

**מדינת ישראל**

**המאשים :**

באמצעות פרקליטות מחוז תל-אביב (מיסוי וכלכלה)  
מבית קרדון, דרך מנחם בגין 154, תל-אביב 6492107  
טלפון : 073-3924600, פקס' : 03-5163093  
דוא"ל : DA-TLV-finance@justice.gov.il

– נגד –

**הנאשמים :**

1. **ניסים אבו דיב**  
יליד שנת 1967; ת.ז. ....  
... ג'לג'וליה
2. **ורד אבו דיב**  
ילידת שנת 1970; ת.ז. ...  
... ; ג'לג'וליה
3. **יוסף אבו דיב**  
יליד שנת 1993; ת.ז. ...  
... ; ג'לג'וליה
4. **מוסא אבו דיב**  
יליד שנת 1997; ת.ז. ...  
... ; ג'לג'וליה

**כתב אישום**

**אישום ראשון – עבירות מרמה**

**א. העובדות**

1. נאשם 1 ונאשמת 2 הם בעל ואישה ולהם שישה ילדים משותפים.
2. נאשמים 3 ו-4 הם ילדיהם של נאשמים 1 ו-2.
3. ביום 2.7.2007 הגיש נאשם 1 בקשה למתן צו כינוס ולהכרזתו פושט רגל. ביום 5.8.2007 הוצא נגד נאשם 1 צו כינוס נכסים לבקשתו (להלן: "צו הכינוס"), על ידי בית המשפט המחוזי בתל אביב במסגרת תיק פש"ר שמספרו 1789/07 (להלן: "תיק פשיטת הרגל"). בבקשתו לצו הכינוס דיווח נאשם 1 על 6 נושים ועל חובות בסכום כולל של 439,143 ₪, והוגשו כנגדו 3 תביעות חוב בסכום של 455,260 ₪.
4. במסגרת צו הכינוס, וכתנאי להוצאתו, הוטל על נאשם 1, בין היתר, להתייצב בפני כונס

