

המאשימה:

**מדינת ישראל**

באמצעות פרקליטות מחוז תל-אביב (פלילי)  
רח' הנריטה סולד 1, תל-אביב-יפו, מיקוד 64924  
טלפון: 03-6970222, פקס: 03-6919108

- נ ג ד -

הנאשמים:

**1. אברהם בן מרדכי הירשזון**

יליד 1941, ת.ז. 003371481  
דרזנר 39 תל-אביב

**2. יצחק בן דוד רוטו**

יליד 1949, ת.ז. 00373829  
הרב בלוי 18 א' פתח תקוה

**3. אמציה בן זאב בונר (בורנשטיין)**

יליד 1938, ת.ז. 007753551  
בבלי 9 תל-אביב

**4. ציון בן סלים כהן**

יליד 1958, ת.ז. 055598676  
המבדיל 10 רמת-גן

**כתב אישום**

## תוכן עניינים

2	מבוא
3	עיקרי המעשים המיוחסים לנאשמים
5	תיאור הנאשמים ובעלי התפקידים בהע"ל ובנילי
7	חשבונות הבנק של הע"ל ונילי ובעלי זכויות החתימה
8	אישום ראשון (נגד כל הנאשמים):
8	חלק ראשון
8	קשירת הקשר לגניבות כספים מהע"ל ונילי עבור נאשם 1
8	דרכי ביצוע גניבות הכספים - כספי פריטת השיקים
9	גניבות הכספים - תשלומים חודשיים עבור נאשם 1
9	גניבות הכספים - "כספי החגים" לנאשמים 1-2 ועובדיה
10	גניבות הכספים - "כספי נסיעות לחו"ל" לנאשמים 1-2 ועובדיה
11	מעורבות רונית בכתיבת השיקים שנפרטו ובהעברות הכספים במזומן
11	דרכי ביצוע גניבות הכספים לאחר פרישת עובדיה מהע"ל
12	דרכי ביצוע גניבות הכספים לאחר פרישת בן-צור ז"ל מהע"ל
13	גניבות הכספים - מימון תרופות עבור נאשם 1
13	גניבות הכספים - מימון הפריימריס לנאשם 1
14	גניבות הכספים - מימון כנס מפלגתי של נאשם 1
14	חלק שני
14	קשירת הקשר לגניבות הכספים מהע"ל ונילי עבור דוד
15	דרכי ביצוע גניבות הכספים עבור דוד
17	עריכת רישומים כוזבים במסמכי הע"ל ונילי לצורך הסוואת הגניבות
18	פעולות הנאשמים 1-4 - הלבנת הון
19	העבירות שביצע נאשם 1 וסך הכספים שנגנבו על ידו
20	העבירות שביצע נאשם 2 וסך הכספים שנגנבו על ידו
21	העבירות שביצע נאשם 3 וסך הכספים שנגנבו על ידו
21	העבירות שביצע נאשם 4 וסך הכספים שנגנבו על ידו
21	העבירות שביצע עובדיה וסך הכספים שנגנבו על ידו
22	העבירות שביצע דוד וסך הכספים שנגנבו על ידו
22	העבירות שביצעה רונית
22	נסיבות עובדתיות ומשפטיות הנלמדות ממעשי הנאשמים
23	אישום שני (נגד נאשם 1 בלבד):
23	חלק ראשון
23	קבלת כספים במרמה מהע"ל - החזר הוצאות עבור ארוחות פרטיות בסופי שבוע
26	חלק שני
26	קבלת כספים במרמה מהע"ל - החזר הוצאות עבור ארוחות במזנון הכנסת
29	אישום שלישי (נגד נאשם 3 בלבד):
29	גניבת הכספים באמצעות רישום שיקים לפקודת מוטבים שונים עבור נאשם 3
30	גניבת הכספים באמצעות רישום שיקים לפקודת נאשם 3 או ידידתו
30	העבירות שביצע נאשם 3 וסך הכספים שנגנבו על ידו
31	אישום רביעי (נגד נאשם 2 בלבד):

**מבוא****עיקרי המעשים המיוחסים לנאשמים**

1. א. במהלך השנים 1998-2005, שימש נאשם 1 בתפקיד יו"ר הע"ל. במהלך כהונתו של נאשם 1 כיו"ר הע"ל, בשנת 1998 או בסמוך לכך, קשרו נאשם 1 ועובדיה כהן (להלן: **עובדיה**) קשר לגנוב כספים רבים מהע"ל ומנילי, עבור נאשם 1.
- ב. סמוך לכך, יידע עובדיה את גדעון בן-צור ז"ל (להלן: **בן-צור ז"ל**) בדבר ההסכמה האמורה, ובהמשך, שותפו גם נאשמים 2 ו-3 בסוד העניינים.
- ב. במהלך התקופה האמורה, גנבו נאשמים 1-3 ביחד עם עובדיה, ובשיתוף עם בן-צור ז"ל, עבור נאשם 1 ועבור עצמם, בדרכים שונות, כספים רבים מהע"ל ומנילי, בסך של כ-4,000,000 ₪, מתוכם כ-2,000,000-2,500,000 ₪ עבור נאשם 1.
- ג. נאשמים 1-3, עובדיה ושותפיהם, ביצעו המעשים האמורים, פעמים ביחד ותוך שיתוף פעולה ביניהם, ופעמים, כאשר רק חלקם שותפים לביצוע המעשים האמורים.
- ד. גניבת הכספים בוצעה, בין היתר, באמצעות פריטת שיקים לכספים במזומן והעברת חלק מכספי המזומנים האמורים, לידי נאשם 1, באמצעות השליחים. לעיתים, נמסר חלק מהכספים האמורים ישירות לידי נאשם 1.
- ה. הכספים האמורים הועברו לנאשם 1 הן בתשלומים חודשיים, הן עובר לנסיעותיו לחו"ל, הן כתשלומים שניתנו כשי לחגים והן לצורך תשלום הוצאותיו השונות.
- ו. כמו כן, נאשם 2 ועובדיה, ובשיתוף עם בן-צור ז"ל, גנבו ונטלו לעצמם חלק נוסף מהכספים האמורים, הן עובר לנסיעותיהם לחו"ל והן כתשלומים שנטלו לעצמם כשי לחגים.
- הכל כמפורט בחלק הראשון של האישום הראשון.
2. א. במהלך התקופה האמורה קשרו עובדיה, נאשמים 3-4 ודוד כהן (להלן: **דוד**) קשר לגנוב כספים רבים מהע"ל ומנילי עבור דוד, שהיה שרוי בחובות, כתוצאה מהימורים.
- ב. במהלך התקופה האמורה גנבו הנאשמים הנ"ל, עובדיה ודוד, ובשיתוף עם בן-צור ז"ל, עבור דוד, בדרכים שונות, כספים רבים מהע"ל ומנילי בסך של כ-6,200,000 ₪.

- ג. עובדיה, נאשמים 3-4 ושותפיהם הנ"ל ביצעו המעשים האמורים, פעמים ביחד ותוך שיתוף פעולה ביניהם, ופעמים, כאשר רק חלקם שותפים לביצוע המעשים האמורים.  
הכל כמפורט בחלק השני של האישום הראשון.
3. כמו כן, במטרה להסוות את מקור הכספים האמורים ועל מנת להסתיר את יעדם האמיתי של הכספים, בוצעו על ידי נאשמים 1-4, עובדיה ודוד, ובשיתוף עם בן-צור ז"ל, פעולות של הלבנת הון, בידיעה כי מדובר ברכוש אסור.  
בנוסף, לצורך הסתרת מעשי הגניבה, בוצעו, בידיעת הנאשמים 1-3, עובדיה ושותפיהם הנ"ל או בהנחייתם, רישומים כוזבים במסמכי הע"ל ונילי, בין היתר בסיועה של רונית גרטי (להלן: **רונית**).  
הכל כמפורט בכתב האישום.
4. כמו כן, במהלך התקופה האמורה, נאשמים 1-3, עובדיה ודוד, ובשיתוף עם בן-צור ז"ל, גנבו והוציאו במרמה כספים רבים, מהע"ל ונילי, לצרכיהם האישיים השונים, כמפורט להלן:
- א. נאשם 1 קיבל במרמה, מהע"ל, החזרי הוצאות בגין ארוחות שאכל במסעדות בסופי השבוע וארוחות שאכל במזנון הכנסת, שלא במסגרת תפקידו כיו"ר הע"ל, בסך של כ-115,000 ₪. זאת, תוך הצגת מצג כוזב לפיו מדובר בארוחות שאכל במסגרת עבודתו כיו"ר הע"ל.  
הכל כמפורט באישום השני.
- ב. נאשם 3 גנב מנילי כספים בסך של כ-2,850,000 ₪ לצרכיו האישיים.  
הכל כמפורט באישום השלישי.
- ג. נאשם 2 גנב וקיבל במרמה ביחד עם עובדיה, ובשיתוף עם בן-צור ז"ל, כספים רבים, מהע"ל ונילי, לצרכיו האישיים.  
הכל כמפורט באישום הרביעי.
5. מעשי הגניבה והמרמה נפסקו במהלך חודש אפריל 2005, או בסמוך לכך, זמן קצר לאחר שנאשם 1 התפטר מתפקידו כיו"ר הע"ל.

### **התאגידים נשוא גניבות הכספים**

6. א. "אגודת הסתדרות העובדים הלאומית בארץ ישראל" הרשומה כאגודה עותומאנית מס' 791/99 (להלן: **הע"ל**), הינה ארגון עובדים בו היו מאוגדים בשנים 1998-2005 (להלן: **התקופה הרלבנטית**) כ-250,000 עובדים. מרבית הכנסותיה של הע"ל, בתקופה הרלבנטית, נבעו מגביית דמי חבר חודשיים, אשר מכח חוקת הע"ל, הושתו על העובדים כמס הארגון.

ב. עמותת "נ.ג.ל.י. - נוער יהודי למען ישראל" ע.ר. 867-003-58 (להלן: **נילי**), אשר היתה בתקופה הרלבנטית בבעלות הע"ל ובשליטתה, הפעילה רשת של גני ילדים ומעונות יום בכל רחבי הארץ. הכנסותיה של נילי, בתקופה הרלבנטית, נבעו, בין היתר, מתשלומים אשר שולמו עבור התלמידים בגני הילדים ובמעונות, וכן מהקצבות שהוענקו לנילי, ממשרד החינוך ומהע"ל.

## תיאור הנאשמים ובעלי התפקידים בהע"ל ובנילי

### נאשם 1 – אברהם הירשזון

1. א. במהלך השנים 1998-2005, שימש נאשם 1 בתפקיד יו"ר הע"ל. בתפקידו זה עמד בראש הע"ל, וניהל את ענייניה. במסגרת סמכויותיו כיו"ר הע"ל, היה נאשם 1 בעל הסמכות למנות ולפטר את המנכ"ל וכן את מנהלי האגפים השונים בהע"ל, אשר היו כפופים להוראותיו ולהנחיותיו.
- ב. במהלך התקופה הרלבנטית, שימש נאשם 1 כחבר כנסת, ובתאריך 10.3.2003 התמנה נאשם 1 לתפקיד יו"ר ועדת הכספים של הכנסת.
- ג. בתאריך 10.1.2005 התמנה נאשם 1 לשמש כשר התיירות בממשלת ישראל, ושימש בתפקיד זה במהלך כל שנת 2005.
- ד. סמוך למינויו כשר התיירות, התפטר נאשם 1 מתפקיד יו"ר ועדת הכספים של הכנסת. כמו כן, ביום 13.1.2005 התפטר נאשם 1 מתפקידו כיו"ר הע"ל, ומאז חדל מלשאת משרה בהע"ל.
- ה. במהלך התקופה הרלבנטית, שולמה לנאשם 1, בגין עבודתו כחבר כנסת, משכורת חודשית מהכנסת. כמו כן, בתקופה הרלבנטית, נאסר על חברי הכנסת, לקבל שכר או תמורה, מגוף אחר, פרט לכנסת. אולם, ניתן היתר להע"ל להעמיד רכב לרשות נאשם 1, בתוקף תפקידו כיו"ר הע"ל. בעקבות זאת, בתקופה הרלבנטית, העמידה הע"ל, לשימושו האישי של נאשם 1, רכב אשר הושכר להע"ל בליסינג, בעלות של 7,000-12,000 ₪ לחודש, וכן העסיקה עבורו נהג צמוד.

### עובדיה כהן

2. במהלך השנים 1998-2003, עבד עובדיה כמנהל אגף הכספים בהע"ל. במסגרת תפקידו היה עובדיה אחראי על ניהול ענייני הכספים בהע"ל, והיה כפוף להוראותיו של נאשם 1. בנוסף, כיהן עובדיה כיו"ר נילי, וניהל את ענייניה.
- במסגרת תפקידיו האמורים, היה עובדיה בעל זכות חתימה בחשבונות הבנק של הע"ל ונילי, כל זאת עד לסיום עבודתו בהע"ל בחודש נובמבר 2003, או בסמוך לכך.

**גדעון בן-צור ז"ל**

3. במהלך השנים 1998-2004, עבד בן-צור ז"ל כמנהל החשבונות של הע"ל והיה אחראי על הנהלת החשבונות שלה. במסגרת תפקידו היה בן-צור ז"ל כפוף לעובדיה.

כמו כן, החל מנובמבר 2003, מועד סיום עבודתו של עובדיה בהע"ל, שימש בן-צור ז"ל כחבר ועדת הכספים של הע"ל, ובין היתר, היה אחראי בפועל על ניהול ענייני הכספים בהע"ל ובנילי. כל זאת, עד לסיום עבודתו של בן-צור ז"ל בהע"ל בחודש ספטמבר 2004, או בסמוך לכך.

במסגרת תפקידו, טיפל בן-צור ז"ל בהכנת מרבית השיקים אשר נמשכו על ידי הע"ל, לרבות במילוי פרטי השיקים ובהכנתם לחתימת מורשי החתימה בהע"ל.

