

ה"ת 62922/03 - סיגל דוגה נגד מדינת ישראל

בית משפט השלום בירושלים

ה"ת 62922 דוגה נ' מדינת ישראל ואח'
תיק חיזוני:

בפני כב' השופטת ג'יה סקפה שפירא
המבקשת סיגל דוגה
נגד מדינת ישראל
המשיבה

ב"כ המבקשת: עוזד מונעם TABT

ב"כ המשיבה: רס"ב מושלם אהרון

החלטה

1. המבקשת חשודה בקשרת קשר לפשע, בעבורות לפי חוק מס- ערך מוסף תש"י-ו- 1975 ופקודת מס הכנסה [נוסח חדש], ברישום כזוב במסמכי תאגיד, קבלת דבר במרמה ובעבורות לפי חוק איסור הלבנת הון תש"ס- 2000 (להלן: "חוק איסור הלבנת הון").

2. על פי החשד, המבקשת פתחה עסק של נתן שירותים מטבח (להלן: "נש"מ"), כמשמעותו בחוק איסור הלבנת הון, ונרשמה כבעליים ומנהלת שלו, בעוד שבפועל מי שניהל את המקום היה בעליה של המבקשת, ירון דוגה, אשר נמנע ממנו להירושם כבעליים ומנהל של נש"מ בשל היותו פשוט רגל. עוד מיווה החשד לפיו נש"מ שימש לביצוע עבירות של הלבנת הון, בדרך של סיוע להסואת כספים שהתקבלו כתוצאה מסחר בחשבונות מס כזבות, במסגרת התארגנות שכלה מספר רב של מעורבים.

3. במסגרת החקירה, שנערכה באופן משולב על ידי משטרת ישראל וחוקר רשות המיסים, נערכו לחקירה عشرות חשודים, ובهم גם בעליה של המבקשת, ועובד נוסף של נש"מ, משה קירמה.

4. במהלך החקירה נערכו חיפושים בבית העסק ובביתה של המבקשת, ונפתח רכוש רב שככל כסף מזומן, המכאות, מסמכים, שני מכשירי טלפון סלולרי, מכשירי DVR ומחשב. בנוסף צו הקפאה על חשבון הבנק של נש"מ, המתנהל בבנק הדואר, ובו יתרה של כ-286,000 ₪.

עמוד 1

5. לפני בקשה להחזרת התפוסים ולביטול הקफאת חשבון הבנק.

עובד לדין ובמהלכו, באו הצדדים בדברים ביניהם, וחלק מן התפוסים הוחזר לידי המבוקשת, וכן נמסר לה מידע בדבר המוחאות שנטפסו, והוסכם כי ימסר לה מידע נוסף בעניין זה.

המחלוקת שנותרה בין הצדדים, ובזה יש להזכיר, היא בדבר הבקשה לביטול הקפאת חשבון הבנק של הנש"מ, הבקשה לשחרור המוחאות, הכספי המזומן ותיק מסמכים של חברת "פנינת עוזיאל" אשר נתפס בבית העסק, ונטען על ידי המבוקשת, כי אין לו קשר לעבירות המוחוסות.

המסגרת הנורמטיבית

6. הוראות הדין הנוגעות לעניין מציאות בפקודת סדר הדין הפלילי (מעצר וחיפוש) [נוסח חדש תשכ"ט- 1969] (להלן: "הפקודה"), וכך הן קובעות:

32. סמכות לתפוס חפצים

(א) רשאי שוטר לתפוס חפץ, אם יש לו יסוד סביר להניח כי באותו חפץ נעבירה עבירה, או עומדים לעבור עבירה, או שהוא עשוי לשמש ראייה בהליך משפטי בשל עבירה, או שניתן כscalar بعد ביצוע עבירה או כאמצעי לביצועה.

...

34. מסירת התפוס לפי צו

על פי בקשת שוטר שהוסמך לכך על ידי קצין משטרה בדרגת מפקח משנה או בדרגה גבוהה מזו דרך כלל או לעניין מסוים, או על פי בקשת אדם התובע זכות בחפץ, רשאי בית משפט שלום לצוות כי החפץ ימסר לתובע הזכות או לאדם פלוני, או שניהגו בו אחרת כפי שיורה בית המשפט. הכל בתנאים שייקבעו בצו.

