

April 2021

Kontrol med rocker- og bandemiljøet udløser store skatteopkrævninger

Skattestyrelsens kontrolindsats rettet mod rocker- og bandemiljøet har ført til skatteopkrævninger for samlet ca. 530 mio. kr. i årene fra 2018 til 2020. Der blev opdaget svindel i 84 pct. af kontrollerne.

Skattestyrelsens kontrol af rocker- og bandemiljøet understøtter politiets arbejde med at bekæmpe økonomisk kriminalitet blandt rockere og bandemedlemmer. Kontrolindsatsen – som foregår i tæt samarbejde med især politiets efterforskningsenheder og landets politikredse – går ud på at optrevle den organiserede, økonomiske kriminalitet og begrænse finansieringen af værdigenstande og ulovlige aktiviteter i rocker- og bandemiljøet.

Kontrolindsatsen er blandt andet med til at opdage svindel med skatter og afgifter. I løbet af de seneste tre år har Skattestyrelsen foretaget næsten 7.300 målrettede kontroller i rocker- og bandemiljøet. Heraf blev det i 84 pct. af tilfældene konstateret, at der var uoverensstemmelser mellem de oplysninger, der er givet til Skattestyrelsen og de forhold, der blev afdækket ved kontrollerne, *jf. figur 1*.

Indsatsen har resulteret i, at Skattestyrelsen i perioden fra 2018 til 2020 samlet har udstedt skatteopkrævninger for ca. 530 mio. kr., *jf. figur 1*.

Figur 1. Skattestyrelsens kontrolindsats i rocker- og bandemiljøet, 2018-2020



Kilde: Skattestyrelsen.

Gennemgangen af rocker- og bandemedlemmernes økonomiske forhold resulterer, ud over de ekstra skatteopkrævninger, ofte i en straffesag. Det sker, når kontrollerne afslører svindel af så grov karakter, at sagen skal håndteres efter straffelovens bestemmelser, og hvis der er behov for politiets efterforskning for at afdække sammenhængen i et større og organiseret set-up.

Sådan opdages svindlen

Skattestyrelsen opdager skatte- og afgiftssvindel i rocker- og bandemiljøet på flere måder, fx ved at gå systematisk til værks i forhold til de oplysninger, som Skattestyrelsen selv ligger inde med.

En sag kan også opstå på en konkret forespørgsel fra politiet, hvor Skattestyrelsen understøtter politiets afdækning af kriminelle forhold. Styrelsen bidrager i den forbindelse med informationer om eksempelvis udvalgte personers økonomiske forhold, ligesom styrelsen deltager i ransagninger og aktioner foranlediget af politiet med henblik på optrevling af den organiserede, økonomiske kriminalitet.

Endelig kan der ud fra den såkaldte Al Capone-metode opstå sager, når personer i miljøet udviser en adfærd, som giver grund til mistanke om, at pågældende har et større forbrug end den indtægt, som er oplyst til Skattestyrelsen, *jf. boks 1*. Det kan fx være personer, der modtager offentlige ydelser eller lever på en måde, der ikke harmonerer med det forhold, at vedkommende har forfalden gæld til det offentlige.

Boks 1. Eksempel på Al Capone-metoden

En person fra politiets rocker/bandeliste ejer en bil til 500.000 kr., men er samtidig registreret uden indtægt eller er på overførselsindkomst. Skattestyrelsen efterspørger dokumentation for de indtægter, der er anvendt til anskaffelsen af bilen. Kan den pågældende ikke vise dokumentation, vil personen blive beskattet af den indtægt, der vurderes at måtte have ligget til grund for købet. Det sker ved en forhøjelse af den personlige indkomst. Hvis der er tale om forsæt eller svindel af en vis størrelse, vil sagen desuden blive overdraget til politiet til håndtering efter straffeloven.

Nye og avancerede former for skattesvindel

Gennem de senere år har Skattestyrelsen set, at den økonomiske kriminalitet i miljøet bliver mere organiseret, og der ses en tendens til mere avancerede former for svindel gennem fiktive virksomheder og brug af stråmænd, ligesom denne svindel i visse tilfælde gennemføres ved hjælp af professionel rådgivning. Derfor er flere kontroller rettet mod at få optrevet den organiserede, økonomiske kriminalitet, og der er i sådanne sager et tæt samarbejde med politiet. I de større sager afsløres ikke alene svindel med angivelser af moms og A-skat, men også hvidvask.