**נאשם 2 – יצחק רוסי**

4. במהלך השנים 1998-2005, עבד נאשם 2 בתפקיד מנכ"ל הע"ל. במסגרת תפקידו היה נאשם 2 אחראי על הפעילות השוטפת של הע"ל. נאשם 2 מונה לתפקידו כמנכ"ל הע"ל על ידי נאשם 1, אשר בחר ומינה אותו לתפקידו, כמשרת אמון אישי.

במהלך התקופה הרלבנטית, פעל נאשם 2 בכפיפות להנחיותיו של נאשם 1 ולהוראותיו. כל זאת, עד למועד התפטרותו של נאשם 1 מתפקידו כיו"ר הע"ל.

כמו כן, החל מנובמבר 2003, מועד סיום עבודתו של עובדיה בהע"ל, בוצעו תשלומי הכספים מהע"ל ומנילי, רק לאחר שניתן לכך אישור מנאשם 2.

**נאשם 3 – אמציה בונר (בורנשטיין)**

5. במהלך השנים 1998-2004, עבד נאשם 3 כחשב בנילי. במסגרת תפקידו היה נאשם 3 אחראי, בין היתר, על הנהלת החשבונות בנילי. במסגרת זו היה נאשם 3 בעל זכות חתימה בחשבונות הבנק של ניילי. בתפקידו האמורים היה נאשם 3 כפוף לעובדיה.

**דוד כהן**

6. במהלך השנים 1998-2003, עבד דוד, אחיו של עובדיה, כשליח בנילי. במסגרת תפקידו ביצע דוד שליחויות בנילי ובהע"ל. במהלך התקופה האמורה, הסתבך דוד בחובות כבדים, שנבעו ממעורבותו בהימורים, וכתוצאה מכך היה חייב כספים רבים לנושים שונים, בין היתר "בשוק האפור" (להלן: **החובות**).

**נאשם 4 – ציון כהן**

7. במהלך השנים 1998-2004, עבד נאשם 4, אחיהם של עובדיה ודוד, בתפקידים בכירים בקרן הפנסיה ה.ע.ל. - קרן פנסיה של העובדים בהע"ל, אשר היתה בבעלות הע"ל. בין היתר שימש נאשם 4, החל משנת 2003, כמנכ"ל קרן הפנסיה.

**אנשל אשכנזי**

8. בתאריך 9.3.03 מונה אנשל אשכנזי (להלן: **אנשל**) לתפקיד ממלא מקומו של נאשם 1 כיו"ר הע"ל, וזאת על פי בקשת נאשם 1. בעקבות זאת, האציל נאשם 1 לאנשל חלק

מסמכיותיו, ובכלל אלה, את ניהול ישיבות הוועד המנהל של הע"ל. עם זאת, גם לאחר המועד האמור, נותר נאשם 1 בתפקיד יו"ר הע"ל והמשיך לנהל ולשלוט בענייני הע"ל.

סמוך לאחר חודש נובמבר 2003, מועד סיום עבודתו של עובדיה בהע"ל, מונה אנשל למנהל אגף הכספים בהע"ל וליו"ר נילי. אולם, בפועל, היה בן-צור ז"ל אחראי על ניהול ענייני הכספים של הע"ל ונילי.

#### **רונית גרטי**

9. במהלך השנים 2000-2004, עבדה רונית בהנהלת החשבונות בהע"ל ובמסגרת תפקידה היתה כפופה לבן-צור ז"ל. כמו כן, החל מחודש ספטמבר 2004, מועד סיום עבודתו של בן-צור ז"ל, ובמהלך כל שנת 2005, שימשה רונית כמנהלת הכספים בהע"ל. בנוסף, לאור מצבו הבריאותי הלקוי של בן-צור ז"ל, בגינו נעדר לעיתים מעבודתו, מילאה רונית, מעת לעת, במהלך שנת 2004 וסמוך לפני כן, גם את תפקידו של בן-צור ז"ל.

#### **שלמה ארואס**

10. במהלך התקופה הרלבנטית, עבד שלמה ארואס (להלן: **ארואס**) כשליח בהע"ל ובמסגרת תפקידו ביצע שליחויות בהע"ל ובנילי.

#### **זהבה רוסו**

11. במהלך התקופה הרלבנטית, הועסקה זהבה רוסו (להלן: **זהבה**), אשתו של נאשם 2, בנילי, כמפקחת ברשת גני הילדים שהפעילה נילי.

### **חשבונות הבנק של הע"ל ונילי ובעלי זכויות החתימה**

12. במהלך התקופה הרלבנטית, ניהלו הע"ל ונילי חשבונות בנק, על שמן, שבמסגרתם, בין היתר, נמשכו שיקים לצורך מימון פעילותן השוטפת (להלן: **חשבונות הבנק**).

#### **חשבונות הבנק כללו, בין היתר:**

- חשבון הע"ל בבנק הפועלים, מספר הסניף 605, מספר החשבון 216983.
- חשבון הע"ל בבנק דיסקונט, מספר הסניף 34, מספר החשבון 602507.
- חשבון נילי בבנק הפועלים, מספר הסניף 605, מספר החשבון 183457.

בתקופה הרלבנטית, היו מורשי החתימה בחשבונות האמורים, שניים מתוך מורשי החתימה הבאים, כל עוד נשאו בתפקידם:

הע"ל - עובדיה, אנשל, אבי וגשל, ואברהם עיישה.

נילי - עובדיה, נאשם 3 ואברהם עיישה.

## אישום ראשון (נגד כל הנאשמים):

### א. העובדות:

1. העובדות המתוארות במבוא לכתב האישום הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.

### חלק ראשון

#### **קשירת הקשר לגניבות כספים מהע"ל ונילי עבור נאשם 1**

2. א. במהלך שנת 1998 או בסמוך לכך, קשרו נאשם 1 ועובדיה קשר לגנוב כספים רבים מהע"ל ומנילי, עבור נאשם 1 (להלן: **הקשר**).  
סמוך לכך, יידע עובדיה את בן-צור ז"ל בדבר ההסכמה האמורה להעברות הכספים הנ"ל לנאשם 1. במהלך שנת 2000 או בסמוך לכך, שותף גם נאשם 2 בסוד העניינים, על ידי עובדיה ובן-צור ז"ל וצורף אף הוא לקשר.  
במהלך התקופה הרלבנטית, שיתף עובדיה גם את נאשם 3 בתוכניותיו ובמעשיו, לגנוב כספים רבים מנילי ומהע"ל. במהלך התקופה הרלבנטית, יידע עובדיה את נאשם 3, כי חלק מהכספים האמורים נועד לנאשם 1.

ב. במסגרת הקשר ולשם קידומו, במהלך התקופה הרלבנטית, ובעיקר במהלך השנים 2000-2003, עד למועד סיום עבודתו של עובדיה בהע"ל, ואף לאחר מכן, בלעדיו, עד לחודש אפריל 2005, גנבו נאשמים 1-3, ביחד עם עובדיה ובשיתוף פעולה עם בן-צור ז"ל, מיליוני שקלים מהע"ל ומנילי, עבור נאשם 1 ועבור עצמם, בדרכים ובשיטות אשר יפורטו להלן.

#### **דרכי ביצוע גניבות הכספים – כספי פריטת השיקים**

3. א. במהלך התקופה הרלבנטית, ובעיקר בין השנים 2000-2003, במסגרת הקשר ולשם קידומו, משך עובדיה ביחד עם בן-צור ז"ל, ובחלק מהמקרים ביחד עם נאשם 3, ו/או ביחד עם בעלי זכות חתימה אחרים, אשר לא היו בסוד הקשר, מאות שיקים במיליוני שקלים, מחשבונות הבנק של הע"ל ונילי. השיקים האמורים נמשכו לפקודת ארואס או לפקודת דוד, אשר הועסקו בנילי ובהע"ל כשליחים (להלן: **השליחים**).

ב. עובדיה עשה כן, בין היתר, באמצעות שימוש בפנקסי שיקים אשר היו ברשותו ואשר היו חתומים מראש ("בלנקו") על ידי בעלי זכויות החתימה האמורים. כמו כן, במסגרת הקשר ולשם קידומו, רשם בן-צור ז"ל, בדרך דומה, עשרות שיקים של הע"ל, שנמשכו לפקודת השליחים, והחתים עליהם את בעלי זכות החתימה.

ג. עובדיה, ובמקביל בחלק אחר של המקרים, בן-צור ז"ל, מסרו את השיקים האמורים לידי השליחים. השליחים, כל אחד בנפרד, בהנחיית עובדיה או בן-צור ז"ל, הפקידו את השיקים בדלפקי השירות של סניפי הבנקים בהם התנהלו



חשבונות הבנק של נילי והע"ל בתל אביב, וקיבלו בו במקום את תמורתם במזומן (להלן: **התמורה**).

ד. במהלך השנים 2000-2003, פרט ארואס שיקים בדרך זו בסך כולל של כ- 5,100,000 ₪. מיד לאחר מכן, מסר ארואס את התמורה שקיבל, לידי עובדיה או לידי בן-צור ז"ל.

ה. במהלך השנים 2000-2003, פרט דוד שיקים בדרך זו, בסך כולל של כ-860,000 ₪. לאחר מכן, העביר דוד חלק מהתמורה שקיבל, לידי עובדיה או לבן-צור ז"ל.

4. עקב כך, התקבלו בידי עובדיה ולחילופין אצל בן-צור ז"ל, סמוך לאחר המעשים האמורים, הכספים במזומן שנתקבלו מהשליחים (להלן: **כספי פריטת השיקים**).

### **גניבות הכספים – תשלומים חודשיים עבור נאשם 1**

5. א. במהלך שנת 2000 או בסמוך לכך, במסגרת הקשר ולשם קידומו, פנה נאשם 1 לעובדיה, וסוכם ביניהם כי עובדיה יעביר לנאשם 1 כספים בסך של כ-25,000 ₪ לחודש, כמעין תשלום "הוצאות" עבור נאשם 1. סמוך לאחר מכן, יידע עובדיה את בן-צור ז"ל על הסיכום עם נאשם 1 להעברת הכספים האמורים, לידי נאשם 1.

ב. בעקבות זאת, במהלך השנים 2000-2003, העבירו עובדיה ולחילופין בן-צור ז"ל, לידי נאשם 1, סך של כ-25,000 ₪ במזומן, מתוך כספי פריטת השיקים וזאת באופן שיטתי, מידי חודש בחודשו.

ג. העברת הכספים האמורים לנאשם 1, נעשתה בין היתר, על ידי הכנסת חלק מכספי פריטת השיקים למעטפות, העברת המעטפות לידי אחד השליחים, ומסירת המעטפות על ידי השליחים לידי עובדת בביתו של נאשם 1 בתל אביב. לעיתים נמסרו המעטפות, על ידי עובדיה, ישירות לנאשם 1, במשרדי הע"ל בתל אביב.

### **גניבות הכספים - "כספי החגים" לנאשמים 1-2 ועובדיה**

6. א. כמו כן, במסגרת הקשר ולשם קידומו, סיכמו נאשם 2, עובדיה ובן-צור ז"ל, כי עובדיה או בן-צור ז"ל, יעבירו לידי נאשמים 1-2 ועובדיה, כספים במזומן, מתוך כספי פריטת השיקים, באמתלה כי מדובר במענק לחג (להלן: **כספי החגים**). סמוך לכך יידע עובדיה את נאשם 1 על העברת הכספים האמורים.

ב. בעקבות זאת, במהלך השנים 2000-2003, פעמיים בשנה, בסמוך לראש השנה ולפסח, העבירו עובדיה ולחילופין בן-צור ז"ל, את כספי החגים לנאשם 1, בדרכים ובשיטות כפי שפורטו לעיל. תשלומים אלה עמדו על סך של כ-10,000 - 30,000 ₪ במזומן, בכל פעם ופעם, וניתנו מתוך כספי פריטת השיקים.

- ג. כמו כן, עובדיה ובן-צור ז"ל נטלו לעצמם וכן העבירו לנאשם 2, את כספי החגים, במועדים ובסכומים האמורים, לכל אחד מהם, מתוך כספי פריטת השיקים.
- ד. במקרים נוספים, הועברו כספי החגים לידי נאשם 2 ולידי בן-צור ז"ל, באמצעות שיקים של הע"ל או של נילי שנמשכו לפקודתם, בדרכים ובשיטות כפי שפורטו לעיל. לאחר מכן, הופקד חלק מהשיקים האמורים על ידי נאשם 2 ובן-צור ז"ל בחשבונותיהם, וחלק אחר מהשיקים נפרט במזומן על ידי ארואס, עבורם.
- ה. במקרים נוספים, נרשמו השיקים אשר נועדו לנאשם 2, לפקודת זהבה. לאחר מכן, חתם נאשם 2 חתימת הסבה על השיקים הנ"ל, והפקידם בחשבונות הבנק שלו ושל זהבה.
- ו. לעיתים, נמשכו שיקים לפקודת בן-צור ז"ל, בסכומים גבוהים יותר. לאחר מכן, העביר בן-צור ז"ל חלק מהכספים, שהופקד בחשבונותיו לידי נאשם 2 ועובדיה, במסגרת כספי החגים. בחלק מהמקרים הנ"ל, העביר בן-צור ז"ל להע"ל, חשבונות עבודה כוזבות של בן-גד - משרד הנהלת חשבונות אשר היה בבעלותו (להלן: **בן-גד**), זאת לצורך כיסוי הוצאת השיקים מהע"ל לידי בן-צור ז"ל.