7. ישן מספר תכליות לתפיסת חפצים בהתאם לסמכויות לפי הפקודה והן:

"תכלית מניעת ביחס לחפץ העשו לשמש לביצוע עבירה שטרם נעבירה [...]"; תכלית ראייתית - אם החפץ עשוי לשמש ראייה בהליך משפטי בשל עבירה; או תכלית של חילוט - אם בחפץ נעשה שימוש לצורכי עבירה, או שניתן scalar بعد ביצוע עבירה או כאמצעי לביצועה" (רע"פ 08/7600 אברם נ' מדינת ישראל, [פורסם בبنבו] פסקה 10 והאסמכתאות שם וראו גם בש"פ 5564/14 אהוד טננבאום נ' מדינת ישראל, [פורסם בبنבו]).

8. יודגש, כי משעה שנגד המבוקשת ובעה עלה חשד לביצוע עבירות לפי חוק איסור הלבנתה הון, ניתן היה לבחור גם בדרך אחרת לצורך קבלת סעדים זמינים בוגר לרכוש, ולפנות לבית המשפט המחויז בבקשתו לפי סעיף 23 לחוק איסור הלבנתה הון, התש"ס-2000, המפנה לפקודת הסמים המסוכנים [נוסח חדש], תשל"ג-1973. עם זאת, ההלכה הפסוקה היכרה בתחולתם של שני המסלולים במקביל, ובאפשרות להורות על תפיסת נכסים מכח הפקודה גם לגבי רכוש בשווי פירות העבירה (ראו למשל בש"פ 3190/14 **שמעון ארזון ואח' נ' מטרת ישראל** [פורסם ב公报] והפסקה הנזכרת שם).

חשד לביצוע עבירות

9. המשיבה הגישה לעוני חומר ראיות, הנוגע לעניינים של המבוקשת, בעלה, יIRON דוגה, והעסק שבו נתפס הרכוש.

10. המבוקשת הודהה בחקירותה במשטרת, כי נרשמה כבעליהם ומנהלת של הנש"מ בשל היותו של בעלה, יIRON דוגה פושט רgel, בעוד שהיא המשיכה בעבודתה כמורה במשרד החינוך, וכי שניהל את הנש"מ בפועל היה יIRON דוגה, יחד עם שותף נוסף, משה קירמה. מתוך הودעתה עולה עוד, כי גם שנכחה במקום אחת בשבוע, וביצעה פעולות מול גורמים רשומים, מי שהיה מצוי ברכי ניהול והפעולות של המקום היה יIRON דוגה, ואילו היא עצמה אינה בקיאה לפרטים באופן שבו פעל הנש"מ.

בהודעתה מיום 25.2.15 התייחסה המבוקשת לחשבון הבנק של הנש"מ, אשר נפתח בחצי שנה קודם לכן, ומשה קירמה הייתה מורשה חתימה בו. המבוקשת הכחישה כל מודעות לכך שהנש"מ שימש לפריטות מהচאות שהתקבלו במסגרת העסקאות שנעשו בחשבונות המס הכוזבות.

11. מסמכים שסומנו על -ידי "א" ו- "ב" מיום 28.4.15 מלמדים על השיטה שבה פועלו לכוארה החשודים בביצוע העבירות הנוגעות לחשבונות הכוזבות; ואוטרו אנשים ממוצא יהודי אשר נרשמו כבעלי חברות קש שלא הייתה להן שום פעילות אמיתי. אותן חברות חתמו חוזים פיקטיביים מול לקוחות שונים בגין עבודה שלא בוצעה ושירותים שלא ניתנו, וכן נמסרו חשבונות כוזבות אשר נרשמו בכרטיסות הנהלת החשבונות של אותם לקוחות, דבר שהביא להגדלה של הוצאותיהם לצורכי מס הכנסה, ואפשר להם לנכوت את סכומי החשבונות הכוזבות בדוחיהם לרשויות מע"מ. הקבלנים מסרו לחברות המחאות נגד אותן חשבונות, והמחאות הופקו בחשבונותיהם של חברות הקש, ונמשכו במשך זמן מהשכונות הבנק של חברות הבנק בסמוך להפקדם. חלק מן הכספי הוחזר ללקוחות, וחילקו הוועבר דרך שירותים מטבח שונים, ובכל זה, גם דרך הנש"מ הרשום על שמה של המבוקשת, וזאת כדי להסווות את מקור הכספי.

