

בבית המשפט המחוזי בתל-אביב-יפו

תפ 23/

בפני דן יחיד

המאשימה:

מדינת ישראל

באמצעות פרקליטות מחוז ת"א פלילי
רח' הנרייטה סולד 1 תל-אביב, מיקוד 64924
טלפון : 03-6970222 פקס : 03-6979544
דוא"ל DA-TLV-criminal@justice.gov.il

- נ ג ד -

הנאשמים:

1. שי בן יוסף שנסי

ת.ז. ... , יליד 1976
... , חולון
טלפון : ...

2. מורן בת חיים שנסי

ת.ז. ... , ילידת 1983
... , חולון
טלפון : ...

3. צביה בת עמנואל שנסי

ת.ז. ... , ילידת 1947
... , תל-אביב
טלפון : ...

4. סיסו מוניות בע"מ

ח.פ. 515296481
... , חולון

5. א.א.ק עבודות כלליות בע"מ

ח.פ. 515022119
... , חולון

6. אל האופק בע"מ

ח.פ. 515345569

..., חולון

7. מ.ש.א. מוניות בע"מ

ח.פ. 515611325

..., חולון

כתב אישום

מבוא:

1. על פי דין, לשם הפעלת מונית נדרש רישיון להפעלת מונית בהתאם לסעיף 13א(א) לפקודת התעבורה [נוסח חדש], תשכ"א-1961 (להלן: "הפקודה"). רישיון זה מכונה גם "זכות ציבורית" (להלן: "רישיון להפעלת מונית" או "זכות ציבורית"). מספר הזכויות הציבוריות שהונפקו בישראל הינו מוגבל.
2. רכישת זכות ציבורית מותנת בתשלום אגרה, אשר עומדת על סכום של 244,222 ₪, נכון לעדכון האחרון מיום 1.1.2020.
3. בעלות בזכות ציבורית ניתנת להעברה לאדם אחר בהתאם לסעיף 14ד(א) לפקודה.
4. הכשרת רכב לשמש כמונית נעשית על ידי רישום במשרד הרישוי הקושר בין הרכב לבין הזכות הציבורית. בנוסף, נדרשת התקנת מונה וכן התקנת שילוט על הרכב הנושא את מספר הזכות הציבורית והמכונה "כובע" (להלן: "הפעלת מונית").
5. הפסקת הפעלת מונית נעשית על ידי הגשת הודעה על מחיקת רישיון הפעלה למשרד הרישוי ובכך נמחקת הזכות הציבורית מהרכב במרשם משרד הרישוי (להלן: "הפקדת מונית").
6. משנת 2015 ועד למעצרו בתאריך 1.3.2021 (להלן: "התקופה"), עסק נאשם 1 בסחר והשכרה של מוניות ממשרדיו בחולון (להלן: "העסק").
7. נאשמת 2 הינה אשת נאשם 1, ובמהלך התקופה סייעה לו בנייהול העסק וניהול חשבונות העסק.
8. נאשמת 3 הינה אמו של נאשם 1 ובתקופה הרלוונטית לכתב האישום הייתה בעלת עסק לתיווך והשכרה של זכויות ציבוריות ביחד עם בעלה ב... בתל-אביב.