### **גניבות הכספים - "כספי נסיעות לחו"ל" לנאשמים 1-2 ועובדיה**

7. א. כמו כן, במסגרת הקשר ולשם קידומו, סיכמו נאשם 1, עובדיה ובן-צור ז"ל, כי עובדיה או בן-צור ז"ל יעבירו לידי נאשם 1, לרגל נסיעותיו של נאשם 1 לחו"ל, כספים עבור הנסיעות (להלן: **כספי הנסיעות**).
- בעקבות זאת, במהלך השנים 2000-2004, העבירו עובדיה ולחילופין בן-צור ז"ל, לנאשם 1, בטרם נסע נאשם 1 לחו"ל, את כספי הנסיעות בסך של כ-2000-3000\$ במזומן, בשקלים או במטבע זר, עבור כל נסיעה, מתוך כספי פריטת השיקים.
- ב. לשם ריכוז כספי הנסיעות במטבע זר, הורו עובדיה או בן-צור ז"ל, מעת לעת, לארואס, לרכוש מטבע זר בחנויות לממכר מטבע זר (ציינג'רים), באמצעות כספים במזומן שנמסרו לו, מתוך כספי פריטת השיקים. לאחר קניית המטבע הזר, העבירו ארואס לידי עובדיה או לידי בן-צור ז"ל.
- סמוך לאחר מכן, במסגרת הקשר ולשם קידומו, העבירו עובדיה ולחילופין בן-צור ז"ל, את כספי הנסיעות, לרבות הכספים שהומרו למטבע זר, במעטפות, לנאשם 1, בדרכים ובשיטות כפי שפורטו לעיל. באחד המקרים, מסר דוד ישירות את המעטפה לידי נאשם 1.
- ג. במהלך השנים 2000-2004 נסע נאשם 1 לחו"ל בכ-50 הזדמנויות שונות, שלקראתן נהגו עובדיה ובן-צור ז"ל למסור לידיו את כספי הנסיעות, כאמור.
8. א. כמו כן, סיכמו נאשם 2, עובדיה ובן-צור ז"ל, כי אף הם יקבלו כספי נסיעות, במתכונת דומה, לפני כל נסיעה לחו"ל. בעקבות זאת, במהלך השנים 2000-2003,

נטלו עובדיה ובן-צור ז"ל גם לעצמם וכן העבירו לנאשם 2, לפני כל יציאה של כל אחד מהם לחו"ל, את כספי הנסיעות בסך של כ-2000-3000\$ במזומן, בשקלים או במטבע זר, עבור כל נסיעה, מתוך כספי פריטת השיקים.

ב. לחילופין, נמסרו כספי הנסיעות לידי נאשם 2 ובן-צור ז"ל בשיקים לפקודתם. במקרים נוספים, נרשמו השיקים עבור נאשם 2, לפקודת זהבה. השיקים האמורים הופקדו לאחר מכן על ידי נאשם 2 ובן-צור ז"ל בחשבונות הבנק שלהם, או נפרטו במזומן.

### **מעורבות רונית בכתיבת השיקים שנפרטו ובהעברות הכספים במזומן**

9. במהלך שנת 2003, או בסמוך לכך, עקב מצבו הבריאותי הלקוי דאז, יידע בן-צור ז"ל את רונית, אשר עבדה אותה עת בכפיפות לו, על העברות הכספים האמורים במזומן לידי נאשם 1. החל מאותו מועד, החלה אף רונית להכין ולמלא את פרטי השיקים, נשוא כספי פריטת השיקים. בנוסף לכך, הכניסה רונית למעטפות, חלק מכספי פריטת השיקים, במזומן, אשר נתקבלו, כאמור, אצל בן-צור ז"ל. סמוך לאחר מכן הועברו המעטפות על ידי בן-צור ז"ל, לנאשם 1, ובהן התשלום החודשי בסך של כ-25,000 ₪, בדרכים ובשיטות כפי שפורטו לעיל.

### **דרכי ביצוע גניבות הכספים לאחר פרישת עובדיה מהע"ל**

10. סמוך לאחר סיום עבודתו של עובדיה בהע"ל, במהלך חודש נובמבר 2003, והחלפתו בתפקיד על ידי בן-צור ז"ל, ובהמשך למעשים נשוא הקשר, ועל אף ההרעה במצבן הכספי של הע"ל ונילי בגין מעשי הגניבה, נמשכו העברות הכספים האמורות לנאשם 1, מהע"ל ומנילי, על ידי בן-צור ז"ל. בין היתר, נמשך התשלום החודשי לנאשם 1, בסך כ-25,000 ₪. כן נמשכה העברת כספי הנסיעות במזומן לנאשם 1, לפני נסיעותיו לחו"ל. כן החליט בן-צור ז"ל להמשיך בהעברות כספי הנסיעות לעצמו ולנאשם 2.

בן-צור ז"ל עשה כן, בין היתר, בדרכים ובשיטות נוספות כפי שיפורט להלן.

11. א. במסגרת תפקידו של בן-צור ז"ל בתקופה הרלבנטית, כאחראי על ניהול ענייניהן הכספיים של הע"ל ונילי, נאספו אצל בן-צור ז"ל, כספים רבים אשר נתקבלו במזומן בנילי ובהע"ל. כספים אלה התקבלו בגין תשלום במזומן, כעלויות מימון חוגים ופעילויות תרבותיות שונות שערכו נילי והע"ל ברחבי הארץ (להלן: **כספי החוגים**).

ב. החל מנובמבר 2003, או בסמוך לכך, במסגרת הקשר ולשם קידומו, הכניסו בן-צור ז"ל ו/או רונית, סך של כ-25,000 ₪ לחודש, מכספי החוגים, למעטפות. בנוסף הוכנסו למעטפות, מתוך כספי החוגים, כספי הנסיעות עבור נאשם 1. סמוך לאחר מכן, ומידי חודש בחודשו, העביר בן-צור ז"ל את המעטפות האמורות, לנאשם 1 בדרכים ובשיטות כפי שפורטו לעיל.

ג. בתקופה הרלבנטית, במהלך שנת 2004, שולמו במזומן, מתוך כספי החוגים שנאספו על ידי בן-צור ז"ל, דוחות תנועה וחנייה שנרשמו לחובת הרכב שהיה בשימוש נאשם 1, ואשר הושכר עבורו על ידי הע"ל.

### **דרכי ביצוע גניבות הכספים לאחר פרישת בן-צור ז"ל מהע"ל**

12. א. בעקבות מצבו הבריאותי הלקוי של בן-צור ז"ל, ובסמוך למועד סיום עבודתו של בן-צור ז"ל בהע"ל, בספטמבר 2004, החליפה רונית את בן-צור ז"ל בתפקידו בפועל, ובמסגרת זו, בין היתר, החלה לקבל לידיה את כספי החוגים. סמוך לאחר מכן, שוחחו נאשם 2 ורונית על העברות הכספים האמורות במזומן לנאשם 1, על ידי בן-צור ז"ל.

ב. בעקבות כך, החל ממועד זה ואילך, העבירה רונית מעטפות ובהן כספים במזומן, מכספי החוגים, ומסרה אותן לידי נאשם 2 על מנת שיעבירן לנאשם 1.

ג. החל מספטמבר 2004 ועד לאפריל 2005, או בסמוך לכך, במסגרת הקשר ולשם קידומו, העביר נאשם 2 את הכספים במזומן שקיבל במעטפות, לנאשם 1, בעצמו ו/או באמצעות שליח.

בין היתר העביר נאשם 2, לנאשם 1, כספים במזומן, במועדים כפי שיפורט להלן:

- סך של 15,000 ₪ - ביום 22.2.05 או בסמוך לו.
- סך של 20,000 ₪ - ביום 2.3.05 או בסמוך לו.
- סך של 35,000 ₪ - ביום 30.3.05 או בסמוך לו.
- סך של 15,000 ₪ - ביום 13.4.05 או בסמוך לו.

כספים אלה הועברו לנאשם 1, לאחר שכבר מונה כאמור לשר התיירות בממשלת ישראל, ולאחר שהתפטר מתפקידו בהע"ל, ביום 13.1.2005.

ד. במהלך התקופה האמורה, עובר לביצוע אחת מהעברות הכספים הנ"ל וסמוך לאחר התפטרות נאשם 1, מתפקידו כיו"ר הע"ל, הגיע אנשל למשרדו של נאשם 2. כאשר נכנס אנשל למשרדו של נאשם 2, הוא הבחין בנאשם 2 ורונית עוסקים בהכנת הכספים במזומן, לצורך העברתם לנאשם 1. מיד לאחר מכן הודיע אנשל לנאשם 2, כי יתפטר מתפקידו בהע"ל במידה ותימשכנה העברות הכספים במזומן לנאשם 1.

במהלך התקופה האמורה, הודיע נאשם 2 לנאשם 1 כי הסכום החודשי, אשר יועבר לנאשם 1 מכאן ואילך, יופחת מסך של כ-25,000 ₪ לחודש, לסך של כ-5,000 ₪ לחודש. במהלך השיחה ביניהם טען נאשם 1 בכזב, כי התשלומים החודשיים האמורים אותם קיבל, ואשר היה מעוניין בהמשך קבלתם, ניתנו לו במסגרת הסדר הפיצויים שלו, המוכר כביכול ככזה על ידי בן-צור ז"ל. לאחר שיחה זו, הופחתו הסכומים שהועברו כאמור לנאשם 1, ולאחר חודש אפריל 2005, או בסמוך לכך, נפסקו כל ההעברות הכספים הנ"ל לנאשם 1.

### גניבות הכספים – מימון תרופות עבור נאשם 1

13. א. במהלך שנת 2000, או בסמוך לכך, החל נאשם 1 ליטול תרופות לצרכיו האישיים (להלן: **התרופות**), זאת ללא כל קשר למילוי תפקידו של נאשם 1 בהע"ל.
- ב. סמוך לכך, במסגרת הקשר ולשם קידומו, סיכמו נאשם 1, עובדיה ובן-צור ז"ל, כי המרשמים לתרופות יירשמו על שם ארואס, וכי ארואס ירכוש התרופות, באמצעות כספי הע"ל, אשר יועברו אליו על ידי עובדיה ובן-צור ז"ל.
- סמוך לאחר מכן הודיעו עובדיה ובן-צור ז"ל לארואס כי עליו לרכוש תרופות עבור נאשם 1, באמצעות כספים אשר יימסרו לו על ידו. כן נאמר לארואס כי התרופות עבור נאשם 1 יירשמו על שם ארואס, וכי על ארואס להיפגש, לשם כך, עם רופאיו של נאשם 1.
- ג. בעקבות אלה, נפגש ארואס עם רופאיו של נאשם 1 במשרדיהם. במהלך המפגשים מסרו רופאיו של נאשם 1 לארואס, מרשמים, ובהם רשמו הרופאים את התרופות על שמו של ארואס, זאת על אף שהתרופות נועדו לנאשם 1 (להלן: **המרשמים**). במהלך התקופה הרלבנטית, מעת לעת, נפגש ארואס פעמים נוספות עם הרופאים במשרדיהם, וקיבל מהם מרשמים חדשים, במקום המרשמים שפג תוקפם. אף המרשמים החדשים נועדו לנאשם 1, ובכל זאת נרשמו על שם ארואס.
- ד. בעקבות זאת, במהלך השנים 2000-2004, מידי חודש בחודשו, קנה ארואס, עבור נאשם 1, את התרופות באמצעות המרשמים, בבתי מרקחת בבאר שבע ובפתח תקווה, אליהם נסע ארואס במיוחד.
- ה. ארואס שילם עבור התרופות של נאשם 1, באמצעות כספים במזומן, אותם קיבל מעובדיה ובן-צור ז"ל, מתוך כספי פריטת השיקים. בהמשך, שילם ארואס עבור התרופות, באמצעות כספים במזומן, אותם קיבל מרונית ומבן-צור ז"ל, מתוך כספי החוגים.

### גניבות הכספים – מימון הפריימריס לנאשם 1

14. א. במהלך שנת 1998 ולאחר מכן במהלך שנת 2002, או בסמוך לכך, במסגרת הקשר ולשם קידומו, פנה נאשם 1 לעובדיה וסוכם ביניהם כי נאשם 1 יקבל מעובדיה כספים, לצורך מימון השתתפות נאשם 1 בבחירות המקדימות (הפריימריס) במפלגתו, לקראת הבחירות הכלליות לכנסת (להלן: **כספי הפריימריס**).
- ב. סמוך לאחר מכן, יידע עובדיה את בן-צור ז"ל בתוכנית שסוכמה עם נאשם 1 להעברת כספי הפריימריס לידי נאשם 1.
- ג. בעקבות זאת, במסגרת הקשר ולשם קידומו, ולצורך מתן הכספים לנאשם 1, נטל עובדיה, שתי הלוואות מאבי עמר, תושב צרפת (להלן: **עמר**). הראשונה, במהלך

שנת 1998 (להלן: **ההלוואה הראשונה**), והשנייה, במהלך שנת 2002 (להלן: **ההלוואה השנייה**). הפריימריס האמורים נערכו בימים 8.2.99 וב-8.12.02.

ד. במהלך שנת 1998, במסגרת הקשר ולשם קידומו, ובתמורה להלוואה הראשונה, מסרו עובדיה ובן-צור ז"ל, לעמר, שמונה שיקים של נילי אשר נחתמו על ידי עובדיה ונאשם 3 על סך כ-31,700 ₪ כל אחד.

במהלך שנת 2002, במסגרת הקשר ולשם קידומו, ובתמורה להלוואה השנייה, מסרו עובדיה ובן-צור ז"ל, לעמר, עשרה שיקים של הע"ל על סך 36,000 ₪ כל אחד.

ה. בנוסף, במסגרת הקשר ולשם קידומו, ולצורך יצירת כיסוי במסמכי הע"ל להוצאת הכספים לעמר בגין ההלוואה השנייה, ערכו עובדיה, בן-צור ז"ל וכן נאשם 2, אשר הובא בסוד העניינים של ההלוואה השנייה, חוזה העסקה כוזב בין עמר להע"ל, במסגרתו, כביכול, נמסרו לידי עמר השיקים האמורים.

ו. סמוך למועדים האמורים, במסגרת הקשר ולשם קידומו ובמספר הזדמנויות שונות, העביר עובדיה את כספי ההלוואות האמורות, במזומן, לידי נאשם 1.

### **גניבות הכספים – מימון כנס מפלגתי של נאשם 1**

15. לקראת סוף שנת 2000, או בסמוך לכך, ערך נאשם 1 קבלת פנים לחברי מפלגתו באולם אירועים בגני התערוכה בתל אביב. נאשם 1 היה אמור לשאת בעלות האירוע, שעמדה על סך של כ-30,000 ₪.