- הנכסים הרשמי בכל עת שיידרש, לשלם לקופת כונס הנכסים הרשמי סך של 300 ₪ בחודש וכן להגיש לכונס הרשמי דוחות חודשיים בהם היה על נאשם 1 לדווח על כל הכנסותיו והוצאותיו (להלן: "הדוחות החודשיים").
5. נאשם 1 לא עמד בתשלומים החודשיים בהתאם לצו הכינוס במלואם וצבר בגינם חוב פיגורים במשך למעלה מ-6 שנים.
6. ביום 23.3.2009 הוכרז נאשם 1 פושט רגל במסגרת תיק פשיטת הרגל.
7. ביום 28.1.2013 הגיש נאשם 1 בקשה להפטר מותנה מחובותיו, אשר נדחתה על ידי בית המשפט בתיק פשיטת הרגל ביום 23.3.2014. בהחלטתו לדחות את הבקשה ציין בית המשפט כי בניגוד לנטען על ידו בבקשה, נאשם 1 אינו מקיים את חיובי ההליך.
8. ביום 15.11.2015 הגיש נאשם 1 בקשה נוספת להפטר מותנה מחובותיו (להלן: "הבקשה הנוספת להפטר"), במסגרתה הציג מצג כוזב לבית המשפט עת ציין בסעיף 6 לבקשתו: "לא תצמח כל תועלת לנושים בהמשכת הליכי פשיטת הרגל. נוכח העדר כל יכולת להגדיל באופן משמעותי את קופת הכינוס. ונוכח העדר תועלת לנושים בהמשכת הליכי פש"ר, ולנוכח מצבו הכלכלי הקשה היום ובעתיד הנראה לעין, אין למבקש נכסים לצורך כיסוי החובות."
9. בית המשפט קיבל את הבקשה הנוספת להפטר וביום 22.11.2016 קבע כי יינתן לנאשם 1 הפטר בכפוף להשלמת תשלום חוב הפיגורים ומימוש קופות גמל נזילות שלו. במסגרת החלטתו ציין בית המשפט כי היא ניתנת בין היתר "בהעדר רכוש" של החייב.
10. ביום 3.1.2018 אישר בית המשפט בתיק פשיטת הרגל הפטר מותנה לנאשם 1 מכל חובותיו (להלן: "ההפטר"), לאחר שביום 12.12.2017 הגיש נאשם 1 בקשה לאישור פסיקתא על סמך מימוש קופות הגמל הנזילות שלו ואישור ששילם את חוב הפיגורים לקופת הכינוס.
11. בין השנים 2013-2018 (להלן באישום זה: "התקופה הרלוונטית"), נאשם 1 הציג מצג כוזב בכך שנמנע מלדווח לכונס הנכסים ובהתאמה לבית המשפט בתיק פשיטת הרגל, על כל הכנסותיו והוצאותיו במסגרת הדוחות החודשיים. נאשם 1 הציג את המצג הכוזב הנ"ל בדבר הכנסותיו כפי שנצמחו בפועל, במטרה להסתיר במרמה את הכנסותיו ואת עצם עיסוקו בענף הבנייה (להלן: "העיסוק") מכונס הנכסים הרשמי ומבית המשפט.
12. נאשם 1, שביקש כאמור להסתיר את עיסוקו וההכנסות שהפיק במסגרת עיסוקו, עשה כן באמצעות חברות אותן דאג לרשום על שמות נאשמים 2-4, שכן בתקופה הרלוונטית היה תחת הליך כינוס נכסים ועל כן לא יכול היה להחזיק נכסים, לנהל חשבון בנק לא מוגבל, ולייסד או להיות בעל תאגיד.
13. בתקופה הרלוונטית, הגיש נאשם 1 את הדוחות החודשיים לכונס הנכסים הרשמי עד לחודש אפריל 2015 בלבד, בהם הציג מצג חלקי וכוזב ביחס להכנסותיו והוצאותיו, כפי שנצמחו בפועל, במטרה להסתיר במרמה את הכנסותיו ואת עצם עיסוקו מכונס הנכסים הרשמי ומבית המשפט שדן בהליך פשיטת הרגל של נאשם 1, הכל כמפורט כדלקמן:

#### **חברת נידאל לבנייה ויזמות בע"מ**

14. בכדי להסתיר את הכנסותיו ואת עצם קיום עיסוקו, ביום 24.8.2013, בהיותו פושט רגל הגיש נאשם 1, באמצעות בנו, נאשם 3, בקשה לרישום חברה בשם נידאל לבנייה ויזמות בע"מ (להלן: "חברת נידאל") – חברה בענף הבנייה. חברת נידאל נרשמה במרשמים הרלוונטיים,

