

מומחה: "שחקני מכבי לא עברו עבירות הלבנת הון"
עו"ד גולדמן, המתמחה בעבירות על חוק איסור הלבנת הון: "הדרך היחידה שבה ניתן להאשים שחקן בעבירה על חוק איסור הלבנת הון היא במקרה שבו יוכח כי הכסף הוא 'רכוש אסור' ושהשחקנים השתמשו בפנאן כ"צינור" להעברת הכספים"

איתי הר אור

19:23, 22.10.09

8 תגובות

"ההתנפלות התקשורתית על ה'בנק של מוני פנאן', ומאחר ש'הבנקאי הראשי' כבר איננו, מסייתה אש לשחקני ומאמני מכבי תל אביב אשר 'מואשמים' בתקשורת כמעלימי מס ומלביני הון, אלא שהדבר פשוט אינו נכון משפטית", כך אומר עו"ד אורי גולדמן ממשרד גולדמן ברון המתמחה בעבירות פיסקאליות ובעבירות על חוק איסור הלבנת הון. "בשביל שנאשם יואשם בעבירות על חוק איסור הלבנת הון צריכים להוכיח את קיומה של 'עבירת מקור' - עבירות קשות, כגון סמים, זנות, הימורים אשר מוגדרות בחוק איסור הלבנת הון, שכתוצאה ממנה מושג 'רכוש אסור' (שמקורו בעבירת המקור) ולבסוף צריכה להתקיים הסוואה או הלבנה של אותו ה'רכוש אסור'."

אלא שכבר מראש מדגיש גולדמן כי עבירת מס אינה עבירת מקור בחוק איסור הלבנת הון. לפיכך, הוא אומר, **אין כל סיבה או דרך להאשים את שחקני מכבי בהלבנת הון**, שכן בהנחה והכסף שהם הרוויחו והשקיעו הוא "הון לבן" - הרי שאין צורך להלבין אותו. גולדמן מוסיף כי גם אם וכלל שבמקרה הגרוע הרשות תנסה להאשים את השחקנים בעבירות מס וגם אז, בהנחה והכספים שלהם הושגו כדין, מדובר באי דיווח על ההכנסה מהרווח מההשקעות, אשר בחלק מהשנים הרלבנטיות – כידוע לכולנו היו בהפסד.

לא ידעו על ניק ליון?

בהתייחס לחשד שלפיו הכספים הועברו לברוקר הבריטי ניק ליון **החשוד במרמה של עשרות משקיעים**, אומר גולדמן: "בהנחה והכספים הושגו מלכתחילה בדרך כשרה ולא בעבירות הימורים למשל, הרי שלכל היותר תבדוק הרשות לאיסור הלבנת הון את העברות הכספיים של פנאן לניק ליון בחו"ל. אם הן נעשו ב"מעטפות", ייתכן ויהיה מדובר בעבירות דיווח בלבד, שכן על הוצאת כספים מעל סכום של 90 אלף שקל מישראל יש לדווח לפי החוק. עם זאת, עו"ד גולדמן מציין עוד כי אם נעשו העברות הכספיים בין בנקים, הרי שלא חלה כלל חובת דיווח על מוני פנאן, אלא האחריות לדווח היא על הבנקים."

עו"ד גולדמן מסביר, כי מבחינה משפטית גם אם וכלל שהרשות תצליח להוכיח שהכסף של השחקנים הוא לא לגיטימי, למשל כסף שהושג בהימורים לא חוקיים, הרי שהעברתו לפנאן עדיין לא הופכת אותו ל"לבן" ולכן גם במקרה כזה עדיין לא ניתן להאשים בעבירה על חוק איסור הלבנת הון, שכן לא מתקיים אלמנט ה"הלבנה". "הדרך היחידה שבה ניתן להאשים שחקן בעבירה על חוק איסור הלבנת הון היא במקרה שבו יוכח כי הכסף הוא 'רכוש אסור' (שמקורו בעבירת מקור) ושהשחקנים השתמשו בפנאן כ"צינור" להעברת הכספים לניק ליון במטרה להסתיר או להסוות את מקורו, את זהות בעלי הזכויות בו, או את מיקומו". ככל הנראה, מבחינת השחקנים ה"תחנה האחרונה" של כספם היא מוני פנאן ולכן גם טענת היותו "צינור" אינה רלבנטית."

"אני מציע לכל הקופצים למסקנות, לתת לרשויות מס הכנסה והרשות לאיסור הלבנת הון לעשות את עבודתן ולאחר מכן התמונה תתבהר."

במענה לשאלה אם בכוונתה לפתוח בחקירה, נמסר מרשות איסור הלבנת הון: "הרשות לאיסור הלבנת הון הינה רשות מודיעינית ואינה מוסרת, ככלל, מידע על חקירות שהיא מנהלת ואין בכך כדי לאשר או להכחיש את האמור בשאלה."