12. מתוך עדות שסומנה על- ידי "ג" מיום 28.4.15 עולה, כי יIRON דוגה ידע בזמן אמת על אודות השיטה שבה התבצעו העבירות המתוארות בסעיף 11 לעיל, וחיזוק, אם כי פחות נחרץ, לחשdot בדבר מודיעתו של יIRON דוגה לפרטיו העבירות ולמקור הכספיים עולה מתוך הודעתיהם של מעורבים נוספים.

13. יIRON דוגה הודה בקשרים עסקיים עם החסודים בביטוי העסוקאות בחשבוניות הכספיות, בהמלן החסודים ביצעו ניכוון המחאות בנש"מ, אך טען כי לא ידע שמדובר ברכוש שהושג בעבריה.

14. סיכום של דברים, חומר הראיות מעלה יסוד סביר לחשד כי המבוקשת מעורבת בעבירות המיוחסת לה, דהיינו רישום הנש"מ על שמה באופן כוזב תוך הסתרת העובדה כי בעליו של נש"מ ומנהלו בפועל הוא יIRON דוגה. עם זאת אין ראיות לכך, ודומה כי גם המשיבה עצמה אינה טוענת, שהմבוקשת ידעה כי באמצעות הנש"מ מתבצעת לכוארה הלבנתה הוועיל שהתקבל באמצעות הפצת החשבוניות הכספיות. מנגד, יש ראיות המצביעות חשד סביר כי יIRON דוגה, אשר היה הבעלים והמנהל בפועל של נש"מ, ידע על מקור הכספיים והוא שותף להלבנתה ההוא.

בחינת קיומה של עילה להחזקת בתפосים ולהקפת חשבון הבנק

15. גם שאי ראיות לכך שהմבוקשת עסקה בעצמה בהלבנתה הוועיל, הרי שחשד כאמור קיימן נגד בעליה, יIRON דוגה. מנגד, העובדה כי המבוקשת היא הרשמה כבעליים של נש"מ אין בה כדי למנוע את אפשרות חילוט הרכוש שנפתח בנש"מ, שכן כפי שעולה מתווך חומר החוקירה, הבעלים והמנהל בפועל של אותו נש"מ הוא לכוארה יIRON דוגה, והרכוש שנפתח הוא רכוש של העסק.

16. תכלית התפיסה במקרה דנן היא לאפשר חילוט הרכוש בהתאם להליך, אם יוגש כתב אישום. עיקר התפосים שמתבקש שחרורם הם כספים (בין אם מדובר בסוף מזומנים ובין אם מדובר בשטרות), ולא קיימת דרך לשחררם בתנאים שפגיעתם בזכות הקניין פחותה ואשר יבטיחו את אפשרות החילוט בהתאם להליך.

17. המבוקשת טוענת כי לכיספים ששימושו להקמת העסק מקור חוקי, ואולם בכך אין כל רボותא, משעה שחוק איסור הלבנתה הוועיל מאפשר חילוט ורכוש בשווי פירות העבריה ולא רק רכוש ששימוש לביצוע העבריה או הושג באמצעותה. בהקשר זה ראוי להזכיר, כי גם שבמסגרת ההודעה מטעם המבוקשת נטען כי חלק מהכספיים להקמת העסק נמסרו לה כהלוואה מאביה, הרי שכפי שעולה מההודעה במשפטה מיום 5.3.15, ההלוואה ניתנה ליIRON דוגה. אך הם פנוי הדברים גם ביחס למוחאות שנפתחו בעסק; אף אם קיבל את הטענה כי המוחאות שנפתחו במהלך החיפוש בנש"מ היו המוחאות שנמסרו לשמרות נגדי תשלום עתידי של הסכום בזמן, אין בכך כדי לשנות מקומה של עילה להמשך תפיסתן.