- לרבות אצל רשם החברות, כתברה בבעלות נאשם 3, אף על פי שהיא הייתה בבעלותו הבלעדית ובשליטתו של נאשם 1.
15. ביום 29.10.2013 פתח נאשם 1 באמצעות נאשם 3, חשבון בבנק הדואר, סניף ... שמספרו ..., על שם **חברת נידאל** (להלן: "**החשבון בבנק הדואר**"). נאשם 3 הצהיר בכזב בפני הבנק כי הוא הנהנה, בעל השליטה ומורשה החתימה היחיד בחשבון. נאשם 1 נמנע מלהצהיר על היותו נהנה בחשבון ובעל השליטה בו כמתחייב בחוק.
16. ביום 31.3.2014 פתח נאשם 1 באמצעות נאשם 3, חשבון בבנק מזרחי טפחות, סניף ... שמספרו ..., על שמה של **חברת נידאל** (להלן: "**חשבון נידאל בבנק מזרחי**"). נאשם 3 הצהיר בכזב בפני הבנק כי הוא הנהנה, בעל השליטה ומורשה החתימה היחיד בחשבון. נאשם 1 נמנע מלהצהיר על היותו נהנה בחשבון ובעל השליטה בו כמתחייב בחוק.
17. עובר ליום 25.9.2017 החליט נאשם 1 להעביר את כלל מניות חברת נידאל ללא תמורה מבנו, נאשם 3, לאשתו נאשמת 2, והגיש בקשה להעברת המניות ולרישומן על שמה. במקביל ובהתאם להנחייתו של נאשם 1, נאשמת 2 נרשמה כדירקטורית יחידה בחברה.
18. ביום 3.10.2017 נרשמה נאשמת 2 כמורשתית חתימה בחשבון נידאל בבנק מזרחי.
19. כ-10 חודשים לאחר קבלת ההפטר, שהושג בכזב ושפטר את נאשם 1 מכל חובותיו, ביום 18.10.2018 דאג נאשם 1 להעביר את כלל מניות חברת נידאל לידי ללא תמורה, והוא מונה לדירקטור יחיד בחברה.
20. סך כל הכספים אותם הפקיד נאשם 1 מעיסוקו בחשבונות הבנק של חברת נידאל מסתכמים בסך של **33,937,942 ₪** בין השנים 2015 עד 2017, כמפורט **בנספח ב'** לכתב האישום.

### **חברת אל עסר אדסה הנדסה בע"מ**

21. ביום 23.11.2015 רכש נאשם 1, באמצעות בנו, נאשם 4, את כלל מניותיה של **חברת אל עסר אדסה הנדסה בע"מ** (להלן: "**חברת אל עסר אדסה**") – חברה בענף הבנייה, מידי ...
22. בהתאם, מניותיה של חברת אל עסר אדסה הועברו לבעלותו של נאשם 4, אף על פי שמיום רכישתה, חברה זו הייתה בבעלותו הבלעדית ובשליטתו של נאשם 1.
23. ביום 11.1.2016 פתח נאשם 1, באמצעות נאשם 4, חשבון בבנק הפועלים סניף ... שמספרו ... על שם **חברת אל עסר אדסה** (להלן: "**חשבון אל עסר בפועלים**"). נאשם 4 הצהיר בכזב בפני הבנק כי הוא הנהנה, בעל השליטה ומורשה החתימה היחיד בחשבון. נאשם 1 נמנע מלהצהיר על היותו נהנה בחשבון ובעל השליטה בו כמתחייב בחוק.
24. ביום 11.1.2016 פתח נאשם 1 באמצעות נאשם 4 חשבון בבנק הפועלים, סניף ... שמספרו ..., על שם **חברת אל עסר אדסה** (להלן: "**החשבון הנוסף של אל עסר בפועלים**"). נאשם 4 הצהיר בכזב בפני הבנק כי הוא הנהנה, בעל השליטה ומורשה החתימה היחיד בחשבון. נאשם 1 נמנע מלהצהיר על היותו נהנה בחשבון ובעל השליטה בו כמתחייב בחוק.
25. ביום 26.5.2016 פתח נאשם 1 באמצעות נאשם 4 חשבון בבנק מזרחי, סניף ... שמספרו ..., על שם **חברת אל עסר אדסה** (להלן: "**חשבון אל עסר בבנק מזרחי**"). נאשם 4 הצהיר בכזב בפני הבנק כי הוא הנהנה, בעל השליטה ומורשה החתימה היחיד בחשבון. נאשם 1 נמנע מלהצהיר על היותו נהנה בחשבון ובעל השליטה בו כמתחייב בחוק.
26. כשנה לאחר קבלת ההפטר המותנה, הפוטר את נאשם 1 מכל חובותיו, דאג נאשם 1 ביום 28.11.2018, להעברת כלל מניות חברת אל עסר אדסה לידי, ללא תמורה, ומינה עצמו

כדירקטור יחיד בה.

