

# הסדרי טיעון בפרשת הסחר הלא-חוקי בזהב מהשטחים: הנאשמים ירצו 5.5-4 שנות מאסר

כפיר מויאל, אילן שפק ויצחק אביתר הואשמו בקשירת קשר להכנסת זהב "שחור" גנוב מהרשות הפלסטינית לישראל, תוך מתן כסות חשבונית פיקטיבית, כך שיולבן ויהפוך לזהב הניתן למכירה • השלושה הואשמו בהוצאת חשבוניות פיקטיביות במאות מיליוני ש' ובהעלמות מס בעשרות מיליוני ש' • לפי ההסדר, השלושה ייקנסו במצטבר ב-2.2 מיליון שקל / חן מענית



צילום אילוסטראציה: Shutterstock

וה משפטי לפרשת הסחר הכלתי חוקי בזהב והעלמות המס, שכונתה פרשת "זוג משמייים". ל"גלובס" נודע כי רשות המסים הגיעה בימים האחרונים להסדר טיעון עם הנאשמים המרכזיים בתיק. לפי ההסדר, שהושג בתום הליך גישור פלילי שהתנהל אצל שופט המחוזי בת"א, גלעד נויטל: כפיר (חיים) מויאל יורשע בעבירות על פקודת מס הכנסה ובהעלמת מס בסך כ-30 מיליון שקל באמצעות הוצאת חשבוניות פיקטיביות בסך 210 מיליון שקל (קיוון חשבוניות ואי תשלום המע"מ). בהתאם להסדר, מויאל ירצה עונש של חמש וחצי שנות מאסר, וישלם

קנס בסך 750 אלף שקל. אילן שפק הורשע בהעלמת מס באמצעות הוצאת חשבוניות פיקטיביות בסך 285 מיליון שקל כשהעלמת המע"מ הנובע מהם הוא בסך כ-40 מיליון שקל. על שפק יוטל לפי ההסדר עונש מאסר של 4 שנים ועשרה חודשים וקנס בסך 750 אלף שקל; על יצחק אביתר, שהורשע גם הוא בהוצאת חשבוניות פיקטיביות ובאי תשלום מע"מ בסך כ-38 מיליון שקל קנס בסך 700 אלף שקל. עונש המאסר של אביתר אינו מוסכם בהסדר הטיעון, אך לפי ההסדר עונשו המקסימלי יעמוד על 5 שנות מאסר; על החברות הנאשמות, כ.ח.מ סחר ושיווק ו"גולד

רויאלטי" יוטלו קנסות לפי שיקול דעת בית המשפט. יצוין מכתב האישום המתוקן נגד השלושה שהוגש במסגרת הסדר הטיעון, נמחק האישום כי הם הלבינו הון בסכומים של מאות מיליוני שקלים. זאת, לאחר שרשות המסים כבר חזרה בה בתחילת השנה מסעיף האישום של העלמת מס עקב אי ניכוי מס במקור בהיקף של 52 מיליון שקל שבו הואשמו הנאשמים בכתב האישום המקורי.

רויאלטי" יוטלו קנסות לפי שיקול דעת בית המשפט. יצוין מכתב האישום המתוקן נגד השלושה שהוגש במסגרת הסדר הטיעון, נמחק האישום כי הם הלבינו הון בסכומים של מאות מיליוני שקלים. זאת, לאחר שרשות המסים כבר חזרה בה בתחילת השנה מסעיף האישום של העלמת מס עקב אי ניכוי מס במקור בהיקף של 52 מיליון שקל שבו הואשמו הנאשמים בכתב האישום המקורי.

הפלסטינית לתוך ישראל, תוך מתן כסות חשבונית פיקטיבית, כך שיולבן ויהפוך לזהב הניתן למכירה לגיטימית. עוד עלה מכתבי האישום כי כוכב רכש זהב ללא תיעוד שמקורו בשטחי הרשות הפלסטינית ובמקומות אחרים, לשם מכירתו בישראל "בשחור", ומבלי שידרש לשלם מס בגין רכישות אלה. כדי לאפשר את הכנסתו של הזהב ה"שחור" לשוק המקומי, ולאפשר למויאל ולשפק לקנות אותו ממנו ולמכור לאחרים, קשרו השלושה קשר והציגו מצג כוזב בדבר התנהלות לגיטימית של הסחר ביניהם, תוך

שהם קושרים קשר להוצאה וניכ של חשבוניות מס פיקטיביות בנסיבות מחמירות. **חזרה מחלק מהאישומים** כתבי האישום המקוריים, ששוגו במסגרת ההסדר, ייחסו לכוכב, שפק ומויאל הלבנת הון התחמקות מתשלום ניכוי מס במקור בסך של 135 מיליון

ברשות המסים הודיעה או לבית המשפט כי חזרה מסעיף אישום של העלמת מס עקב אי-ניכוי מס במקור בהיקף 52 מיליון שקל בפרשה. המחיקה התבצעה בעקבות בקשה תקדימית למחיקת העבירה שהגישו עורכי דינו של מויאל, אורי וקובי גולדמן. בבקשה נטען כי החברה כלל לא הייתה חייבת בניכוי מס במקור, אגב רכישת הזהב שהנאשמים ביצעו לכאורה בשנת המס 2012, ולכן העובדות המתוארות בכתב האישום, בכל הנוגע לאישומם בדבר אי-ניכוי מס במקור, אינן מהוות עבירה. עו"ד קובי גולדמן, אורי גולדמן ומיכאל כשכאש ממשרד גולדמן ושות', המייצגים את מויאל, מסרו בתגובה כי: "מדובר באחד מה'מגה' תיקים הגדולים ביותר שהתנהלו בישראל בתחומים של הלבנת הון והעלמות מס". לדבריהם, "אנחנו שמחים שאחרי הליך גישור פלילי ארוך שהתנהל במקביל להוכחות, ולמרות שבתיק הייתה הודאה בעבירות בשלב החקירות, הצלחנו לשכנע את התביעה למחוק מכתב האישום עבירות על חוק איסור הלבנת הון בסכום אדיר של 233 מיליון שקל, וזאת בנוסף למחיקה של עבירת מס הכנסה בסך 52 מיליון שקל. ללא מחיקת האישומים הנ"ל, ולאור החמרת הפסיקה בעבירות כלכליות, עלולים היו הנאשמים למצוא עצמם עם עונש מאסר דו-ספרתי. אין ספק שמחיקת עבירות בסדר גודל כזה תשפיע על כל ה'מגה'תיקים' שמתנהלים



אורי גולדמן. "מגה'תיק"

**כדי לאפשר את הכנסתו של הזהב ה"שחור" לשוק המקומי, הציגו הנאשמים מצג כוזב בדבר התנהלות לגיטימית של הסחר ביניהם, תוך שהם קושרים קשר להוצאה וניכוי של חשבוניות מס פיקטיביות**

ויתנהלו". כתב אישום נוסף בפרשה הוגש נגד מנשה רטולי וחמש חברות בניהולו, ממנו עולה כי בשנים 2007-2013 ביצע רטולי קיוון והפצת חשבוניות מס פיקטיביות בחברות בהיקף כולל כ-181.5 מיליון שקל, שהמע"מ הגלום בהן הוא בסך של כ-25 מיליון שקל. •