18. בהקשר זה יש לבחון האם שווי הרכוש שנפתח עולה על היקף העבירות המיוחסת ליIRON דוגה. בעניין זה לא היה בידי ב"כ המשיבה ליתן תשובה, וגם כתב האישום שהושג נגד החסודים בהפיצת החשבוניות הכספיות לא סייע.

עם זאת, אומדן להיקף העבירות עולה מתווך חקירתו של יIRON דוגה מיום 16.3.15, במהלך נחקר על עסוקאות מסוימות שנעשו על ידי מפיצי החשבוניות הכספיות באמצעות הנש"מ ונשאל, לסיכון, האם יתכן שעיסאם בשיטתו, אחד מהחסודים בהפיצת חשבוניות כозבות, ניכה המוחאות בנש"מ בסכום של 57,031,874 ₪ החל מעתה 2012 ואילו בלבד טחאן, חשוד נוסף, ניכה המוחאות בנש"מ בסכום כולל של 46,317,743 ₪ החל מעתה 2012 השיב יIRON: "כן, זה הגיוני".

היקף זה של עבירות עולה במידה רבה על שווי הרכוש שנתפס.

19. לנוכח האמור לעיל, משקיות ראיות המקימות יסוד סביר לחשד כי יIRON דוגה ביצע עבירות של הלבנת הון, וכי הוא היה הבעלים והמנהל של הנש"מ במסגרת בוצעו העבירות, וכן של הרכוש שנתפס, כמו גם של חשבונ הבנק שהוקפה, וקיימת עילה להמשיך ולהחזיק ברכוש שנתפס, ולאחר מכן שמצאת כי לא ניתן להורות על שחרור התפוסים בתנאים שמצוונים את מידת הפגיעה בKENNIN, אני>Dコーチה את הבקשה להשבת הכספי והמחאות שנתפסו בעסק ולבטול ההקפה של חשבון הבנק.

20. על אף האמור, יש לאפשר תשלום משכורות לעובדים בנסיבות עבירות ואשר חוב השכר כלפיהם התגבש טרם הקפת חשבון הבנק. לבקשת צורפו תלושי שכר של שלושה עובדים: YIRON דוגה, משה קירמה ורועי מזרחי, מעין בחומר החקירה עולה כי קיימים יסוד לחשד כי YIRON דוגה ומשה קירמה היו מעורבים שניים בעבירות. משכך יש לשולם את חובות השכר לעובד רועי מזרחי. לצורך כך ב"כ המבקשת יעיר לב"כ המשיבה פרטים בדבר חובות השכר שקיים ביחס לעובד זה, והמשיבה תפעל לתשלום אותן חובות מתוך הכספי המצויים בחשבון הבנק שהוקפה.

21. אשר לתיק המסמכים של חברת "פנית עוזיאל", לא היה בידי המשיבה להשיב, בשלב זה האם המסמכים נחוצים לה לצורך החקירה והאם יש עילה להמשיך תפיסתם. ברגל, עד מה שכתו לא היה בה כל הצדקה להמשיך ולהחזיק במסמכים. דא עקא שבתייך זה, שבו עשרות נחקרים שנעצרו בבית אחת, נאוסף חומר חקירה רב מאד, אשר את חלקו הספיקה המשיבה למין, לשם הגשת כתוב אישום נגד חלק מן החסודים, וטרם עלה בידה למין חלק נוסף של החומר וזאת בשל היקף המסמכים שנתפסו. בנסיבות אלה יש לאפשר למשיבה להמשיך ולהקhor את הנושא, תוך מצומצם ככל הנימן של אפשרות הפגיעה במבקשת. לפיכך אפשר למשיבה להמשיך ולהחזיק בטיק המסמכים עד ליום 30.5.15.

22. זכות ערער כחוק.

ניתנה היום, י"ג איר תשע"ה, 02 Mai 2015, בהעדר הצדדים.