מספר חודשים לאחר מכן, פנו נציגי הבנק בו התנהל חשבונו של נאשם 1, לבן-צור ז"ל, בשל חריגת היתר בחשבונו של נאשם 1. בעקבות זאת ולאחר שיחות שערך נאשם 1 עם עובדיה ובן-צור ז"ל בעניין זה, העבירו עובדיה ובן-צור ז"ל לארואס, סך של 32,000 ₪ במזומן, מכספי פריטת השיקים. סמוך לאחר מכן, בתאריך 10.9.01, הפקיד ארואס את הסך הנ"ל בחשבונו של נאשם 1 בבנק דיסקונט.

### **חלק שני**

#### **קשירת הקשר לגניבות הכספים מהע"ל ונילי עבור דוד**

16. א. במהלך שנת 2000, או בסמוך לכך, עקב הסתבכויותיו של דוד בחובות, נדרש דוד על ידי בעלי החובות האמורים ומי מטעמם, לשלם חובותיו. בין היתר, התלוו לדרישות האמורות, איומים שונים לפגוע בדוד. בעקבות זאת פנה דוד לעובדיה, וסיפר לו כי הוא נתון לאיומים על חייו, בגין חובותיו. החל מאותו מועד, נהג דוד להגיע למשרדיו של עובדיה בהע"ל, לבקש ממנו ואף לדרוש בצעקות, כספים בשל הסתבכויותיו בחובות. עקב כך, יידע עובדיה את נאשם 3 ובן-צור ז"ל, בנוגע לבעיותיו ולחובותיו של דוד. כמו כן, אף נאשם 4, ידע על חובות אלה, בגין ההימורים בהם היה מעורב אחיו דוד.

ב. בעקבות זאת, במהלך שנת 2000, או בסמוך לכך, קשר עובדיה קשר עם נאשמים 4-3 ודוד, לגנוב כספים רבים מהע"ל ומנילי עבור דוד (להלן: **הקשר עבור דוד**). סמוך לאחר מכן יידע עובדיה את בן-צור ז"ל בדבר ההסכמה האמורה להעברות הכספים לידי דוד.

ג. במהלך השנים 2000-2003, במסגרת הקשר עבור דוד ולשם קידומו, גנב עובדיה לבדו, או בצוותא חדא עם נאשמים 4-3 ודוד, ובשיתוף עם בן-צור ז"ל, או רק עם חלקם, עבור דוד, מיליוני שקלים, מחשבונות הבנק, בדרכים ובשיטות כפי שיפורטו להלן.

### **דרכי ביצוע גניבות הכספים עבור דוד**

#### **גניבות כספים באמצעות שיקים לפקודת דוד**

17. א. במהלך השנים 2000-2003, משך עובדיה, ביחד עם בן-צור ז"ל, או ביחד עם נאשם 3, במסגרת הקשר עבור דוד ולשם קידומו, או ביחד עם בעלי זכות חתימה אחרים בהע"ל ובנילי אשר לא היו בסוד העניינים, או תוך שימוש בפנקסי שיקים אשר היו ברשותו ואשר היו חתומים מראש ("בלנקו"), שיקים מחשבונות הבנק אשר נרשמו לפקודת דוד ונועדו לדוד. לחילופין העביר עובדיה לדוד את השיקים האמורים, מבלי שנרשם בהם שם המוטב (להלן: **השיקים לפקודת דוד**).

סמוך לאחר מכן הפקיד דוד חלק מהשיקים האמורים בחשבונותיו, זאת לאחר שרשם את שמו כמוטב בשיקים, במידת הצורך, וחתם חתימת הסבה בגב השיקים.

סך הכספים שנגנבו מנילי והע"ל עבור דוד, בדרך זו, הינו כ-530,000 ₪.

ב. חלק נוסף מהשיקים לפקודת דוד, הופקדו על ידו בדלפקי השירות בבנקים, והוא קיבל בו במקום את תמורתם במזומן, ונטל התמורה לעצמו. במהלך השנים 2000-2003, פרט דוד שיקים, בדרך זו, הן כחלק מכספי פריטת השיקים, והן בשיקים אשר נועדו לדוד, ואשר נרשמו על שמו, בסך כולל של כ-860,000 ₪. כמחציתם העביר דוד, כאמור, לידי עובדיה או לידי בן-צור ז"ל, במסגרת כספי פריטת השיקים, ואת היתרה נטל דוד לעצמו.

ג. בנוסף, קיבל דוד מעובדיה, מאות אלפי שקלים - מכספי פריטת השיקים.

ד. כמו כן, ביצע דוד ניכיון שיקים, בחלק נוסף מהשיקים לפקודת דוד. סך הכספים שנגנבו מנילי והע"ל עבור דוד, בדרך זו, הינו כ-1,150,000 ₪.

#### **גניבות כספים באמצעות שיקים לפקודת מוטבים פיקטיביים**

ה. בנוסף, במסגרת הקשר עבור דוד ולשם קידומו, משך עובדיה, ביחד עם בן-צור ז"ל או ביחד עם נאשם 3, ו/או ביחד עם בעלי זכות חתימה אחרים בהע"ל ובנילי, אשר לא היו בסוד העניינים, שיקים, בהם נרשמו שמות עובדים בנילי ובהע"ל

אשר כלל לא ידעו על השיקים, או שנרשמו בהם שמות מוטבים שונים, אשר לא היו זכאים כלל לקבל את הכספים הללו, או שנרשמו בהם שמות בדויים (להלן: **המוטבים הפיקטיביים**). סמוך לאחר מכן, מסר עובדיה לדוד את השיקים. סמוך לכך, דוד חתם חתימת הסבה מזוייפת בגב השיקים הנחזית להיות חתימת המוטבים הפיקטיביים, ו/או חתם חתימת הסבה שלו בגב השיקים או הפקידם בחשבון הבנק שלו, או הפקיד את השיקים בדלפקי השירות בבנקים, ונטל את הכספים לעצמו, או עשה בהם ניכיון שיקים. סך הכספים שנגנבו מנילי והע"ל עבור דוד, בדרך זו, הינו כ-1,700,000 ₪.

### **גניבת הכספים באמצעות העברתם דרך חשבון הבנק של ידידתו של נאשם 3**

1. במהלך שנת 1998, פתח נאשם 3 חשבון בנק מס' 183457, סניף 605, בבנק פועלים, על שם ידידתו (להלן: **הידידה**). במהלך השנים 2000-2003, במסגרת הקשר עבור דוד ולשם קידומו, משכו עובדיה ו/או נאשם 3, ו/או ביחד עם בעלי זכות חתימה אחרים בהע"ל ובנילי, אשר לא היו בסוד העניינים, שיקים, בסך 175,000 ₪ מחשבונות הבנק של נילי, לפקודת נאשם 3 או הידידה, על מנת שנאשם 3 יפרוט אותם. סמוך לכך, קיבל נאשם 3 את השיקים האמורים לידי, זייף בגב השיקים, אשר נמשכו לטובת הידידה, חתימת הסבה מזוייפת הנחזית להיראות חתימתה, והפקיד את השיקים הללו בסך של כ-175,000 ₪ בחשבון הבנק של הידידה או בחשבונו האישי מס' 602507, בסניף 34, בבנק דיסקונט. סמוך לאחר מכן, במסגרת הקשר עבור דוד ולשם קידומו, משך נאשם 3 מחשבון הידידה או מחשבונו האישי, כנגד כספי השיקים האמורים, כספים במזומן ושיק בסך כולל של כ-170,000 ₪, ומסר אותם לידי עובדיה, אשר העביר מרביתם לידי דוד וביתרתם, לחילופין, עשה שימוש לצורך חלוקת כספי החגים. כאשר היתרה נותרה בידי נאשם 3.

### **גניבת הכספים באמצעות העברתם דרך חשבונות בנק בשליטת נאשם 4**

2. בנוסף, במהלך השנים 2000-2003, במסגרת הקשר עבור דוד ולשם קידומו, לאחר שחשבונות הבנק של דוד הוגבלו, ואף לפני כן, קיבל דוד מעובדיה חלק נוסף מהשיקים לפקודת דוד או לפקודת המוטבים הפיקטיביים. סמוך לכך, רשם דוד את שמו כמוטב בשיקים, ו/או חתם חתימת הסבה שלו בגב השיקים, ו/או חתם חתימת הסבה מזוייפת בגב השיקים הנחזית להיות חתימת המוטבים הפיקטיביים, והעביר לנאשם 4 את השיקים הנ"ל, בסך כ-1,290,000 ₪. כמו כן העביר דוד לנאשם 4 סך של כ-410,000 ₪ במזומן, אותם קיבל דוד, מכספי פריטת השיקים.

סמוך לאחר מכן, במסגרת הקשר עבור דוד ולשם קידומו, הפקיד נאשם 4 את הכספים במזומן ואת השיקים בחשבון הבנק שלו, מספר 162641, בבנק פועלים,



ובחשבונה של אימו, רחל כהן, מספר 264657, בבנק פועלים (להלן: **החשבונות**), בהם היה מורשה חתימה.

סמוך לאחר הפקדת השיקים והכספים בחשבונות, ובמסגרת הקשר עבור דוד ולשם קידומו, משך נאשם 4 מהחשבונות, בהתאמה, במרבית המקרים, שיקים נגדיים או כספים במזומן ומסרם לדוד. לחילופין העביר נאשם 4 את הכספים לעובדיה, אשר העבירם בהמשך לדוד. דוד הפקיד השיקים האמורים, בחשבון הבנק שלו, או עשה בהם ניכיון שיקים, או הפקיד את השיקים בדלפקי השירות בבנקים, ונטל הכספים לעצמו. סך הכספים שנגנבו מנילי והע"ל עבור דוד, בדרך זו, הינו כ-1,700,000 ₪.

### **גניבת הכספים באמצעות העברתם דרך חשבונות הבנק של אבי עמר**

ח. בנוסף, במהלך שנת 2002, במסגרת הקשר עבור דוד ולשם קידומו, משך עובדיה שיקים של הע"ל לפקודת עמר, שהופקדו לחשבון הבנק של עמר, מספר 189884 בבנק פועלים, סניף 532 בתל-אביב (להלן: **חשבון הבנק של עמר**), שלא בידיעת עמר, בסך של 136,000 ₪.

מיד לאחר הפקדת השיקים לחשבונו של עמר, משך עובדיה, מחשבונו של עמר, ללא ידיעתו, שיקים שהיו חתומים מראש על ידי עמר, בסך של 120,000 ₪, לפקודת דוד.

בדרך זו גנבו עובדיה ודוד מהע"ל, עבור דוד, סך של 120,000 ₪.

18. סך הכספים שנגנבו מנילי והע"ל עבור דוד, כתוצאה ממעשי הגניבה נשוא אישום זה, הינו כ-6,200,000 ₪.

### **עריכת רישומים כוזבים במסמכי הע"ל ונילי לצורך הסוואת הגניבות**

19. לצורך הסתרת גניבות הכספים, כמפורט בחלקים הראשון והשני, בוצעו על ידי נאשמים 2-3 ביחד עם עובדיה ובן-צור ז"ל, ובלעדיהם, ולעיתים בסיועה של רונית, ואו באמצעות אחרים שפעלו בהנחייתם, רישומים כוזבים במסמכי הנהלת החשבונות, במשכורות, במאזנים ובמסמכים נוספים של נילי והע"ל. כל זאת, בין היתר, בדרכים ובשיטות שונות, כפי שתפורטנה להלן.

א. בסוף שנת 2003 או בסמוך לכך, לאחר פרישת עובדיה, העבירה הע"ל לנילי, כספי הלוואה בסך של 2,400,000 ₪, על מנת לכסות את הגירעון שנוצר בנילי, בעיקר עקב הגניבות האמורות. לצורך כך, ולאור הרצון להסוות הגניבות בסך של 2,400,000 ₪ מנילי, פנו נאשמים 2-3, אשר הסתייעו לעיתים ברונית, לרואה החשבון שערך את מאזני נילי, בינואר 2005, והציגו בפניו מצג כוזב לפיו הוצאת הסך האמור נעשתה עבור עמותת עלו"ם, שעסקה בין היתר, בגמילות חסדים, עבור הע"ל.

בעקבות המצג הכוזב ביצע רואה החשבון איזון של הכרטסת הרלבנטית בהנהלת החשבונות בנילי.

ב. כמו כן, ביוזמת נאשם 2 וביחד עם נאשם 3 ובשיתוף פעולה עם בן-צור ז"ל, במהלך שנת 2004 או בסמוך לכך, נרשם בכזב במאזני נילי לשנת 2002, כי כספים בסך 1,600,000 ₪, אשר בפועל נגנבו מנילי כתוצאה ממעשי הגניבה האמורים, שימשו לכאורה לרכישת מבנים של נילי בשנת 2002. הרישום האמור הינו כוזב, שכן המבנים הללו נרכשו ותמורתם שולמה, עוד בשנת 1995.

ג. כמו כן, כתוצאה ממעשיהם של נאשמים 2-3, עובדיה ובן-צור ז"ל, נרשם, במהלך השנים 2000-2004, חלק נוסף מהעברות הכספים האמורים, בספרי הנהלת החשבונות של הע"ל ונילי תחת שמות כיסוי כגון: קופה מיוחדת, קופה קטנה, סכומים לבירור וכיו"ב.

ד. כתוצאה מהעברת חשבוניות העבודה הכוזבות של בן-גד להנה"ח בהע"ל, נרשמו רישומים כוזבים במסמכי הע"ל, כאילו ביצע בן-צור ז"ל עבודות עבור הע"ל בגין שולמו הכספים הנ"ל. כל זאת לצורך הסוואת הגניבות האמורות, ולצורך כיסוי רישומי בהנהלת החשבונות למתן השיקים האמורים לבן-צור ז"ל.

ה. כמו כן, כתוצאה ממעשי עובדיה ובן-צור ז"ל, נרשמו במסמכי הע"ל, במהלך השנים 2000-2002, בכזב, חלק מהשיקים שנפרעו במזומן על ידי ארואס בסך של כ-730,000 ₪, ככספים ששולמו ל"ארטיס" - חברת פרסום שעבדה עבור הע"ל.