9. Yango ו-Gett הן אפליקציות הנותנות שירות מבוסס מיקום, המאפשר לנהגי מוניות ונוסעים לתקשר זה עם זה באופן ישיר, ובין היתר לתאם מקום איסוף על-ידי נהגי המונית ולבצע תשלום עבור השירות (להלן: "האפליקציות").
10. במהלך התקופה, במסגרת ניהול העסק, נהג נאשם 1 לרכוש כלי רכב ולהפעילן כמוניות (להלן: "הרכבים") באמצעות שימוש ברישיונות להפעלת מונית שנמסרו לו על ידי נאשמת 3. במסגרת הפעלת המוניות, דאג הנאשם להתקנת מונים למונית בכלי הרכב, ביצוע בדיקת כלי הרכב במכון הרישוי והוצאת רישיונות רכב.
11. במהלך התקופה, במסגרת עסקו ובסיוען של נאשמות 2 ו-3 ואחרים, עשה הנאשם 1 שימוש כפול בזכויות ציבוריות והשכיר לנהגים רכבים תוך הצגת מצג שווא לפיו מדובר במוניות בעלות רישיון וביטוח תקף וקיבל מהם כספים במרמה. בנוסף, זייף הנאשם מסמכים ורשם רכבים שבבעלותו על שם אחרים ללא ידיעתם והסכמתם, וכך זייף פוליסות ביטוח למוניות שהשכיר.
12. במהלך התקופה, העלימו הנאשמים 1, 2 ו-4-7 הכנסות בהיקף של כ-10.5 מיליון ₪, עשו שימוש בחשבונות פיקטיביות ודרשו וקבלו החזרי מס בגובה של למעלה מ-3 מיליון ₪ עבור הוצאות שלא הוציאו.
13. כמו כן, במהלך התקופה, ביצעו הנאשמים 1, 2 ו-4-7 עבירות בניגוד לחוק איסור הלבנת הון בהיקף של 23 מיליון ₪. לצורך הסתרה והסוואת בעלותו של נאשם 1 ברכוש האסור, הוא עשה שימוש בנאשמות 5, 6 ו-7 שהינן חברות בבעלותו ובשליטתו אשר נרשמו במרשם החברות על שם אנשי קש.

אישום ראשון – שכפול זכויות ציבוריות (נאשמים 1 ו-3)

א. העובדות

1. עובדות המבוא הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. בתקופה הרלוונטית לכתב האישום היתה נאשמת 3 בעלת עסק לתיווך זכויות ציבוריות, ובמסגרת עסקה שכרה זכויות ציבוריות מלקוחות תמורת תשלום חודשי והעבירה את הזכויות הציבוריות לנאשם 1.
3. במהלך התקופה, במסגרת העסק, הפעיל נאשם 1, בעצמו או באמצעות אחר, מוניות על ידי רישום במשרד הרישוי הקושר את הזכויות הציבוריות שקיבל מנאשמת 3 לרכבים בחזקתו.

לאחר רישום הזכויות הציבוריות והפעלת המוניות, השכיר נאשם 1 את המוניות לנהגים, אשר שילמו תמורת השכרת המוניות סך של 1,750 ₪ לשבוע עבור מונית (להלן: **"הנהגים השוכרים"**).

4. במהלך התקופה, במספר רב של הזדמנויות, עשה נאשם 1 שימוש כפול בזכויות הציבוריות שברשותו והשכיר מספר רכבים תוך שימוש באותה זכות ציבורית, זאת בעת שבמשרד הרישוי נרשמה הפעלת מונית אחת בלבד, בשיטה שלהלן:

(א) הנאשם 1 הפעיל מונית על ידי רישום במשרד הרישוי הקושר בין רכב לבין זכות ציבורית;

(ב) לאחר מכן, השכיר נאשם 1 את המונית לנהג בתמורה ל- 1,750 ₪ לשבוע (להלן: **"הנהג השוכר"**);

(ג) בהמשך, לצורך שימוש נוסף בזכות הציבורית, פעל נאשם 1 בסיוע ... או אחר מטעמו להפקדת הזכות הציבורית ומחיקת רישיון ההפעלה במשרד הרישוי, כל זאת ללא הסכמתו וללא ידיעתו של הנהג השוכר. כפועל יוצא מהפקדת המונית, פקע הביטוח והמונית הפכה אסורה לשימוש (להלן: **"המונית האסורה בשימוש"**).

(ד) לאחר הפקדת המונית, הפעיל הנאשם מונית נוספת תוך שימוש באותה זכות ציבורית והשכיר אותה לנהג אחר.

