Du kan överklaga beslutet

Om du inte är nöjd med Länsstyrelsens beslut, kan du **skriftligen** överklaga beslutet hos förvaltningsrätten. **Observera att du ska skicka eller lämna överklagandet till Länsstyrelsen i Stockholm, Box 22067, 104 22 Stockholm. Du kan även skicka in överklagandet via e-post till [stockholm@lansstyrelsen.se](mailto:stockholm@lansstyrelsen.se).** Det ska du göra därför att Länsstyrelsen måste pröva om överklagandet har kommit in i rätt tid, innan det skickas vidare till förvaltningsrätten.

#### *Tiden för överklagande*

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

#### *Ditt överklagande ska innehålla:*

- vilket beslut som överklagas, beslutets datum och diarienummer
- hur du vill att beslutet ska ändras
- varför du anser att Länsstyrelsens beslut är felaktigt

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

- personnummer
- adress till bostaden
- telefonnummer där du kan nås
- eventuellt övriga uppgifter som behövs för att man ska kunna skicka handlingar till dig

Om du har handlingar eller annat som du anser stöder din uppfattning, bör du skicka med kopior på dessa.

#### *Ombud*

Du har rätt att anlita ett ombud för att sköta överklagandet åt dig. I så fall ska ombudet underteckna skrivelsen, bifoga en fullmakt i original från dig samt uppge sitt namn, adress och telefonnummer.

#### *Ytterligare upplysningar*

Behöver du veta mer om hur du ska göra, går det bra att ringa till Länsstyrelsen, telefon 010-223 10 00. Fråga efter den som varit beslutande i ärendet.