ו. כמו כן, נרשמו בכזב כספים, אשר ניתנו לנאשם 2, במישרין או באמצעות זהבה, ולבן-צור ז"ל, בהנהלת החשבונות ובתלושי השכר, ככספים אשר שולמו כמפרעות וכיו"ב.

ז. כמו כן, לצורך קבלת אישור תקינות לנילי מרשם העמותות, על מנת שנילי תמשיך לקבל תקציבים ממשרד החינוך, הוחלט, בשנת 2005, בידיעת נאשם 2 ובשיתוף פעולה שלו, כי יציאות כספים מנילי אשר אין לגביהן תיעוד בהנהלת החשבונות, לא תירשמנה במאזני נילי, אלא תועברנה למאזני הע"ל. כתוצאה מכך, לא נרשמו יציאות הכספים האמורות מנילי, במאזנים של נילי לשנת 2003.

ח. כמו כן, כתוצאה ממעשי נאשמים 2-3, עובדיה ובן-צור ז"ל, לא דווח במאזני הנהלת החשבונות בנילי סכום של כ-1,900,000 ₪ אשר שולם לקרן הפנסיה ה.ע.ל., על ידי הע"ל, עבור נילי.

#### פעולות הנאשמים 1-4 - הלבנת הון

20. במהלך התקופה הרלבנטית ביצעו נאשמים 1-4, עובדיה ודוד, בשיתוף עם בן-צור ז"ל, פעולות הלבנת הון, ברכוש אסור, במטרה להסוות את מקורו, תנועותיו ויעדיו של הרכוש האסור, שמקורו בגניבות מהע"ל ונילי. כפי שיפורט להלן:

א. הוצאת השיקים מהע"ל ונילי, על ידי עובדיה, בן-צור ז"ל ונאשם 3, פריטתם למזומן בבנק, העברת כספי פריטת השיקים לנאשמים 1-2, 4, עובדיה ודוד, קבלת הכספים האמורים והפקדת חלקם בחשבונות הבנק, נעשו במטרה להסוות את מקורו, תנועותיו ויעדיו של הרכוש האסור, שמקורו בגניבות הכספים מהע"ל ונילי.

נאשם 1 ידע כי הכספים אשר נתקבלו אצלו במזומן, הינם כספים שנגנבו מהע"ל ומנילי, תוך ביצוע פעולות הלבנת הון ופריטת כספי הע"ל ונילי למזומן, וכי הכספים הועברו אליו במזומן, על מנת להסוות את מקורו, תנועותיו ויעדיו של הרכוש האסור, הינו שותף לפעולות הלבנת ההון כמפורט בסעיף זה.

ב. העברת כספי החגים והנסיעות לנאשם 2, עובדיה ובן-צור ז"ל, לרבות תשלום שיקים לבן-גד, השייך לבן-צור ז"ל, ובהמשך העברת הכספים מבן-גד או מחשבונותיו של בן-צור ז"ל, לנאשם 2 ו/או עובדיה, נעשו במטרה להסתיר את מקור הכספים, ולהסוותו, ובעיקר את היעד האמיתי אליו אמור הכסף להגיע והתנועות שבוצעו בו, ובידיעה כי מדובר ברכוש אסור.

ג. משיכת שיקים, בסך כולל של 170,000 ₪ לפקודת מוטב פיקטיבי, ידידתו של נאשם 3, הפקדתם בחשבון בנק על שמה, ומשיכת כסף במזומן על ידי נאשם 3, והעברתו לעובדיה ו/או לדוד, נעשו במטרה להסוות את מקור הכסף, ולהסתיר את היעד האמיתי לו מיועד הכסף, ובידיעה כי מדובר ברכוש אסור.

ד. הלוואות אבי עמר, שהינן הלוואות פיקטיביות, הכוללות חוזה העסקה פיקטיבי בהלוואה השנייה, נועדו להסוות ולהסתיר את היעד האמיתי של הכסף.

ה. משיכת השיקים האמורים לפקודת דוד או לפקודת מוטבים פיקטיביים על ידי עובדיה לבדו ו/או ביחד עם נאשם 3 או בן-צור ז"ל, חתימת דוד על גב השיקים ובין היתר חתימות הסבה מזויפות, פריטת השיקים האמורים במזומן בסניף הבנק או הפקדתם על ידי דוד בחשבונותיו או ביצוע של ניכיון שיקים, הפקדת השיקים על ידי נאשם 4 או דוד בחשבונות הבנק של נאשם 4, משיכת שיקים והעברת כספים מחשבונותיו של נאשם 4 לעובדיה ודוד, נעשו במטרה להסוות את מקור הכסף, ולהסתיר את היעד האמיתי לו מיועד הכסף, ובידיעה כי מדובר ברכוש אסור.

### **העבירות שביצע נאשם 1 וסך הכספים שנגנבו על ידו**

21. במעשיו נשוא אישום זה, היה נאשם 1 שותף למעשיהם של נאשם 2, עובדיה ובן-צור ז"ל, ובכך גנב כספים בסך של כ-2,000,000-2,500,000 ₪. הכספים האמורים נתקבלו אצל נאשם 1, ביוזמו שנגנבו מהע"ל ומנילי. נאשם 1 הפקיד בחשבונותיו, חלק מהכספים האמורים במזומן, בסך כולל של כ-1,000,000 ₪.

הכספים האמורים התקבלו אצל נאשם 1 במהלך התקופה הרלבנטית ובעיקר במהלך השנים 2000-2003, כמפורט להלן:

א. סך של כ-1,000,000-1,200,000 ₪ - תשלום "ההוצאות" החודשיות, הכספים שהועברו לנאשם 1 על ידי עובדיה ו/או בן-צור ז"ל, בדרך ובשיטה כפי שפורט לעיל, במהלך השנים 2000-2004, והכספים שהועברו לאחר מכן, במהלך שנת 2005, לנאשם 1 על ידי נאשם 2.

ב. סך של כ-160,000 ₪ - "כספי החגים", הכספים שהועברו לנאשם 1 על ידי עובדיה ו/או בן-צור ז"ל, בדרך ובשיטה כפי שפורט לעיל, סמוך לראש השנה ולפסח, בין השנים 2000-2003.

ג. סך של כ-500,000-750,000 ₪ - "כספי הנסיעות" לחו"ל, הכספים שהועברו לנאשם 1 על ידי עובדיה ובן-צור ז"ל, בדרך ובשיטה כמפורט לעיל, לפני נסיעותיו של נאשם 1 לחו"ל במהלך השנים 2000-2004.

ד. סך של כ-72,000 ₪ - כספי "התרופות", הכספים ששילם ארואס עבור התרופות של נאשם 1, כספים אותם קיבל ארואס מעובדיה או מבן-צור ז"ל או מרונית, במהלך השנים 2000-2004.

ה. סך של כ-600,000 ₪ - "כספי הפריימריס", הכספים שנתקבלו מהלוואות אבי עמר, ואשר הועברו לנאשם 1, על ידי עובדיה, בשנים 1998 ו-2002, לפני הפריימריס.

22. נאשם 1, במעשיו כמפורט לעיל, קבלת הכספים במזומן בסך של כ-2,000,000-2,500,000 ₪, ולאור מעמדו ותפקידו בהע"ל, הינו שותף גם להלבנת ההון ולרישומים הכוזבים שנעשו לצורך הסתרת הגניבות הנ"ל. נאשם 1, במעשיו כפי שפורט לעיל, ידע והבין כי הכספים שנתקבלו אצלו במזומן ובלי תיעוד נגנבו מהע"ל ומנילי, וידע והבין כי לשם הסתרת מעשי הגניבה האמורים, נעשו פעולות של הלבנת הון ונערכו רישומים כוזבים במסמכי הע"ל ונילי.

### **העבירות שביצע נאשם 2 וסך הכספים שנגנבו על ידו**

23. במעשיו נשוא אישום זה, היה נאשם 2 שותף לגניבת הכספים האמורים מהע"ל ומנילי בסך של כ-1,000,000 ₪, וסייע לגניבה של כ-360,000 ₪. מהסך האמור קיבל נאשם 2 לכיסו, כספים בסך של כ-400,000-535,000 ₪. כל זאת לפי הפירוט להלן:

א. סך של כ-160,000 ₪, כספי "החגים", שנתקבלו אצל נאשם 2, במישרין או באמצעות זהבה, במזומן ובשיקים, סמוך לראש השנה ולפסח, במהלך השנים 2000-2003, בודעו שנגנבו מהע"ל ומנילי.

כמו כן סך של כ-480,000 ₪ כספי החגים שהועברו לנאשם 1, עובדיה ובן-צור ז"ל, אשר נאשם 2 היה שותף לגניבתם.

ב. סך של כ-250,000-375,000 ₪, כספי הנסיעות לחו"ל, שנתקבלו אצל נאשם 2 ו/או אצל זהבה, במזומן ובשיקים, לפני נסיעותיו לחו"ל. סך הכל יצא נאשם 2 לחו"ל בכ-25 הזדמנויות שונות, בשנים 2000-2004.

ג. סך של יותר מ-85,000 ₪, כספים שנגנבו מנילי והע"ל בשיתוף פעולה של נאשם 2 - העברת הכספים במזומן לנאשם 1, החל מספטמבר 2004. סך של כ-360,000 ₪, כספים שנגנבו מהע"ל עבור החזר הלוואות לאבי עמר, בסיוע נאשם 2.

נאשם 2 הפקיד בחשבונותיו, חלק מהכספים האמורים, במזומן ובשיקים, בסך כולל של כ-400,000 ₪.

כמו כן, במעשיו אלה היה נאשם 2 מעורב בהלבנת הון בסך של 1,400,000 ₪.

### **העבירות שביצע נאשם 3 וסך הכספים שנגנבו על ידו**

24. במעשיו נשוא אישום זה, היה נאשם 3 שותף למעשי גניבת הכספים האמורים מנילי, בסך של כ-800,000 ₪. זאת באמצעות שיקים אשר נרשמו ונמשכו על ידי נאשם 3 במסגרת הקשר עבור נאשם 1, ובמסגרת הקשר עבור דוד, ואשר נגנבו מנילי.

כמו כן, במעשיו אלה היה נאשם 3 מעורב בהלבנת הון בסך כולל של 800,000 ₪.

### **העבירות שביצע נאשם 4 וסך הכספים שנגנבו על ידו**

25. במעשיו אלה היה נאשם 4 שותף לגניבת הכספים מהע"ל ומנילי בסך של כ-1,700,000 ₪ אשר הופקדו בחשבונו ובחשבון אמו.

במעשיו נשוא אישום זה היה מעורב נאשם 4 בהלבנת הון בסך כולל של כ-1,700,000 ₪.

### **העבירות שביצע עובדיה וסך הכספים שנגנבו על ידו**

26. במעשיו נשוא אישום זה, גנב עובדיה כספים מהע"ל ומנילי, במסגרת הקשר עבור נאשם 1, ובמסגרת הקשר עבור דוד, בסך של כ-12,000,000 ₪, זאת לפי הפירוט להלן:

א. סך של כ-12,000,000 ₪: השיקים שנגנבו מנילי והע"ל ואשר נמשכו על ידי עובדיה. כאשר מתוך הסך הנ"ל, סך של כ-2,000,000 ₪ עבור נאשם 1 וסך של כ-6,200,000 ₪ עבור דוד.

ב. מתוך הסך האמור, סך של כ-160,000 ₪, "כספי החגים", הכספים שנלקחו על ידי עובדיה סמוך לראש השנה ולפסח, בין השנים 2000-2003.

ג. מתוך הסך האמור, סך של כ-168,000-210,000 ₪ - "כספי הנסיעות" לחו"ל - הכספים שנלקחו על ידי עובדיה, לפני נסיעותיו לחו"ל בשנים 2000-2003. סך הכל יצא עובדיה לחו"ל בכ-14 הזדמנויות שונות.

במהלך התקופה הרלבנטית העביר עובדיה לדוד, במהלך השנים 2000-2003, כספים מחשבונותיו בסך של כ-729,000 ₪.

במעשיו נשוא אישום זה היה מעורב עובדיה בהלבנת הון בסך כולל של כ-12,200,000 ₪.

### **העבירות שביצע דוד וסך הכספים שנגנבו על ידו**

27. במעשיו נשוא אישום זה, היה דוד שותף לגניבת כספים מהע"ל ומנילי בסך של כ-6,200,000 ₪.

במעשיו נשוא אישום זה היה מעורב דוד בהלבנת הון בסך כולל של כ-6,200,000 ₪.

### **העבירות שביצעה רונית**

28. במעשיה אלה, סייעה רונית לביצוע רישום כוזב במסמכי הע"ל ונילי.

### **נסיבות עובדתיות ומשפטיות הנלמדות ממעשי הנאשמים**

29. מעשי הגניבה מהע"ל ומנילי, שבוצעו על ידי נאשמים 1-3 ועובדיה, בשיתוף עם בן-צור ז"ל, כפי שפורטו לעיל, הינם מעשי גניבה של מנהלים בתאגיד, היות שנעשו על ידם בהיותם נושאי משרה בהע"ל ובנילי. כמו כן מעשי נאשמים 1-3 ועובדיה, בשיתוף עם בן-צור ז"ל, כפי שפורטו לעיל, הינם מעשי מרמה והפרת אמונים בתאגיד. במעשיהם האמורים, נאשם 4 ודוד הינם שותפים למעשי הגניבה והמרמה והפרת אמונים בתאגיד שבוצעו על ידי נאשמים 1-3 ועובדיה, בשיתוף עם בן-צור ז"ל, בהיותם מנהלים בתאגיד.

30. כל אחד ואחד ממעשי גניבות הכספים, הרישומים הכוזבים במסמכי התאגיד, המרמה והפרת האמונים בתאגיד והלבנת ההון האסורה, כפי שפורט לעיל, הינו מעשה עבירה בפני עצמו.