5. לצורך הפקדת הזכות הציבורית, במספר רב של הזדמנויות במהלך התקופה, זייף הנאשם 1, בעצמו או באמצעות אחר, מסמכים הנחזים להיות בקשות מטעם הבעלים הרשומים של הרכבים להפסקת הפעלת מונית. כמו כן, במספר רב של הזדמנויות במהלך התקופה, זייף הנאשם, בעצמו או באמצעות אחר, מסמכים הנחזים להיות מסמכים החתומים על ידי עו"ד ... ובעלי זכויות ציבוריות, ללא ידיעתם וללא הסכמתם.

6. בנוסף, במספר רב של הזדמנויות במהלך התקופה, זייף נאשם 1 בעצמו או בסיוע נאשמת 2 או אחר מטעמו, הצהרה על אובדן הפקדת הזכות הציבורית בכך שזייף את חתימת עו"ד ... וחתימת בעל הרכב הרשום וזייף בעצמו או באמצעות אחר מסמכים להפעלת מונית על דרך חתימה הנחזית להיות חתימה של בעל הרכב.

(להלן: **"המסמכים המזויפים"**).

7. בהמשך לכך, במספר רב של הזדמנויות במהלך התקופה, הגיש הנאשם בעצמו או באמצעות אחר את המסכים המזויפים למשרד הרישוי ובאמצעותם קיבל במרמה ממשרד הרישוי שינויים ברישום הנוגעים להפעלה ולהפקדת מוניות.

8. בדרך המתוארת לעיל, ביצע הנאשם שימוש כפול ברישיון מונית בלכל הפחות 51 הזדמנויות. נאשם 1 הציג בפני הנהגים השוכרים מצג שווא לפיו הם שוכרים מוניות המותרות לנסיעה על פי חוק עם רישיון מונית וביטוח, וקיבל במרמה את כספי השכרת המוניות בסך 2,437,500 ₪, כמפורט בנספח א' לכתב האישום.

9. במהלך התקופה, התקבלו הכנסות מהמוניות האסורות בשימוש באמצעות האפליקציות סכום כולל של 2,745,452 ש"ח לכל הפחות.

10. במעשיו, זייף הנאשם 1 מסמכים וקיבל במרמה את כספי השכרת המוניות ואת הפעלת המוניות האסורות בשימוש, והכל בנסיבות מחמירות, נוכח תחכום המרמה, משך העבירה והאופן השיטתי בה בוצעה, היקפה וחומרת פגיעתה בקניין כמו גם חומרת המרמה כלפי הרגולטור כשלעצמה ובאופן הפוגע בשליטת הרגולטור בוויסות מספר המוניות הנוסעות בכבישי המדינה. נאשמת 3 סייעה לנאשם 1 בכך שסיפקה לו את הזכויות הציבוריות שהיו ברשותה במסגרת עסקה.

ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשם נאשם 1:

1. **זיוף בנסיבות מחמירות** (ריבוי עבירות) - עבירה לפי סעיף 418 סיפא לחוק העונשין, התשל"ז-1977 (להלן: "החוק").
2. **שימוש במסמך מזויף** (ריבוי עבירות) - עבירה לפי סעיף 419 לחוק.
3. **קבלת דבר במרמה בנסיבות מחמירות** (ריבוי עבירות) - עבירה לפי סעיף 415 סיפא לחוק.

הוראת החיקוק לפיה מואשמת נאשמת 3:

סיוע לקבלת דבר במרמה – עבירה לפי סעיף 415 סיפא ביחד עם סעיף 31 לחוק.

אישום שני- זיוף בעלויות רכב (נאשמים 1, 2, 3)

א. העובדות

1. עובדות המבוא והאישום הראשון הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. במהלך התקופה, פעל נאשם 1 בסיוען של נאשמות 2 ו-3 להסתרת בעלותו ברכבים ששימשו לביצוע העבירות כמפורט באישום הראשון, על דרך רישום הרכבים על-שם אחרים ללא ידיעתם וללא הסכמתם (להלן: "האחרים"), וזאת במטרה להסתיר את זהותו בביצוע העבירות

