



ה"ת 6347/06/16 - מדינת ישראל, רשות המיסים-מע"מ:היחידה המשפטית לתיקים מיוחדים נגד מקסים רוזנפלד, קלן הנדסה בע"מ

בית משפט השלום בראשון לציון

ה"ת 6347-06-16 מדינת ישראל ואח' נ' גרוסמן ואח'
תיק חיצוני: מספר תיק חיצוני

בפני מבקשים	כבוד השופט אייל כהן
נגד משיבים	
1. מדינת ישראל	
2. רשות המיסים-מע"מ:היחידה המשפטית לתיקים מיוחדים	
7. מקסים רוזנפלד	
8. קלן הנדסה בע"מ	

החלטה בעניינם של משיבים 7 ו-8

בפניי בקשה להארכת תוקף החזקת תפוסים שנתפסו על ידי המבקשת, למשך 180 יום נוספים, החל מיום 3.6.18. המדובר בתפיסת סך 212,755 ₪ (מב/1 מיום 20.6.18).

נגד המשיבים וחשודים נוספים, מתנהלת מזה עת ארוכה חקירה ע"י משטרת ישראל ומחלקת חקירות מכס ומע"מ חיפה, בגין חשד לביצוע עבירות מס, מרמה והלבנת הון, בהיקף העולה כדי עשרות מליוני ₪. במסגרת החקירה נתפס רכוש מכוח צווי תפיסה, שתוקפם הוארך מעת לעת.

בהחלטה מיום 5.7.17 מצא כב' השופט מלמד להאריך את תוקף החזקת התפוסים למשך 180 יום. כך קבע, לאחר שמצא קיומו של חשד סביר לביצוע העבירות המיוחסות למבקשים ובשים לב לכך כי סך העבירה הנטען גדול מסך התפוסים "בעשרות מונים".

ביום 4.1.18 ניתן תוקף של החלטה להסכמת הצדדים בדבר הארכת תוקף החזקת התפוסים למשך 180 יום נוספים, כפוף להשבת מזומן בסך העולה על 25,000 ₪.

הצדדים ביכרו לשטוח את טיעוניהם בכתב, ללא דיון.

המבקשת ציינה בטיעוניה כי עד כה שוחררו תפוסים בסך לא מבוטל (עיון בטבלה מב/1 מיום 20.6.18 מלמד על כי



המדובר ב- 169,723 (ר). כן הפניה ב"כ המבקשת לדו"ח הסודי במ/1 (מיום 13.6.18). נטען כי במסגרת תקופת הארכה המבוקשת תתבצע חקירה נוספת ותוצריה יבחנו ע"י הפרקליטות. עוד עתרה המבקשת לכך כי הבקשה תיבחן בשים לב לזיקה בינה לבין ענייניהם של מעורבים רבים נוספים ובשים לב להיקפו הלא מבוטל של חומר החקירה.

ב"כ המשיבים, מנגד, טען כי התנהלות המבקשת "לא חוקית" וכי לא ברור לו מדוע החקירה "לא מתקדמת ולא מתקבלות שום החלטות". משכך באה העת לדידו להורות על שחרור התפוסים.

לאחר שעיינתי בטיעוני הצדדים ובכלל הנדרש, מצאתי כי דין הבקשה להתקבל, בכפוף לסייג האמור להלן.

הבקשה הנוכחית הוגשה בעניינם של 11 משיבים נוספים זולת המשיבים. המדובר ב"גל" החלטות שניתנו בעניינם של כלל המשיבים, אגב דיונים שהתקיימו במהלך החודש האחרון. מצאתי לעכב במידת מה את מתן ההחלטה, עד להבהרת התמונה באשר לכלל המשיבים, וזאת בשים לב לחריגות היחסית של הבקשה. ההליכים מושא תיק זה החלו לפני כשנתיים ימים. עד כה גילו המותבים השונים שדנו בפרשה אורך רוח כלפי בקשות חוזרות של המבקשת להארכת תוקף התפוסים, בשים לב לכמות המשיבים, היקף חומרי החקירה הרבים וטיב החשדות.

איני שבע רצון כלל ועיקר מהתנהלותה של המבקשת. ככל שחולף הזמן, הולך ופוחת משקלם של הנימוקים שהצדיקו את קבלת הבקשות הקודמות. באה העת לסיים את הטיפול בעניינם של כלל המשיבים, לרבות המשיבים דן.

בדיון שהתקיים ביום 12.6.18 בעניינם של משיבים 12 ו-13, הגישה המבקשת לעיוני מסמך הבהרה (במ/1), המבאר מדוע מבוקשת ארכה נוספת בעניינם של אותם משיבים. האמור שם רלבנטי לכלל המשיבים. המבקשת פירטה דבר קיומם של קשיים כאלה ואחרים המעכבים את יכולתה, לטענתה, לקדם את התיק לעבר הכרעות בעניינם של כלל המשיבים.

באשר לדו"ח הסודי במ/1 מיום 13.6.18 אציין, כי המדובר בהשלמות חקירה שלא ברור מדוע לא בוצעו עד כה. לא ניתן כל הסבר ענייני לדבר ולא ניתן להשתחרר מן הרושם כי תוכן המסמך, במידת מה, מאולץ.

עוד במנין שיקוליי, אביא בחשבון גם את פגרת בתי המשפט הקרבה והשפעתה על יכולת המבקשת לקדם את טיפולה בתיק באופן מיטבי.

בהינתן כל האמור, באיזון הראוי שבין כלל האינטרסים הנוגדים, לרבות הצורך לאפשר למבקשת לסיים את מלאכתה, לבין חלוף הזמן הרב והתנהלות המבקשת עד כה, מן הדין לקבל את הבקשה, בד בבד עם הפחתת סך 35,000 ₪ ממסת הנכסים התפוסים.

אצפה מן המבקשת לנצל באופן המיטבי ביותר את תקופת הארכה. בשים לב לכלל קורותיו של הליך זה, מצופה כי לא



תוגש בקשה נוספת למתן ארכה. מכל מקום, ככל שתוגש בקשה נוספת, צריך ויהא טעם של ממש כדי לאשר ולבחלקה.

אשר על כן, תוקף הארכת התפוסים מוארך ב- 180 יום החל מיום 3.6.18. המבקשת תשיב לידי המשיבים סך 35,000 ₪ מתוך מסת התפוסים, עד לא יאוחר מיום 22.7.18.

כלל החומר שהוגש לעיוני ע"י המבקשת יושב אליה באמצעות המזכירות.

ניתנה היום, כ"ז תמוז תשע"ח, 10 יולי 2018, בהעדר הצדדים.