

BILAG EÆ

PLESNER



TOLD  
SKAT

## Forelæggelse

### Beskrivelse af Solid Trading Aps engagement i forbindelse med indkøb og videresalg af edb komponenter i Danmark.

Undertegnede havde i tidsrummet december 2002 og frem til november 2003 løbende dels på baggrund af anmodning fra de engelske myndigheder og dels på eget initiativ gennemgået selskabets købs og salgstransaktioner og betalinger.

Sagens opstart

Det stod hurtigt klart, at selskabet i nævnte periode næsten udelukkende havde aftaget edb komponenter fra engelske selskaber, som var involverede i moms-karusselhandler og videresolgte disse edb komponenter til et italiensk selskab.

Status på denne del af sagen er indtil videre, at der afventes svar fra de engelske og italienske myndigheder. Svarene forventes at give et billede af selskabets viden om og deltagelse i momskarussel i England.

I tidsrummet medio december 2003 og frem til slutningen af januar 2004 ændrede Solid Trading Aps købs og salgsmønstre. Selskabet købte nu edb komponenter fra et nystartet selskab Trademark Aps ved direktør [REDACTED]. (der tidligere var ansat som sælger i engelske selskaber som handlede med Solid Trading Aps i førnævnte tidsrum).

SolidTrading Aps nye handelsaktiviteter

Trademark Aps havde før handlerne med Solid Trading Aps ikke haft indenlandsk omsætning. Værdien af handlerne mellem selskaberne i perioden udgjorde excl moms 380 mio kr.

Solid Trading Aps videresolgte de indkøbte varer fra Trademark Aps til selskabet Comitel A/S ved sælger [REDACTED], som herefter eksporterede varerne til Singapore eller Hong Kong.

Trademark Aps købte varerne hos det ligeledes nystartede selskab Network Aps ved direktør [REDACTED], som importerede varerne fra Hong Kong. Det skal i den forbindelse bemærkes, at Trademark Aps før handelsaktiviteterne med Network Aps, selv indkøbte varer hos Hong Kong leverandøren og videresolgte disse til Solid Trading Aps.