27. סך כל הכספים אותם הפקיד נאשם 1 מעיסוקו בחשבונות הבנק של חברת אל עסר אדסה מסתכמים בסך של 39,683,463 ₪ בין השנים 2015 עד 2017 כמפורט בנספח ג' לכתב האישום.
28. במהלך התקופה הרלוונטית, עד לקבלת ההפטר והעברת מניות חברת נידאל וחברת אל אסר אדסה על שמו, ניהל נאשם 1 את שתי החברות בפועל ושימש למעשה כבעל השליטה היחיד והבלעדי בהן.
29. בתקופה הרלוונטית, הפקיד נאשם 1 את הכנסותיו מעיסוקו בענף הבניה בחשבונות הבנק על שם החברות, כאשר בעלותו בהן מוסתרת כאמור, באמצעות נאשמים 2-4, וזאת מבלי שמי מהנאשמים דיווחו על נאשם 1 כבעל שליטה, מורשה חתימה או נהנה בחברות עצמן ובחשבונות אלו.

## **השימוש בחשבון הבנק על שם נאשמת 2**

30. במהלך התקופה הרלוונטית עשה נאשם 1 שימוש בחשבונה של אשתו, נאשמת 2, בבנק לאומי, סניף ... שמספרו ... (להלן: "החשבון של נאשמת 2"), והעביר לחשבון של נאשמת 2 חלק מהכנסותיו מעיסוקיו, מבלי שמי מהנאשמים 1 ו-2 דיווח על נאשם 1 כנהנה בחשבון של נאשמת 2.
31. בין השנים 2017-2019 הועברו לחשבון של נאשמת 2 85,000 ₪ לכל הפחות מחברת אל עסר אדסה וחברת נידאל על פי הפירוט שכדלקמן:
- א. בשנת 2017 הועברו לחשבונה של נאשמת 2 17,000 ₪ באמצעות חברות אל עסר אדסה;
- ב. בשנת 2018 הועברו לחשבונה של נאשמת 2 30,000 ₪ באמצעות חברת אל עסר אדסה;
- ג. בשנת 2019 הועברו לחשבונה של נאשמת 2 30,000 ₪ באמצעות חברת אל עסר אדסה;
- ד. בשנת 2017 הועברו לחשבונה של נאשמת 2 5,000 ₪ באמצעות חברת נידאל;
- ה. בשנת 2018 הועברו לחשבונה של נאשמת 2, 3,000 ₪ באמצעות חברת נידאל;
32. סך כל הכספים אותם הפקיד נאשם 1 מעיסוקו, בחשבון של נאשמת 2, מסתכמים בסך של 85,000 ₪ בין השנים 2015 עד 2018 לכל הפחות.
33. נאשם 1 נמנע מלדווח גם לכונס הנכסים על הכספים שהעביר לחשבון של נאשמת 2 ובהתאם נמנע מלדווח לבית המשפט בתיק פשיטת הרגל, על כל הכנסותיו והוצאותיו במסגרת הדוחות החודשיים.

## **הסתרת כספי מזומן**

34. בתקופה הרלוונטית החזיקו נאשמים 1 ו-2 בביתם סכומי כסף גבוהים במזומן, בסך כולל של 280,000 ₪. נאשם 1 נמנע מלדווח על כספי המזומן לכונס הנכסים ובהתאמה לבית המשפט בתיק פשיטת הרגל.

## **רכישת רכבים ורישומם על אחרים**

35. בנוסף, בתקופה הרלוונטית, רכש נאשם 1 רכבים לשימושו האישי, ורשם אותם על שם אחרים, תוך שהוא מסתיר את עצם רכישתם ואת עצם קיומם מכונס הנכסים ובהתאמה מבית המשפט במסגרת תיק פשיטת הרגל, הכל כמפורט להלן:

- א. ביום 2.2.2014 רכש נאשם 1 רכב מסוג סיטרוואן ברלינגו מ.ר. ... ורשם אותו על שם נאשמת 2;
- ב. ביום 18.6.2014 רכש נאשם 1 רכב מסוג פורד קונקט טורנאו מ.ר. ... ורשם אותו על שם חברת נידאל.
36. בעשותו כן, בתקופה הרלוונטית, בהיותו תחת צו הכינוס ואף לאחר שהוכרז כפושט רגל, צמחו לנאשם הכנסות מעיסוקו בענף הבנייה, כבעלים ובעל השליטה בחברת נידאל ובחברת אל עסר אדסה (לעיל ולהלן, במשותף: "החברות"). נאשם 1 לא דיווח על הכנסותיו מהחברות לכונס הנכסים בדו"חות החודשיים, וכן לא דיווח על נכסים שונים שהיו בבעלותו, כמפורט לעיל.
37. בעשותו כאמור, עת הסתיר נאשם 1 את עיסוקו, את הכנסותיו ואת נכסיו מידי כונס הנכסים ובית המשפט בהליך פשיטת הרגל, קיבל נאשם 1 במרמה את הנחת דעתם של בית המשפט וכונס הנכסים וכן קיבל הפטר מותנה מכל חובותיו, משנקבע בין היתר על ידי בית המשפט בהחלטתו מיום 22.11.2016 בתיק פש"ר 1789-07 אבו דיב נ' כונס נכסים רשמי תל אביב כי "[...] בנסיבות אלה ובהעדר רכוש ובהעדר עניין לנושים הכנ"ר הודיע כי לא יתנגד למתן הפטר ובלבד שימומשו כל קופות הגמל הנזילות והחייב ישלם את חוב הפיגורים בתוך 14 יום מהיום".
38. בעשותו את האמור בסעיפים 15-16, 23-25, ו-30-33 לעיל, נאשם 1, בהיותו פושט רגל ללא שאושר לו לנהל חשבון בנק רגיל, פתח חשבונות בנק על שם החברות ובאמצעות נאשמים 3 ו-4 ועשה שימוש בחשבון של נאשמת 2. הנאשמים נמנעו מלדווח על נאשם 1 כנהנה בחשבונות הבנק ובעל השליטה בהם, וקיבלו במרמה בצוותא, את הנחת דעתם של פקידי הבנק בעת פתיחת חשבונות הבנק השונים ואת המשך השימוש בהם למרות שהחשבונות היו כאמור בשליטתו ובניהולו של נאשם 1, כמו גם את המשך השימוש בחשבון של נאשמת 2, בעת בה היה נאשם 1 פושט רגל.
39. בעשותו את האמור בסעיפים 14, 17-19, 21-21 ו-26, ייסד נאשם 1 את החברות, בהיותו פושט רגל ובניגוד להוראות סעיף 42א(ג) לפקודת פשיטת הרגל, תוך שהוא ובניו, נאשמים 3 ו-4, הציגו מצג כוזב לרשם החברות והשיגו את הנחת דעתו לייסוד חברת נידאל. בנוסף פעלו הנאשמים, לרבות נאשמת 2, להציג מצגים כוזבים בעת הבקשות לשינויי הבעלויות ברישומי החברות וקיבלו את הנחת דעתו ואישורו של רשם החברות לשינויים שהתבקשו על ידם.
40. בעשותם את האמור לעיל, הונו הנאשמים בצוותא, כל אחד על פי חלקו, את הכונס הרשמי, הבנקים ורשם החברות, וקיבלו בכזב את ההפטר, את השימוש בחשבונות הבנק ואת ייסוד ושינוי הבעלויות על החברות.
41. הנסיבות המחמירות באישום זה נובעות ממשך תקופת ביצוע העבירות, תחכום העבירות והפגיעה בהליך השלטוני.

## **ב. הוראות החיקוק לפיהן נאשמים הנאשמים**

42. **קבלת דבר במרמה בנסיבות מחמירות** – ריבוי עבירות לפי סעיף 415 לחוק העונשין, תש"ז-1977.