### **ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשמים נאשמים 1-4:**

1. גניבה בידי מנהל - עבירה על סעיף 392 לחוק העונשין תשל"ז-1977.
2. מרמה והפרת אמונים בתאגיד - עבירה על סעיף 425 לחוק העונשין, תשל"ז-1977.
3. הלבנת הון אסורה - עבירה לפי סעיף 3(א) לחוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000.

### **הוראת החיקוק לפיה מואשמים נאשמים 1-3:**

רישום כוזב במסמכי תאגיד - עבירה על סעיף 423 לחוק העונשין, תשל"ז-1977.

## אישום שני (נגד נאשם 1 בלבד):

### א. העובדות:

1. עובדות המבוא לכתב האישום והאישום הראשון הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. במהלך התקופה הרלבנטית, סוכם בין נאשם 1 ובין עובדים בכירים בהע"ל, כי נאשם 1 יהא זכאי לקבל החזרי הוצאות מהע"ל, בגין הוצאות שהוציא במסגרת תפקידו כיו"ר הע"ל. נאשם 1 עשה כן, על אף שנאסר על חברי הכנסת, המכהנים כנבחרים בגוף ציבורי, לקבל תמורה כספית או תמורה חומרית אחרת מכל גורם אחר, פרט לכנסת, ובכלל זה החזר הוצאות.

### חלק ראשון

#### **קבלת כספים במרמה מהע"ל - החזר הוצאות עבור ארוחות פרטיות בסופי שבוע**

3. א. במהלך התקופה שתחילתה בחודש נובמבר 1999 ועד לסוף שנת 2004, או בסמוך לכך, נהג נאשם 1 לאכול במסעדות שונות, באיזור גוש דן, בימי שישי ושבת ובחגי ישראל, וזאת, ככלל, שלא במסגרת תפקידו כיו"ר הע"ל. (להלן: **הארוחות בסופי השבוע**).
- ב. נאשם 1 נהג לשלם עבור הארוחות בסופי השבוע, בכרטיסי האשראי שלו, ולעיתים רחוקות שילם עבורן במזומן. לאחר ששילם עבור הארוחות קיבל נאשם 1 לידיו את חשבוניות התשלום עבור הארוחות. (להלן: **החשבוניות**).
4. סמוך לאחר מכן נהג נאשם 1 להעביר להנהלת החשבונות בהע"ל, את החשבוניות, תוך הצגת מצג כוזב לפיו מדובר בארוחות שאכל במסגרת עבודתו כיו"ר הע"ל.
5. בעקבות זאת קיבל נאשם 1 במרמה, מהע"ל, החזרי הוצאות בגין הארוחות שאכל במסעדות בסופי השבוע, במועדים ובמקומות שיפורטו להלן, בסכום כולל של **62,790 ₪**.

מספר ההמחאה ששלמה ע"י הע"ל	סכום ב-₪	שם המסעדה	שעה	יום בשבוע	תאריך	
6102	3311	פאפאגיו	23:09	שבת	13.11.1999	<b>1</b>
4148	236	הפרדס B&F בע"מ	15:00	שישי	03.12.1999	<b>2</b>
4148	83	קרואסונט	13:45	שבת	04.12.1999	<b>3</b>
4148	256	הפרדס B&F בע"מ	15:41	שישי	24.12.1999	<b>4</b>
4148	269	הפרדס B&F בע"מ	14:05	שישי	31.12.1999	<b>5</b>
4148	70	קרואסונט	11:07	שישי	07.01.2000	<b>6</b>
4148	118	מלון דניאל הרצליה	16:38	שישי	07.01.2000	<b>7</b>
4226	54	קרואסונט	13:38	שישי	28.01.2000	<b>8</b>
4226	830	הפרדס B&F בע"מ	16:12	שישי	28.01.2000	<b>9</b>
4226	107	קרואסונט	14:40	שישי	04.02.2000	<b>10</b>

מספר ההמחאה ששולמה ע"י הע"ל	סכום ב-₪	שם המסעדה	שעה	יום בשבוע	תאריך	
4226	308	הפרדס B&F בע"מ	15:04	שישי	18.02.2000	<b>11</b>
5101	370	הפרדס B&F בע"מ	15:23	שישי	25.02.2000	<b>12</b>
5101	53	קרואסונט	10:45	שישי	25.02.2000	<b>13</b>
5101	68	קרואסונט	11:03	שישי	03.03.2000	<b>14</b>
5101	45	קרואסונט	11:07	שישי	10.03.2000	<b>15</b>
5101	232	דה לוקה	14:22	שישי	10.03.2000	<b>16</b>
5101	1176	הירובר שירותים בע"מ (קיוטו)	22:53	שבת	11.03.2000	<b>17</b>
5349	177	דרדיקמן נכסים בע"מ	14:34	שישי	24.03.2000	<b>18</b>
5349	235	דיטה	17:00	שבת	25.03.2000	<b>19</b>
5349	267	מפגש הסטייק	23:31	שבת	15.04.2000	<b>20</b>
5529	233	Well Done	18:38	שבת	22.04.2000	<b>21</b>
5529	220	אפרופו	12:51	שישי	05.05.2000	<b>22</b>
5529	31	קרואסונט	19:36	שישי	02.06.2000	<b>23</b>
5529	271.00	אולימפיה פאב בנמל בע"מ	13:26	ה', ערב שבועות	08.06.2000	<b>24</b>
5529	129	טחון טרי בע"מ	21:26	שבת	10.06.2000	<b>25</b>
5529	359.5	פסטה מיאה	20:25	שבת	17.06.2000	<b>26</b>
5529	65	אפרופו	9:59	שישי	23.06.2000	<b>27</b>
5818	470.4	בלק סטייר	21:29	שבת	24.06.2000	<b>28</b>
5818	57	קרואסונט	12:15	שבת	29.07.2000	<b>29</b>
5818	529	פאפאגיו	20:37	שבת	12.08.2000	<b>30</b>
6102	122	דרדיקמן נכסים בע"מ	14:29	שישי	22.09.2000	<b>31</b>
6102	1843	בירנבאום בע"מ	23:26	שישי	22.09.2000	<b>32</b>
6290	42	קרואסונט	18:37	שישי	27.10.2000	<b>33</b>
6290	101	דרדיקמן נכסים בע"מ	12:17	שבת	04.11.2000	<b>34</b>
6686	3443.4	בלק סטייר	23:35	שבת	11.11.2000	<b>35</b>
6290	165.5	י.ס.ח ניהול והשקעות בע"מ	14:59	שישי	24.11.2000	<b>36</b>
6290	365	הירובר שירותים בע"מ (קיוטו)	23:24	שבת	25.11.2000	<b>37</b>
6290	127	הפרדס B&F בע"מ	14:09	שישי	01.12.2000	<b>38</b>
6686	93	טחון טרי בע"מ	16:09	שבת	20.01.2001	<b>39</b>
9686	62	אפרופו	8:54	שישי	04.05.2001	<b>40</b>
9686	338.5	י.ס.ח ניהול והשקעות בע"מ	15:48	שבת	12.05.2001	<b>41</b>
7241	137	אפרופו	8:00	שישי	13.07.2001	<b>42</b>
7455	65	אילנס קופי שופ	10:16	שבת	21.07.2001	<b>43</b>
7813	72	אילנס קופי שופ	7:58	שבת	08.09.2001	<b>44</b>
7813	107	י.ס.ח ניהול והשקעות בע"מ	11:57	שני, ערב חג סוכות	01.10.2001	<b>45</b>
7813	32	יו.אן אספרסו בר, 1997 בע"מ	18:34	שישי	05.10.2001	<b>46</b>
7813	67.85	הילטון	14:35	שישי	19.10.2001	<b>47</b>
7813	164	יו.אן אספרסו בר, 1997 בע"מ	18:38	שישי	26.10.2001	<b>48</b>
8193	1592.1	בלק סטייר	21:39	שבת	10.11.2001	<b>49</b>



מספר ההמחאה ששולמה ע"י הע"ל	סכום ב-₪	שם המסעדה	שעה	יום בשבוע	תאריך	
8193	231	מפגש הסטייק החדש 2001 בע"מ	19:10	שבת	24.11.2001	<b>50</b>
9299	296	Well Done	16:24	שבת	08.12.2001	<b>51</b>
8193	77	יו.אן אספרסו בר, 1997 בע"מ	19:00	שישי	11.01.2002	<b>52</b>
8489	849	מסעדת טורקזו בע"מ	1:49	ראשון (מוצ"ש)	10.02.2002	<b>53</b>
8631	168	טחון טרי בע"מ	16:24	שבת	23.03.2002	<b>54</b>
8631	395	מסעדת טורקזו בע"מ	17:29	שבת	20.04.2002	<b>55</b>
9299	1097	Well Done	17:10	שבת	18.05.2002	<b>56</b>
9299	7547	Well Done	17:05	שבת	31.08.2002	<b>57</b>
9679	400	אפרופו	12:10	שישי	15.11.2002	<b>58</b>
9562	54	פסטה מיאה	17:29	שבת	14.12.2002	<b>59</b>
9679	949	מסעדת טורקזו בע"מ	17:49	שבת	28.12.2002	<b>60</b>
9679	1495	מסעדת טורקזו בע"מ	18:02	שבת	18.01.2003	<b>61</b>
9679	889	Well Done	16:18	שבת	25.01.2003	<b>62</b>
10077	96	לחם ארו	13:55	שישי	31.01.2003	<b>63</b>
10077	245	Well Done	17:25	שבת	15.02.2003	<b>64</b>
10504	459	מסעדת טורקזו בע"מ	16:05	שבת	22.03.2003	<b>65</b>
10077	497	י.ס.ח ניהול והשקעות בע"מ	13:10	שישי	28.03.2003	<b>66</b>
10504	216	Well Done	17:02	שבת	29.03.2003	<b>67</b>
10077	671	Well Done	15:34	שבת	05.04.2003	<b>68</b>
10504	736	י.ג. שרותי מזון בע"מ	17:55	שבת	26.04.2003	<b>69</b>
10203	40	ארקפה	23:38	ד, יום העצמאות	07.05.2003	<b>70</b>
10504	617	Well Done	15:51	שבת	17.05.2003	<b>71</b>
10504	729	Well Done	16:14	שבת	21.06.2003	<b>72</b>
10504	113	אפרופו	12:40	שישי	27.06.2003	<b>73</b>
10504	1350	מסעדת טורקזו בע"מ	18:03	שבת	28.06.2003	<b>74</b>
10504	2424	קרמינצקי	17:21	שישי	11.07.2003	<b>75</b>
10777	420	Well Done	16:48	שבת	09.08.2003	<b>76</b>
10777	1600	מסעדת הצלע	0:32	שבת	23.08.2003	<b>77</b>
10777	227	Well Done	17:18	שבת	30.08.2003	<b>78</b>
10777	125	אפרופו	13:18	שישי	05.09.2003	<b>79</b>
10777	240	Well Done	17:25	שבת	06.09.2003	<b>80</b>
10777	209	Well Done	16:28	שבת	20.09.2003	<b>81</b>
10826	78	ד.ש.ג.מ תעשיות מזון בידור בע"מ	14:13	א', ערב יום כיפור	05.10.2003	<b>82</b>
10826	174	אפרופו	12:55	א', ערב יום כיפו	05.10.2003	<b>83</b>
10912	153	אפרופו	13:49	שישי	24.10.2003	<b>84</b>
10912	282	קפה גופרמן	15:58	שבת	01.11.2003	<b>85</b>
10912	1700	מסעדת הצלע	23:26	שישי	28.11.2003	<b>86</b>

מספר ההמחאה ששולמה ע"י הע"ל	סכום ב-₪	שם המסעדה	שעה	יום בשבוע	תאריך	
10983	438	Well Done	18:39	שבת	06.12.2003	87
10983	173	מ.ע.ד. שרותי מזון בע"מ (האיכר קפה)	0:34	ראשון (מוצ"ש)	07.12.2003	88
10983	1200	מסעדת הצלע	23:42	שישי	12.12.2003	89
10983	552	מסעדת טורקזי בע"מ	16:12	שבת	13.12.2003	90
9176	644	Well Done	23:44	שבת	20.12.2003	91
9176	324.5	אוונגרד	17:41	שבת	03.01.2004	92
9176	1073	מסעדת טורקזי בע"מ	0:10	ראשון (מוצ"ש)	04.01.2004	93
9176	1068	קפה בויה בע"מ	17:00	שבת	10.01.2004	94
9369	523	מסעדת טורקזי בע"מ	17:30	שבת	21.02.2004	95
9369	976	מסעדת טורקזי בע"מ	16:11	שבת	06.03.2004	96
9472	1200	מסעדת הצלע	23:12	שישי	26.03.2004	97
9472	1040	מסעדת טורקזי בע"מ	16:20	שבת	27.03.2004	98
12087	756	סיטרה קפה		שבת	24.04.2004	99
12087	607	Well Done	16:28	ד', חג שבועות	26.05.2004	100
12087	563	סיטרה קפה	17:34	שבת	05.06.2004	101
12253	900	מסעדת הצלע השמינית	23:06	שישי	18.06.2004	102
12253	388	Well Done	15:13	שבת	03.07.2004	103
12253	262	Well Done	18:23	שבת	24.07.2004	104
12416	436	רפאליס	17:20	שבת	31.07.2004	105
12416	593	NG		שבת	14.08.2004	106
12416	435	Well Done	18:27	שבת	28.08.2004	107
12416	95	ארקפה שוסטר	17:26	שישי	17.09.2004	108
12416	57	ארקפה שוסטר	17:30	שישי	17.09.2004	109
12644	50	ארקפה	23:36	שבת	02.10.2004	110
12644	453	סיטרה קפה	17:13	שבת	16.10.2004	111
12644	567	Well Done	16:37	שבת	23.10.2004	112

סה"כ: 62,790.75 ₪

## חלק שני

### קבלת כספים במרמה מהע"ל - החזר הוצאות עבור ארוחות במזנון הכנסת

6. במהלך התקופה החל מחודש נובמבר 1999 ועד סוף שנת 2004, או בסמוך לכך, בהיותו חבר כנסת, נהג נאשם 1 לאכול ו/או לרכוש דברי מאפה ושתייה במזנון הכנסת – המצודה 2 (להלן: המצודה), וזאת, ככלל, שלא במסגרת תפקידו כיו"ר הע"ל. (להלן: הארוחות בכנסת).