- ובמטרה להסתיר את השימוש בכספים שהתקבלו במישרין ובעקיפין מביצוע העבירות.
3. במהלך התקופה, רכש הנאשם והחזיק עשרות כלי רכב, מתוכם רשם 74 כלי רכב על שם אחרים ללא ידיעתם וללא הסכמתם כמפורט בנספח ב' לכתב האישום (להלן: "הרכבים").
 4. לצורך העברת הבעלות על שם האחרים, זייף נאשם 1 או אחר מטעמו, טפסים לרישום שינוי בעלות רכב הנחזים להיות חתומים על ידי האחרים או בהרשאתם, ללא סמכות כדין באופן הנחזה להיות כאילו המסמכים נחתמו על ידם או בהרשאתם (להלן: "המסמכים המזויפים").
 5. לאחר הכנת המסמכים המזויפים, הגיש נאשם 1, בעצמו או באמצעות אחר, את המסמכים למשרד הרישוי ויצר מצג שווה לפיו האחרים הסכימו וביקשו את העברת הבעלות ברכבים. בעקבות מצג השווה, נרשמו האחרים כבעלי הרכבים במרשם בעלויות הרכב.
 6. בעקבות מעשיו, קיבל נאשם 1 במרמה ובנסיבות מחמירות ממשרד הרישוי, רישיונות רכב על שם אחרים.
 7. כתוצאה ממעשיו של נאשם 1, נרשמו לחובת האחרים עבירות תנועה שביצעו נהגים ברכבים, וכן דו"חות חניה וחיובים שונים הקשורים ברכבים (להלן: "הדו"חות"). נאשמות 2 ו-3 סייעו לנאשם 1 בכך שפעלו להסבת הדו"חות מהאחרים הרשומים כבעלי הרכב אל הנהגים ברכבים, כל זאת על מנת להניח את דעתם של האחרים ולמנוע מהם לפעול נגדם.
 8. במעשיו האמורים לעיל, זייף נאשם 1 מסמכים וקיבל במרמה את רישום הרכבים על שם אחרים והכל בנסיבות מחמירות, נוכח תכוס המרמה, משך העבירה והאופן השיטתי בה בוצעה, היקפה וחומרת פגיעתה בקניין כמו גם חומרת מרמת רגולטור כשלעצמה ובאופן הפוגע בשליטת הרגולטור במרשם בעלויות הרכב הארצי.
 9. במעשיהן האמורים לעיל, עשו הנאשמות 2 ו-3 מעשים כדי לאפשר את ביצוע העבירה או למנוע את גילוי העבירה או כדי לתרום ליצירת תנאים לשם עשיית העבירה.

ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשם הנאשם:

1. זיוף – עבירה לפי סעיף 418 סיפא לחוק (ריבוי עבירות).
2. שימוש במסמך מזויף – עבירה לפי סעיף 419 לחוק (ריבוי עבירות).
3. קבלת דבר במרמה בנסיבות מחמירות – עבירה לפי סעיף 415 סיפא לחוק (ריבוי עבירות).

הוראת החיקוק לפיה מואשמות נאשמות 2 ו-3:

סיוע לקבלת דבר במרמה – עבירה לפי סעיף 415 סיפא ביחד עם סעיף 31 לחוק.

אישום שלישי – שימוש באנשי קש והלבנת הון לפי סעיף 3 (ב) (נאשמים 1, 2, 5, 6, 7)

א. העובדות:

1. עובדות המבוא והאישום הראשון הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. במהלך התקופה, במסגרת עסקו ועל מנת להקים תשתית פיננסית סמויה בה ייקלטו הכנסותיו מפעילותו הנובעת מהעסק ומפעילותו הפלילית, ולשם שימוש עתידי בכספים, פנה נאשם 1 לא.ש. (להלן: "ש.ש."), י.ק. (להלן: "ק.ק.") ולנאשמת 2 בבקשה שיפתחו חברות בע"מ וחשבונות בנק על שמם אשר ישמשו אותו, וזאת במטרה להסוות את הרכוש האסור כמפורט באישום השמיני, להסוות את זכותו של נאשם 1 ברכוש האסור, במטרה לגרום לדיווח בלתי נכון לפי חוק איסור הלבנת הון ובכוונה להתחמק מתשלום מס בגינו.
3. בעקבות זאת, פתח נאשם 1 ביחד עם ש.ש., ק.ק. ונאשמת 2 חברות וחשבונות על שמם ועשה בהם שימוש, הכל כפי שיפורט להלן.