## אישום שני – הלבנת ההון

### א. העובדות

#### עבירות הלבנת הון

43. כמפורט באישום הראשון לכתב האישום, בתקופה הרלוונטית קיבל נאשם 1 במרמה, ביחד עם נאשמים 2-4, את הנחת דעתם של בית המשפט וכונס הנכסים הרשמי, אשר העניקו לו הפטר מותנה מכל חובותיו; את הנחת דעתם של הבנקים ונציגיהם לפתיחת חשבונות בנק רגילים לחברות ולשימושו של נאשם 1 בחשבונות הבנק של החברות ושל נאשמת 2, למרות היותו פושט רגל; את הנחת דעתו של רשם החברות שהתיר ייסוד של החברות ושינויי בעלות בהן.
44. עבירה של קבלת דבר במרמה הינה עבירת מקור, כהגדרתה בסעיף 2 לחוק איסור הלבנת הון, התש"ס-2000 (להלן: "**חוק איסור הלבנת הון**") ביחד עם התוספת הראשונה שלו.
45. התשלומים שקיבל נאשם 1 באמצעות חשבונות הבנק של החברות, המסתכמים בסך כולל של 73,621,405 ₪ לכל הפחות, הרכבים אותם רכש נאשם 1 ואותם רשם על שם אחרים והכספים אותם הסתיר בביתו בסך כולל של 280,000 ₪, מהווים רכוש אסור כהגדרתו בסעיף 3(א) לחוק איסור הלבנת הון.
46. הנאשמים הסוו את מקור הרכוש האסור, את היותו של נאשם 1 בעל הזכויות בו, את תנועותיו ואת עשייתן של הפעולות הנוספות בו, באמצעות רישום החברות על שם אחרים, פתיחת חשבונות בנק על שמו, הפקדת הרכוש האסור בחשבונות הבנק של החברות ושל אחרים, קבלת כספים במזומן, ובאמצעות רכישת רכבים ורישומם על שם אחרים, תוך הטמעתו של הרכוש האסור ברכוש אחר ותוך ערבובו, הכול כמפורט להלן:
47. כאמור באישום הראשון, בתקופה הרלוונטית הפקיד נאשם 1 את הכנסותיו מעיסוקו בענף הבניה בחשבונות הבנק על שם החברות, תוך שהסתיר את בעלותו בהן כאמור, ומבלי שדיווח על עצמו כבעל שליטה, מורשה חתימה או נהנה בחשבונות אלו.
- א. סך כל הכספים אותם הפקיד נאשם 1 מעיסוקו בחשבונות הבנק על שם חברת נידאל באמצעות נאשמים 2 ו-3 מסתכמים בסך של **33,937,942** ₪ בין השנים 2015 עד 2017 כמפורט ב**נספח ב'** לכתב האישום.
- ב. סך כל הכספים אותם הפקיד נאשם 1 מעיסוקו בחשבונות הבנק על שם חברת אל עסר אדסה באמצעות נאשם 4 מסתכמים בסך של **39,683,463** ₪ בין השנים 2015 עד 2017 כמפורט ב**נספח ג'** לכתב האישום.
- נאשם 1 ביצע שימוש בכספים אותם הפקיד בחשבונות הבנק על שם החברות, בין היתר, תוך משיכתם במזומן והטמעתם ברכוש אחר וערבובם.
48. נאשמים 1 ו-2 החזיקו בביתם כספים שהתקבלו מעיסוקו של נאשם 1, במזומן, בסך של **280,000** ₪, מבלי שכסף זה דווח לגורם כלשהו.
49. בנוסף וכאמור באישום הראשון, עשו נאשמים 1 ו-2 שימוש בחשבון של נאשמת 2 כך שבין השנים 2017-2019 הועברו לחשבונה של נאשמת 2 סך של 85,000 ₪ לכל הפחות, מחברת אל עסר אדסה וחברת נידאל המצויות בשליטתו של נאשם 1.
- כספים אלה שהועברו אל נאשמת 2 מחברת אל עסר אדסה וחברת נידאל המהווים רכוש אסור,

עורבבו בכספים אחרים שהועברו לחשבון הבנק של נאשמת 2, ובסה"כ עורבבו בו כספים בסך כולל של 754,770 ₪ בין השנים 2015-2021. הרכוש האסור עורבב והוטמע בכספים האחרים באופן שאינו מאפשר להבחין אלה מאלה.

