

Listan är ingen garanti mot att upptäcka oseriösa aktörer, men det är en bra första vägledning för vilka tecken du behöver vara uppmärksam på. Varningssignalerna innebär att du bör göra en fördjupad granskning som du grundar ditt beslut på. Är du tveksam bör du antagligen avstå affären, avslå ansökan eller utesluta anbudsgivaren från upphandlingen.

Du hittar fördjupad information på Ekobrottsmyndighetens webbplats www.ebm.se/bf

Om du misstänker ekonomisk brottslighet bör du anmäla det till Ekobrottsmyndigheten. Information om hur du gör hittar du på Ekobrottsmyndighetens webbplats ebm.se. Du kan även lämna tips till oss via Polismyndighetens webbplats polisen.se eller genom att ringa 114 14.

Ekobrottsmyndigheten

www.ebm.se

[@Ekobrottsmyndig](https://twitter.com/ekobrottsmyndig)

[in](https://www.linkedin.com/company/ekobrottsmyndigheten) Ekobrottsmyndigheten

VET DU VEM DU GÖR AFFÄRER MED?

Undvik oseriösa aktörer

Checklista för dig som jobbar med att granska företag i samband med till exempel:

- Inköp
- Upphandling
- Kontroll och tillsyn
- Utbetalning av stöd eller bidrag

CHECKLISTA



Vet du vem du gör affärer med?

Oseriösa aktörer kan använda sig av företag som brottsverk tyg för att få otillbörliga förmåner. De betalar inte in skatter eller avgifter, levererar inte rätt kvalitet, lever inte upp till sina tillstånd, och deras anställda får inte rätt löner. Detta skapar en osund konkurrens.

Använd checklistan – upptäck varningssignalerna!

Kryssa i rutorna som stämmer överens med företaget som du granskar. Varningssignalerna väger olika tungt; de fetmarkerade varningssignalerna är allvarigare och innebär högre risk. Enskilda varningssignaler behöver inte innebära att företaget eller dess företrädare är oseriösa. Ju fler varningssignaler du kryssat för desto större är risken och desto större anledning finns det att göra en fördjupad granskning.

Utifrån din granskning kan du sedan ta ställning till om du till exempel ska gå vidare med affären, meddela tillstånd eller be tala ut bidrag, eller om du ska avstå. Checklistan kan användas både initialt samt löpande under uppföljningskontroller.

I denna checklista använder vi begreppet "företag" som ett samlingsbegrepp för granskningsobjekten. Det kan vara fråga om ett bolag, en enskild firma, en förening eller annan organisation.

FÖRETAGET

- Företaget finns inte registrerat hos Bolagsverket eller motsvarande register utomlands.
- Företaget har negativ status som konkurs, likvidation, rekonstruktion eller är vilande.
- Företaget finns på varningslistor hos till exempel Svensk Handel.
- Företaget förekommer i domstolsbeslut.
- Företaget har liknande namn som andra företag, särskilt företag som avvecklats.
- Företaget förekommer i många tvister med Konsumentverket eller Patent- och marknadsdomstolen.
- Företaget har många negativa omdömen på internet, kom dock ihåg att vara källkritisk.
- Det är svårt att hitta information om företaget, via till exempel deras webbplats.
- Andra myndigheter har fattat ingripande beslut om företaget eller dess verksamhet.

Kontaktuppgifter

- Kontaktuppgifter till företaget saknas eller stämmer inte.
- Företaget saknar postadress.
- Adressen har tidigare använts i oseriösa sammanhang.
- Företaget använder postbox eller en c/o-adress som saknar formell koppling till företaget.
- Det är oklart var verksamheten bedrivs.
- Namnet på kontaktpersonen på till exempel webbplats, annonser eller sociala medier saknar formell koppling till företaget.

Skulder

- Företaget har skatteskulder.
- Företaget har aktuella skulder eller flera ärenden hos Kronofogden.
- Det finns ansökningar från privatpersoner gentemot företaget hos Kronofogden.

Ekonomi

- Företaget är inte registrerat för F-skatt, moms eller arbetsgivaravgifter.
- Företaget bedrivs i likvidationspliktigt skick.
- Företaget rapporterar låga arbetsgivaravgifter trots personalintensiv verksamhet.
- Företagets rating, score, kreditvärdighet eller liknande är lågt eller har hastigt sjunkit eller varierar kraftigt över tid.
- Företagets omsättning har förändrats kraftigt på kort tid.
- Företaget har låg soliditet eller likviditet.
- Företaget rapporterar 0 kr i arbetsgivaravgifter under en längre period.
- Företaget har få anställda trots hög omsättning.
- Företaget har flera fordon men inga eller få anställda.

Styrelsen

- Företaget har många styrelseförändringar under kort tid.
- Det finns återkallade styrelseförändringar hos Bolagsverket.
- Det finns ett aktuellt ärende hos Bolagsverket om styrelseförändring.
- Styrelsen är inte komplett.
- Det finns särskild delgivningsbar person i styrelsen.
- Företaget har firmatecknare med generalfullmakt.
- Styrelsen har inte beviljats ansvarsfrihet.

Revisor och årsredovisning

- Företagets årsredovisning har bytts ut.
- Företagets årsredovisning har kopierats från ett annat år, eller annat företag.
- Årsredovisningen är inte inlämnad.
- Revisionsberättelsen innehåller anmärkningar från revisorn.
- Revisorn har utträtt på egen begäran.
- Revisorns uppdrag har upphört i förtid.
- Årsredovisningen har inlämnats för sent eller orimligt tidigt.
- Resultat- och balansräkningen innehåller felaktigheter.
- Företaget saknar revisor trots att det ska finnas enligt lag.

FÖRETRÄDARE

- Företrädare är dömda för brott som har betydelse i sammanhanget.
- Det är svårt att komma i kontakt med företrädare.
- Företrädare har ingen kunskap om företaget och dess verksamhet.
- Företaget företräds av andra personer än behöriga företrädare.
- Företrädare har särskild postadress till en anstalt eller adress som tidigare använts i oseriösa sammanhang.
- Det finns många folkbokförda personer på samma adress som företrädaren.
- Företrädarna är i relation till den verksamhet som bedrivs väldigt unga eller väldigt gamla, bosatta utomlands eller har vistats i Sverige under kort tid.

Ekonomi

- Företrädare har näringsförbud.
- Företrädare har skatteskulder.
- Företrädare har låg eller ingen inkomst.
- Det finns många bilar registrerade på företrädarna.
- Företrädare har gått i personlig konkurs.
- Företrädare har aktuella skulder eller flera ärenden hos Kronofogden.
- Företrädare har inte lämnat in inkomstdeklaration eller har skönsbeskattats.

Annat bolagsengagemang

- Företrädare har varit inblandad i flera företag som gått i konkurs.
- Företrädare har varit inblandad i konkurs där återvinning varit aktuell eller påförts personligt betalningsansvar i sådana sammanhang.
- Företrädare har/har haft engagemang i företag i flera olika riskbranscher.
- Företrädare har lämnat styrelsen i andra företag strax innan konkurs.
- Företrädare har förekommit i oseriösa sammanhang.
- Det finns ingripande beslut från myndigheter angående annan verksamhet som företrädarna bedrivit.