7. הארוחות בכנסת, נרשמו בכרטיסו של נאשם 1 במצודה, ואחת לחודש או לאחר הצטברות של מספר רב של ארוחות, נהג נאשם 1 לשלם למצודה עבור הארוחות בכנסת, בכרטיסי

האשראי שלו. לאחר מכן קיבל נאשם 1 לידי את חשבוניות התשלום עבור הארוחות.  
(להלן: **חשבוניות הארוחות בכנסת**).

8. סמוך לאחר מכן נהג נאשם 1 להעביר להנהלת החשבונות בהע"ל, את חשבוניות הארוחות בכנסת, תוך הצגת מצג כוזב לפיו מדובר בארוחות שנעשו במסגרת עבודתו כיו"ר הע"ל.

9. א. בעקבות זאת קיבל נאשם 1 במרמה, מהע"ל, החזרי הוצאות בגין חשבוניות הארוחות שאכל במצודה.

ב. בין היתר, קיבל נאשם 1 במרמה מהע"ל, החזרי הוצאות בסך של 36,957 ₪, בגין 1,580 ארוחות, מתוך 1,586 ארוחות שאכל במצודה בין השנים 2002-2004.

ג. נאשם 1, עשה כן, על אף שקיבל במשכורתו מהכנסת, החזרי הוצאות אש"ל, בסך של 85 ₪ עבור כל יום, בו נכח בדיון בכנסת או באחת מועדות הכנסת. כאשר בפועל, קיבל נאשם 1 החזר הוצאות אש"ל מהכנסת, על מרבית הימים בגינם ביקש וקיבל החזר מהע"ל, עבור הארוחות בכנסת.

ד. סך כל ההחזרים אותם קיבל נאשם 1 במרמה מהע"ל בין השנים 1999-2004, בגין הארוחות בכנסת הסתכם בסך של 53,112 ₪, כפי שיפורט להלן:

מס"ד	תאריך תשלום החשבונית	סכום ב-₪	מספר ההמחאה ששולמה על ידי הע"ל
1	07.12.1999	923.5	4148
2	28.02.2000	1,732.2	5101
3	06.06.2000	1,416.6	5529
4	30.10.2000	2,686.6	6290
5	05.12.2000	1,593.1	6290
6	13.12.2000	433	6441
7	01.01.2001	202.5	6441
8	06.03.2001	361.9	6686
9	26.03.2001	672.6	6686
10	22.05.2001	484.1	9686
11	05.06.2001	400	7241
12	26.06.2001	749.5	7241
13	10.07.2001	771	7241
14	25.07.2001	995.6	7455
15	29.10.2001	1,111.2	7813
16	04.12.2001	1,622.4	8193
17	15.01.2002	1,760.1	8193

מס"ד	תאריך תשלום החשבונית	סכום ב-₪	מספר ההמחאה ששולמה על ידי הע"ל
18	18.02.2002	1,763.5	8489
19	11.03.2002	881.3	8489
20	14.05.2002	1621	9562
21	10.06.2002	1,949.6	9562
22	03.07.2002	1,316.8	9562
23	23.07.2002	1,577.2	9299
24	30.10.2002	2,127.8	9562
25	17.12.2002	764.7	9679
26	03.03.2003	1,009.6	10077
27	05.05.2003	1,139.6	10203
28	02.06.2003	1,266	10504
29	08.07.2003	1,393.7	10504
30	31.07.2003	1,289.4	10777
31	22.10.2003	1,458.9	10912
32	25.11.2003	1,622.5	10912
33	04.02.2004	5,153.9	9259
34	10.03.2004	1939	9369
35	24.03.2004	933.5	9472
36	31.05.2004	1,546.2	12087
37	30.06.2004	1,808.20	12253
38	03.08.2004	1,386.60	12416
39	08.11.2004	1,248	12644

סה"כ 53,112.9 ₪

10. במעשיו נשוא אישום זה קיבל נאשם 1 כספים במרמה בסך כולל של כ-115,000 ₪. כמו כן במעשיו אלה, הפר נאשם 1 גם את הוראות חוק חסינות חברי הכנסת, זכויותיהם וחובותיהם, תשי"א-1951, לעניין איסור קבלת תמורה חומרית כלשהיא, בגין כהונה כנבחר בגוף ציבורי.
11. לאור היקף הסכומים שנתקבלו במרמה, לאור השיטתיות והתחכום, לאור נסיבות קבלת הכספים במרמה, ולאור משך התקופה בה נעשו המעשים, מדובר במעשי מרמה שנעשו בנסיבות מחמירות.
12. כל אחד ואחד ממעשי המרמה האמורים של הנאשם 1, כפי שפורט לעיל, הינו מעשה עבירה בפני עצמו.

## **ב. הוראת החיקוק לפיה מואשם נאשם 1:**

קבלת דבר במרמה בנסיבות מחמירות - עבירה על סעיף 415 סיפא לחוק העונשין, תשל"ז-1977.

## **אישום שלישי (נגד נאשם 3 בלבד):**

### **העובדות:**

1. עובדות המבוא לכתב האישום והאישום הראשון הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. במקביל לעבודתו של נאשם 3 בנילי, היה נאשם 3 הבעלים והמנהל של משרד להנהלת חשבונות "א. בונר" (להלן: **א. בונר**), בו עבדו עובדים שקיבלו משכורתם מנאשם 3.
3. במהלך שנת 2000 או בסמוך לכך, גמלה בליבו של נאשם 3 החלטה לגנוב מנילי כספים רבים, בדרכים ובשיטות כפי שיפורט להלן.

### **גניבת הכספים באמצעות רישום שיקים לפקודת מוטבים שונים עבור נאשם 3**

4. במהלך השנים 2000-2003, משך נאשם 3, ביחד עם בעלי זכות החתימה האחרים בנילי, לרבות עובדיה, אשר לא ידעו על מעשיו, או תוך שימוש בפנקסי שיקים אשר היו ברשותו ואשר היו חתומים מראש ("בלנקו"), שיקים מחשבון נילי, בסך של כ-370,000 ₪, לפקודת מוטבים שונים, להם היה אמור נאשם 3 לשלם כספים, כמפורט להלן:
  - א. נאשם 3 שילם משכורות לחלק מעובדי א. בונר, באמצעות שיקים שהוצאו שלא כדין מנילי. סך הכל גנב נאשם 3 בדרך זו כ-235,000 ₪ מנילי.
  - ב. נאשם 3 שילם לבתי האבות בהם שהתה אמו באמצעות שיקים של נילי, שלא כדין. בדרך זו גנב נאשם 3 סך כולל של כ-63,000 ₪.
  - ג. נאשם 3 שילם את חובותיו כעוסק מורשה לרשויות המס במדינה, באמצעות שיקים של נילי, שלא כדין. בדרך זו גנב נאשם 3 סך כולל של כ-13,000 ₪.
  - ד. נאשם 3 שילם ביטוחים שונים, באמצעות שיקים של נילי, שלא כדין. בדרך זו גנב נאשם 3 סך כולל של כ-17,000 ₪.
  - ה. נאשם 3 שילם לצרכיו הפרטיים באמצעות שיקים של נילי, שלא כדין. בדרך זו גנב נאשם 3 סך כולל של כ-40,000 ₪.

### גניבת הכספים באמצעות רישום שיקים לפקודת נאשם 3 או ידידתו

5. כמו כן, במהלך התקופה הרלבנטית, משך נאשם 3 ביחד עם בעלי זכות החתימה האחרים בנילי, לרבות עובדיה, אשר לא ידעו על מעשיו, או תוך שימוש בפנקסי שיקים אשר היו ברשותו ואשר היו חתומים מראש ("בלנקו"), שיקים בסך של כ-2,500,000 ₪ מחשבון נילי, לפקודת הידידה או לפקודתו שלו.
6. סמוך לאחר מכן, חתם נאשם 3 בגב השיקים אשר נמשכו לטובת הידידה חתימת הסבה מזויפת, בשם הידידה, והפקיד את השיקים בסך של כ-2,500,000 ₪ בחשבון הבנק של הידידה או בחשבונו האישי.
7. כמו כן, משך נאשם 3, מתוך הכספים שהופקדו בחשבון הבנק של הידידה, שיקים בסך של כ-720,000 ₪, לפקודת מוטבים שונים, להם היה אמור נאשם 3 לשלם, כמפורט להלן:
- א. תשלום משכורות לעובדי משרד א. בונר, בסך של כ-100,000 ₪.
  - ב. תשלום לבתי האבות בהם שהתה אמו, בסך כולל של כ-85,000 ₪.
  - ג. תשלום חובותיו, של נאשם 3, כעוסק מורשה לרשויות המס במדינה, בסך כולל של כ-80,000 ₪.
  - ד. תשלום ביטוחים שונים, בסך כולל של כ-40,000 ₪.
  - ה. תשלום עבור רכישת קרקעות, בסך כולל של 43,000 ₪.
  - ו. תשלום הוצאות לצרכיו הפרטיים, בסך כולל של כ-365,000 ₪.
8. סמוך לאחר מכן, במועדים שונים, בתקופה האמורה, נטל נאשם 3 לעצמו הכספים בסך של כ-1,800,000 ₪ אשר נותרו בחשבון הידידה ובחשבונו האישי.

### העבירות שביצע נאשם 3 וסך הכספים שנגנבו על ידו

9. במעשיו אלה גנב נאשם 3 כספים מנילי, בסך של כ-2,850,000 ₪.
10. בתקופה הרלבנטית לכתב האישום, ביצע נאשם 3 פעולות הלבנת הון במטרה להסוות את מקור הכסף, תנועותיו ויעדו של הכסף, שמקורו בגניבות הכספים מנילי, על ידי נאשם 3, כפי שפורט לעיל, במטרה להסוות את מקור הכסף ותנועותיו. משיכת השיקים, בסך כולל של 2,850,000 ₪ לפקודת מוטב פיקטיבי, ידידתו של נאשם 3, הפקדתם בחשבונות בנק על שמה, ומשיכת הכספים בשיקים ובמזומן מחשבון זה, נעשו במטרה להסוות את מקור הכסף, ולהסתיר את היעד האמיתי לו מיועד הכסף, ובידיעה כי מדובר ברכוש אסור. במעשיו אלה היה נאשם 3 מעורב בהלבנת הון בסך כולל של 2,850,000 ₪.

11. כמו כן ביצע נאשם 3, פעולות רבות בחשבון הידידה, לרבות משיכות השיקים ומשיכות מזומנים מחשבון הידידה, תוך זיוף חתימות הידידה על השיקים, מבלי שהיה מורשה חתימה, ומבלי שניתנה לו סמכות כדין לעשות כן.
12. לשם הסתרת מעשי הגניבה מנילי, ביצע נאשם 3 רישומים כוזבים במסמכי הנהלת החשבונות בנילי, לרבות רישומים כוזבים בתלושי משכורות של עובדי נילי.
13. מעשי הגניבה של נאשם 3 מהע"ל ומנילי, כפי שפורט לעיל, הינם מעשי גניבה של מנהל בתאגיד, היות שנעשו על ידו בהיותו נושאי משרה בנילי.

### **ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשם נאשם 3:**

1. גניבה בידי מנהל - עבירה על סעיף 392 לחוק העונשין תשל"ז-1977.
2. הלבנת הון אסורה - עבירה לפי סעיף 3(א) לחוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000.
3. רישום כוזב במסמכי תאגיד - עבירה לפי סעיף 423 לחוק חוק העונשין, תשל"ז-1977.
4. זיוף מסמך בכוונה לקבל דבר - עבירה לפי סעיף 418 לחוק העונשין, תשל"ז-1977.
5. שימוש במסמך מזויף - עבירה לפי סעיף 420 לחוק העונשין, תשל"ז-1977.

### **אישום רביעי (נגד נאשם 2 בלבד):**

#### **א. העובדות:**

1. עובדות המבוא לכתב האישום והאישום הראשון הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. א. ג.ל. יציקות הינו עסק ליציקת ברונזה (פסלים), פליז ואלומיניום (ע.מ. 557320017) (להלן: ג.ל. יציקות).
- ב. גבריאל סיטון הינו אחד הבעלים של ג.ל. יציקות.
3. במהלך התקופה הרלבנטית ביצע נאשם 2, יציקות פיסול פרטיות בג.ל. יציקות (להלן: יצירות הפיסול), אותן הציב בביתו.
4. במהלך התקופה הרלבנטית, במספר הזדמנויות שונות, פנה נאשם 2 לעובדיה ו/או לבן-צור ז"ל וביקשם, כי הע"ל ו/או נילי ישאו, במרמה ושלא כדין, בתשלום עבור יצירות הפיסול. עובדיה ובן-צור ז"ל הסכימו לעשות כן. בנוסף סוכם, כי לצורך קבלת הכספים וכיסוי ההוצאות, במרמה ושלא כדין, ימציא נאשם 2 לעובדיה ו/או לבן-צור ז"ל קבלות בגין התשלום עבור יצירות הפיסול.