רישום כוזב ברשם החברות והקמת חברות נאשמות 5, 6 ו-7

4. עובר ליום 15.1.14 ובסמוך לו, הגישו נאשם 1 וק.ק. בקשה לרישום נאשמת 5 ורשמו בכזב את ק.ק. כבעל המניות והדירקטור היחיד של נאשמת 5 ברישומי רשם החברות. בעקבות זאת, ביום 15.1.14 נרשמה נאשמת 5 בבעלות ובניהול בלעדי של ק.ק.
5. עובר ליום 23.11.15 ובסמוך לו, הגישו נאשם 1 וש.ש. בקשה לרישום נאשמת 6 ורשמו בכזב את ש.ש. כבעל המניות והדירקטור היחיד של נאשמת 6 ברישומי רשם החברות. בעקבות זאת, ביום 23.11.15, נרשמה נאשמת 6 בבעלות ובניהול בלעדי של ש.ש.
6. ביום 2.11.17 הגישו נאשם 1 וק.ק. הודעה על העברת מניות בחברה פרטית לרשם החברות והודעה בדבר שינויים בהרכב הדירקטוריון, בהמשך לכך ק.ק. נרשם בכזב כבעל המניות והדירקטור היחיד של נאשמת 6.
7. עובר ליום 16.2.17 ובסמוך לו, ערך נאשם 1 בעצמו או באמצעות אחר מסמכי פרוטוקול אסיפה כללית והצהרת דירקטורים ראשוניים, לפיהם נרשמה נאשמת 2 בכזב כבעלת המניות והדירקטורית היחידה של נאשמת 7. בהמשך, הגישו נאשם 1 ונאשמת 2 בקשה לרישום נאשמת 7 ורשמו בכזב את נאשמת 2 כבעלת המניות והדירקטורית היחידה של נאשמת 7 ברישומי רשם החברות. בעקבות זאת, ביום 16.2.17, נרשמה נאשמת 7 בבעלות ובניהול בלעדי של נאשמת 2.

8. ביום 13.2.19 הגישו נאשם 1 וק. הודעה על העברת מניות בחברה פרטית לרשם החברות והודעה בדבר שינויים בהרכב הדירקטוריון. בהמשך לכך, נרשם ק. בכזב כבעל המניות והדירקטור היחיד של נאשמת 7.

9. במעשיו כמפורט לעיל, רשם הנאשם 1 את החברות 5, 6 ו-7 על שם אחרים בעוד שהוא היה הבעלים האמיתיים של החברות והמנהל שלהן.

הכשלת הדיווחים לרשות לאיסור הלבנת הון (סעיף 3(ב) לחוק איסור הלבנת הון)

10. בהמשך, פעלו ק. ש. ונאשמת 2 לבקשת נאשם 1 ועל דעתו, לפתיחת חשבונות על שם הנאשמות 5, 6 ו-7 (להלן: "חשבונות הבנק"), ובמעמד פתיחת החשבונות, הציגו ק. ש. ונאשמת 2, מצגים כוזבים בפני הבנקים השונים ולפיהם הם הנהנים בזכויות של חשבונות הבנק השונים, כל זאת, כאשר בפועל, החשבונות נפתחו בהוראת נאשם 1 ולצורך הסוואת בעלותו בחשבונות ובכספים שהופקדו בהם, כמפורט להלן:

חשבונות נאשמת 6:

11. ביום 30.11.15 פתח ש. חשבון שמספרו ... בסניף ... בבנק הפועלים על שם נאשמת 6. במעמד פתיחת חשבון הבנק, חתם ש. על טופס נהנה, בו הצהיר בכזב כי הוא בעל השליטה בנאשמת 6 וכי אין נהנה נוסף בחשבון הבנק. זאת, על אף שבעל השליטה האמיתי בנאשמת 6 ובחשבון הבנק הוא נאשם 1.