50. בעשותם את האמור לעיל, ביצעו הנאשמים פעולות רבות ברכוש אסור, לרבות ערבובו בחשבונות הבנק של החברות ושל נאשמת 2, במטרה להסתיר ולהסוות את מקורו של הרכוש ואת היותו של נאשם 1 בעל הזכויות בו. **היקף הפעולות שביצע נאשם 1 ברכוש האסור, באמצעות נאשמים 2, 3 ו-4, הינן בסכום של 74,656,175 ₪ לכל הפחות.**

### **עבירות דיווח לפי חוק איסור הלבנת הון**

51. כמפורט באישום הראשון, נאשם 1 עשה פעולות בחשבונות הבנק על שם החברות, באמצעות נאשמים 2-4, אך דאג שלא להירשם כנהנה או מורשה חתימה בהם, וזאת במטרה להסתיר את היותו הנהנה ובעל השליטה בחשבונות אלה. היקף הפעילות של נאשם 1 בחשבונות הבנק על שם החברות אינו ידוע במדויק למאשימה ואינו פוחת מסך כולל של 73,621,405 ₪.

52. בנוסף בין התאריכים 16.2.2015 עד 14.10.2020 הפקיד נאשם 1 חלק מהכנסותיו מעיסוקו גם לחשבון הבנק על שם נאשמת 2, חשבון בבנק לאומי, סניף ... שמספרו ..., מבלי שנאשמים 1 ו-2 מסרו מידע על היותו של נאשם 1 נהנה בחשבון.

53. נאשם 1 עשה פעולות בחשבונה של נאשמת 2, אך דאג שלא להירשם כנהנה או מורשה חתימה בו, וזאת במטרה להסתיר את היותו הנהנה בחשבון הבנק. היקף הפעילות של נאשם 1 בחשבונה של נאשמת 2 אינו ידוע במדויק למאשימה ואינו פוחת מסך כולל של 754,770 ₪.

54. הנאשמים לא העבירו דיווחי אמת, בין היתר הצהרות בנוגע לבעלות ולשליטה על החשבונות ולנהנה בחשבונות, לבנק לאומי, בנק הפועלים, בנק הדואר ובנק מזרחי, לרבות אי מסירת עדכון של פרט המחויב בדיווח, בניגוד לקבוע בסעיף 7 לחוק איסור הלבנת הון, על תתי סעיפיו, ולקבוע בצו איסור הלבנת הון.

55. בעשותם כאמור, מסרו הנאשמים דיווחים כוזבים וכן לא מסרו פרטים החייבים בדיווח, הכול על מנת שלא יהיה דיווח לפי סעיף 7 לחוק איסור הלבנת הון ובמטרה לגרום לדיווח בלתי נכון ובהיקף כולל של 74,376,175 ₪.

### **ב. הוראות החיקוק לפיהן נאשם נאשם 1**

1. עשיית פעולה ברכוש במטרה להסתיר או להסוות את מקורו, את זהות בעלי הזכויות בו, את מיקומו, את תנועותיו או עשיית פעולה בו – ריבוי עבירות לפי ס' 3(א) לחוק איסור הלבנת הון.

2. עשיית פעולה ברכוש או המוסר מידע כוזב, במטרה שלא יהיה דיווח לפי סעיפים 7 או 8א או כדי שלא לדווח לפי סעיף 9, או כדי לגרום לדיווח בלתי נכון – ריבוי עבירות לפי סעיף 3(ב) לחוק איסור הלבנת הון.