5. א. במועד סמוך לפני יום 22.1.03, ביצע נאשם 2 יצירת פיסול בג.ל. יציקות. בסמוך לכך שילם נאשם 2 עבור יצירת הפיסול, וקיבל מגבריאלי סיטון חשבונית מס שמספרה 1652, על שם נאשם 2 על סך 7,228 ₪.
- ב. לאחר מכן, בין התאריכים 27.1.03-22.1.03 או בסמוך לכך, במסגרת הקשר ולשם קידומו, העביר נאשם 2 לעובדיה את החשבונית, לצורך קבלת החזר התשלום מהע"ל, במרמה ושלא כדין, עבור יצירת הפיסול האמורה.
- ג. בעקבות האמור ובהתאם לסיכום שבין נאשם 2 ועובדיה, ביום 27.1.03, או בסמוך לכך, משך עובדיה, במרמה ושלא כדין, שיק שמספרו 9696 בסך 7,228 ₪ מחשבון הע"ל בבנק הפועלים, לפקודת נאשם 2. נאשם 2 קיבל השיק לידי והפקידו לחשבונו.
- ד. בעקבות זאת נרשם השיק האמור, בכזב, בהנהלת החשבונות של הע"ל כהוצאות משרד ותרבות.
6. א. בסמוך לכך, עובר ל-1.6.03, ביצע נאשם 2, יצירת פיסול פרטית בג.ל. יציקות. סמוך לכך שילם נאשם 2 עבור יצירת הפיסול, וקיבל מגבריאלי סיטון חשבונית מס שמספרה 1853 ואשר נרשמה, על ידי ג.ל. יציקות, על שם נאשם 2 על סך 6,372 ₪.
- ב. לאחר מכן, במסגרת הקשר ולשם קידומו, בין התאריכים 15.6.03-1.6.03 או בסמוך לכך, העביר נאשם 2 לעובדיה את החשבונית, זאת לצורך קבלת החזר התשלום מהע"ל, במרמה ושלא כדין, עבור יצירת הפיסול הנ"ל.
- ג. בעקבות האמור, ובהתאם לסיכום שבין נאשם 2 ועובדיה, ביום 15.6.03, או בסמוך לכך, משך עובדיה, במרמה ושלא כדין, שיק שמספרו 10301 בסך 6,372 ₪ מחשבון הע"ל בבנק הפועלים, לפקודת נאשם 2. נאשם 2 קיבל השיק לידי והפקידו לחשבונו.
- ד. בעקבות זאת, השיק הנ"ל נרשם בכזב בהנהלת החשבונות של הע"ל, כהוצאות משרד.
7. א. כמו כן, במועד סמוך לפני יום 8.7.03 ביצע נאשם 2, יצירת פיסול פרטית בג.ל. יציקות. סמוך לכך שילם נאשם 2 עבור יצירת הפיסול, וקיבל מגבריאלי סיטון חשבונית מס שמספרה 1898 על סך 9,945 ₪, אשר נרשמה, לבקשת נאשם 2, על ידי ג.ל. יציקות על שם נילי. זאת על מנת שהחשבונית תחזר להראות כאילו נילי שילמה עבור יצירת הפיסול שנעשתה עבור נילי, ולצרכיה.



- ב. לאחר מכן, במסגרת הקשר ולשם קידומו, בין התאריכים 22.7.03-8.7.03 או בסמוך לכך, העביר נאשם 2 לעובדיה את החשבונית, זאת לצורך קבלת החזר התשלום מנילי, במרמה ושלא כדין, עבור יצירת הפיסול.
- ג. בעקבות האמור, ובהתאם לסיכום שבין נאשם 2 ועובדיה, ביום 22.7.03, או בסמוך לכך, משך עובדיה, במרמה ושלא כדין, שיק מספר 2030336 על סך 9,945 ₪, לפקודת זהבה מחשבון ניילי בבנק הפועלים, שהפקידה אותו בחשבונה.
8. א. במועד סמוך לפני יום 22.2.04, ביצע נאשם 2, יצירת פיסול בג.ל. יציקות ונדרש לשלם בגינה סך של 10,971 ₪. לאחר מכן, במסגרת הקשר ולשם קידומו, יידע נאשם 2, על כך, את בן-צור ז"ל. זאת על מנת שהע"ל תישא, במרמה ושלא כדין, בתשלום עבור יצירת הפיסול.
- ב. בעקבות זאת ובהתאם לסיכום עם נאשם 2, משך בן-צור ז"ל ביום 22.2.04, או בסמוך לכך, במרמה ושלא כדין, שיק שמספרו 10378 בסך 10,971 ₪, לפקודת ג.ל. יציקות מחשבון הע"ל בבנק הפועלים, ומסרו לנאשם 2.
- ג. לאחר מכן, שילם נאשם 2 במרמה ושלא כדין, עבור יצירת הפיסול באמצעות השיק האמור, וביקש מגבריאל סיטון, כי חשבונית המס בגין התשלום, תרשם על שם הע"ל. בעקבות האמור, נרשמה חשבונית מס שמספרה 2216 על שם הע"ל.
- ד. סמוך לאחר מכן, במסגרת הקשר ולשם קידומו, העביר נאשם 2 את החשבונית לבן-צור ז"ל. זאת לצורך רישום השיק, בכזב, בהנהלת החשבונות של הע"ל כתשלום ששולם על ידי הע"ל במסגרת הוצאותיה השוטפות.
9. במעשיו אלה נאשם 2, ביחד עם עובדיה, בשיתוף עם בן-צור ז"ל, גנב וקיבל במרמה מהע"ל וניילי, כספים בסך של כ-34,516 ₪. כמו כן, במעשיו אלה, היה נאשם 2 ביחד עם עובדיה ובן-צור ז"ל, שותף לביצוע רישומים כוזבים במסמכי הע"ל וניילי.
- לאור נסיבות קבלת הכספים במרמה, לאור השיטתיות והתחכום, מדובר במעשי מרמה שנעשו בנסיבות מחמירות.
10. במעשיו אלה, ביצע נאשם 2, ביחד עם עובדיה ובשיתוף עם בן-צור ז"ל, פעולות הלבנת הון, במטרה להסוות את מקור הכסף, תנועותיו ויעדו של הכסף, שמקורו בגניבה והוצאת כסף במרמה מהע"ל. במעשיו אלה היה נאשם 2 מעורב בהלבנת הון, ביחד עם עובדיה ובשיתוף בן-צור ז"ל, בסך כולל של כ-34,516 ₪.

**ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשם נאשם 2:**

1. גניבה בידי מנהל - עבירה על סעיף 392 לחוק העונשין תשל"ז-1977.
2. קבלת דבר במרמה בנסיבות מחמירות - עבירה על סעיף 415 סיפא לחוק העונשין, תשל"ז-1977.
3. מרמה והפרת אמונים בתאגיד - עבירה על סעיף 425 לחוק העונשין, תשל"ז-1977.
4. הלבנת הון אסורה - עבירה לפי סעיף 3(א) לחוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000.
5. רישום כוזב במסמכי תאגיד - עבירה על סעיף 423 לחוק העונשין, תשל"ז-1977.

רוני מודריק, עו"ד	לילך שלום, עו"ד	אליהו שורץ-שואף, עו"ד
סגן בפרקליטות	סגן בכיר	סגן בכיר א' וממונה
מחוז תל-אביב (פלילי)	מחוז תל-אביב(פלילי)	מחוז תל-אביב (פלילי)

4 במאי 2008  
כ"ט בניסן תשס"ח

**ג. עדי התביעה**

1. נצ"מ אפרים ברכה, יחידה ארצית למאבק בפשיעה הכלכלית, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
2. ניצב יואב סגלוביץ', יאל"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
3. רפ"ק נעמה מילר, יאל"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
4. רפ"ק רונן מאיר, יאל"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
5. פקד נטע גדור, יאל"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
6. ממ"ש אורי קנר, יאל"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
7. רס"ר ערן בוכניק, יאל"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
8. רס"ל אסף וישניה, יאל"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
9. רס"ל חיים יוחנן, יאל"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
10. עובדיה כהן, פני הגבעה 29 רמת גן.
11. רונית גרטי, הגדעונים 21 זכרון יעקב.
12. דוד כהן, ז'בוטינסקי 151 רמת גן.
13. שלמה ארוואס, האורן 3 רמלה.
14. מרים הוד, ארלוזורוב 70א, רמת גן.
15. שרה עמרני, ויינשל 3 תל אביב.
16. אנשל אשכנזי, אפרים 4 רמת גן.
17. אנט טביב, שיבת ציון 36א ראשון לציון.
18. טלי פקלירו, השקד 10 אורנית.
19. מרים שני, ברנר 45 פתח תקווה.
20. גדי מדינה, התאנה 604 נהורה.
21. גילרמה קרוזט, רחוב דרזנר 39 תל אביב.
22. זוהר סנדרוביץ', ת.ד. 376 מושב עולש.
23. אברהם עיישה, פנחס 31 רמת גן.
24. אורית ינקו, נחל שורק 30 מודיעין.
25. ברוך אדלר, לח"י 3 הרצליה.
26. רובי מזרחי, המעפילים 5 יהוד.
27. אשר סלע, המגינים 12 הרצליה.
28. לאה כהן, הציונות 121 אשדוד.
29. ציפי משהיד, דב בריאר 8 דירה 32 אשקלון.
30. רחל בן משה, המצדה 107/5 אשדוד.
31. משה רוזנטל, הזית 15 חשמונאים.
32. אילן לביא, הרשל גרינשפל 9 ראשון-לציון.
33. ניסים שלם, איריס 5 גן יבנה.

34. רס"ל משה אריאלי, יאלי"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
35. רס"ל תומר מנשה, יאלי"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
36. חגי כהן גת, יאלי"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
37. טל דנצינגר, יאלי"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
38. עתי זליגמן, יאלי"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד.
39. יאיר הלוי, יאלי"כ, לב פסח 1, מתחם אופק, לוד (מ"ט).
40. מתמללים.
41. אבישי מהלא, גליק נלסון 38 ירושלים.
42. עופר אורליצקי, אנדרסון 3 תל אביב.
43. עדי ליוואי, פינשטיין 14 תל-אביב.
44. משה שוורץ, פרדס משותף 31 רעננה.
45. יעקב סוקולובר, יהודה הלוי 31 נתניה.
46. אברהם מידן, בן אליעזר 25 ראשון לציון.
47. יצחק בן-ציון, תמר 32 עומר.
48. מרדכי שמחה, האורן 28 מבשרת ציון.
49. דליה שמחה, האורן 28 מבשרת ציון.
50. בנימין שיינין, כנסת ישראל.
51. אברהם עמר, מקדונלד 9 דירה 1 נתניה.
52. אורי יוניסי, ששת הימים 51 ירושלים.
53. שלום כהן, פרץ ברנשטיין 18 ירושלים.
54. שניר מריו, עירית 6 נתניה.
55. אשר זמיר, ים המלח 9 חדרה.
56. אריק גולדנברג, ברנט 19 תל אביב.
57. אהרון הלינגר, משרד מבקר המדינה, בית הדפוס 12, ג. שאול ירושלים.
58. תיק בית המשפט המחוזי בירושלים (בש"א 6310/04).
59. פקידי בנק דיסקונט.
60. פקידי בנק לאומי.
61. פקידי בנק פועלים.
62. פקידי בנק מזרחי-טפחות.
63. פקידי בנק יהב.
64. פקידי בנק למסחר.
65. פקידי בנק מסד.
66. נציג חברת האשראי ישראלכרט.
67. נציג חברת האשראי כ.א.ל.
68. נציג חברת מגדל.

69. מסמכי כנסת ישראל.
70. אריאל פלד, בילו 54 רעננה.
71. ולריה דובוב, הרב ניימן יעקב 11 פתח תקווה
72. מרסל אורשלימי, ורדיאל 7 תל אביב
73. חנה פנחס, משטרת ישראל-מטא"ר-מז"פ- קבלת מוצגים (ז"ב 03298/08-02)
74. יאנה גרבר, משטרת ישראל-מטא"ר-מז"פ (ז"ב 03298/08-02).
75. אבי אלפסי, משטרת ישראל, הונאה תל-אביב, דרך סלמה 18, תל-אביב 68165.
76. פקד אורה שפיר, משטרת ישראל, הונאה תל-אביב, דרך סלמה 18, תל-אביב.
77. רפ"ק דניאל סימון, משטרת ישראל, הונאה תל-אביב, דרך סלמה 18, תל-אביב.
78. רס"ר רונן נזירי, משטרת ישראל, הונאה תל-אביב, דרך סלמה 18, תל-אביב.
79. שמואל קרסטנצקי, האשל 17 רמת גן.
80. גיל קמחי, נחליאלי 13/5 כפר סבא.
81. משה כהנא, אבא הלל 126 רמת גן.
82. גבריאל סיטון, דולצ'ין 15 דירה 5 תל אביב.
83. פנחס פוסטל, שד' חן 55 תל אביב.

#### **רשימת העדים אינה סופית**

#### **הודעה לנאשמים**

הנאשמים יכולים לבקש שימונה להם סנגור ציבורי אם מתקיים בהם אחד מהתנאים לזכאות נאשם לייצוג המנויים בסעיף 18(א) לחוק הסנגוריה הציבורית, תשנ"ו – 1995.

#### **הודעה לבית-המשפט**

בהתאם להוראת סעיף 15א(א) לחוק סדר הדין הפלילי [נוסח משולב] תשמ"ב-1982, המאשימה מודיעה בזאת, כי קיימת אפשרות לפיה יתבקש בית המשפט להטיל על הנאשמים עונש מאסר בפועל, אם יורשעו בתיק זה.

#### **בקשת חילוט**

#### **לפי סעיף 21 לחוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000**

אם ירשיע בית המשפט הנכבד את הנאשמים יצחק רוסי - נאשם 2, אמציה בונר (בורנשטיין) - נאשם 3 וציון כהן - נאשם 4, בעבירות המיוחסות להם לפי חוק לאיסור הלבנת הון, תש"ס-2000, יתבקש בית המשפט הנכבד להורות על חילוט רכוש הנאשמים האמורים, בשווי הכספים נשוא מעשי הגניבה והלבנת ההון, אשר בוצעו על ידם, לרבות כספים המצויים בחשבונות הבאים:

#### **נאשם 2 – יצחק רוסי**

חשבון 154164, סניף 154, בנק מסד, הרשום ע"ש רוסי יצחק או זהבה.

#### **נאשם 3 – אמציה בונר (בורנשטיין)**

חשבון 306990, סניף 500, בנק הפועלים, הרשום ע"ש בורנשטיין אמציה ו/או חניה.

חשבון 320004, סניף 500, בנק הפועלים, הרשום ע"ש בורנשטיין אמציה.

#### **נאשם 4 – ציון כהן**

חשבון 162641, סניף 532, בנק הפועלים, הרשום ע"ש כהן ציון ו/או חבצלת.