### **ג. הוראות החיקוק לפיהן נאשמים נאשמים 2-4**

3. עשיית פעולה ברכוש או המוסר מידע כוזב, במטרה שלא יהיה דיווח לפי סעיפים 7 או 8א או

כדי שלא לדווח לפי סעיף 9, או כדי לגרום לדיווח בלתי נכון – עבירה לפי סעיף 3(ב) לחוק איסור הלבנת הון.

## עדי התביעה

...

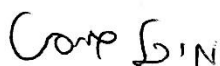
### הודעה לבית המשפט הנכבד

בהתאם להוראות סעיף 15א(א)(1) לחוק סדר הדין הפלילי [נוסח משולב], התשמ"ב-1982, מתכבדת המאשימה להודיע כי קיימת אפשרות שתבקש מבית המשפט הנכבד להטיל על הנאשמים עונש מאסר בפועל אם יורשעו.

### הודעה לנאשמים

הנאשמים יכולים לבקש שימונה להם סנגור ציבורי אם מתקיים בהם אחד התנאים לזכאות נאשם לייצוג המנויים בסעיף 18(א) לחוק הסניגוריה הציבורית, התשנ"ו-1995.

נאשם יכול לעיין בחומר החקירה במשרדי פרקליטות מחוז תל אביב (מיסוי וכלכלה), בתיאום מראש עם המזכירות בטלפון 073-3924600 או להגיש בקשה להעתקת חומר החקירה באמצעות אתר האינטרנט של משרד המשפטים.



מיכל גייסט

עוזרת

בפרקליטות מחוז תל אביב

(מיסוי וכלכלה)

ב"כ המאשימה



אוראל בן מוחל

סגן בכיר

בפרקליטות מחוז תל אביב

(מיסוי וכלכלה)

ב"כ המאשימה

תל אביב, י"א שבט תשפ"ד, 21 ינואר 2024

פ 21/29 תיק חקר 18-000-2198

### בקשה לחילוט רכוש

בית המשפט הנכבד יתבקש לעשות שימוש בסמכותו לפי סעיף 21 לחוק איסור הלבנת הון ולהורות על חילוט רכוש של הנידונים או על חילוט רכוש של אחר שהנידונים העבירו לו ללא תמורה וזאת עד לשווי הרכוש הקשור לעבירה בסכום של כ- 74,376,175 ש"ח הרכוש שחילוטו מתבקש מפורט ומסומן כנספח א' המהווה חלק בלתי נפרד מכתב האישום.



Comp Bin

מיכל גייסט

עוזרת

בפרקליטות מחוז תל אביב

(מיסוי וכלכלה)

ב"כ המאשימה

אוראל בן מוחה

סגן בכיר

בפרקליטות מחוז תל אביב

(מיסוי וכלכלה)

ב"כ המאשימה

## נספח א'

### נכסי נאשם 1, ניסים אבו דיב

#### א. רכבים:

1. רכב מסוג מרצדס, שנת ייצור 2016, לז. ... הרשום על שם ... אבו דיב, אשר שוויו מוערך 62,400 ₪.

#### ב. חשבונות בנק תפוסים

1. חשבון בבנק מזרחי סניף ... כ-56,641 ₪.
2. חשבון בבנק מזרחי סניף ... – כ-125,673 ₪ (ע"ש ... חברה בניין בע"מ)
3. חשבון בבנק מזרחי סניף ... – כ-90,613 ₪ (ע"ש ... הנדסה בע"מ)

#### ג. כסף מזומן שנתפס בהתאם לצו חיפוש

1. 280,000 ש"ח – נתפס אצל ניסים אבו דיב.

### נכסי נאשם 3, יוסף אבו דיב

#### א. רכבים:

1. רכב מסוג מזארטי, שנת ייצור 2013, לז. .... הרשום על שם יוסף אבו דיב אשר שוויו מוערך 173,300 ₪.

#### ב. חשבונות בנק תפוסים

1. חשבון בבנק מזרחי סניף ... כ-8,274 ₪.