12. ביום 25.1.16 פתח ש. חשבון שמספרו ... בסניף ... בבנק לאומי על שם נאשמת 6. במעמד פתיחת חשבון הבנק, חתם ש. על טופס נהנה, בו הצהיר בכזב כי הוא בעל השליטה בנאשמת 6 הוא וכי אין נהנה נוסף בחשבון הבנק. זאת, על אף שבעל השליטה האמיתי בנאשמת 6 ובחשבון הבנק הוא נאשם 1.

13. ביום 7.4.16 פתח ש. חשבון שמספרו ... בסניף ... בבנק מזרחי על שם נאשמת 6. במעמד פתיחת חשבון הבנק, חתם ש. על טופס נהנה, בו הצהיר בכזב כי הוא בעל השליטה בנאשמת 6. זאת, על אף שבעל השליטה האמיתי בנאשמת 6 ובחשבון הבנק הוא נאשם 1.

14. נאשם 1 עשה שימוש בחשבונות נאשמת 6 בהיקף של 4,196,969 ש"ח.

חשבונות נאשמת 5:

15. ביום 30.11.15 פתח ק. חשבון שמספרו ... בסניף ... בבנק דיסקונט על שם נאשמת 5. במעמד פתיחת חשבון הבנק, חתם ק. על טופס נהנה, בו הצהיר בכזב כי הוא בעל השליטה בנאשמת 5 וכי אין נהנה נוסף בחשבון הבנק. זאת, על אף שבעל השליטה האמיתי בנאשמת 5 ובחשבון הבנק הוא נאשם 1.

16. ביום 23.11.15 פתח ק. חשבון שמספרו ... בסניף ... בבנק דיסקונט על שם נאשמת 5. במעמד פתיחת חשבון הבנק, חתם ק. על טופס נהנה, בו הצהיר בכזב כי הוא בעל השליטה בנאשמת 5 וכי אין נהנה נוסף בחשבון הבנק. זאת, על אף שבעל השליטה האמיתי בנאשמת 5 ובחשבון הבנק הוא נאשם 1.

17. נאשם 1 עשה שימוש בחשבונות נאשמת 5 בהיקף של 7,013,744 ₪.

חשבון נאשמת 7:

18. ביום 10.3.2017 פתחה נאשמת 2 חשבון שמספרו ... בסניף ... בבנק דיסקונט על שם נאשמת 7. במעמד פתיחת חשבון הבנק, חתמה נאשמת 2 על טופס נהנה, בו הצהירה בכזב כי היא בעלת השליטה בנאשמת 7 וכי אין נהנה נוסף בחשבון הבנק. זאת, על אף שבעל השליטה האמיתי בנאשמת 5 ובחשבון הבנק הוא נאשם 1, שעשה שימוש בחשבון זה בהיקף של 11,986,374 ₪.

19. במעשיהם המפורטים לעיל, עשו הנאשמים, שימוש בחשבונות הבנק בהיקף כולל של 23,197,087 ₪, וזאת במטרה שלא יהיה דיווח לפי סעיף 7 או כדי לגרום לדיווח בלתי נכון.

20. במעשיהם המתוארים לעיל, ביצעו הנאשמים רישום כוזב במסמכי תאגיד בכך שהשמיטו את בעלותו ושליטתו של נאשם 1 בחברות הנאשמות 5, 6 ו-7, וכך קיבלו במרמה, תוך שימוש במצגי שווא וטענות כזב, שירותים בנקאיים, והכל בנסיבות מחמירות נוכח תחכום התוכנית העבריינית, שיטתיותה, משכה, היקפה והדיווח הכוזב.

ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשמים הנאשמים:

1. קבלת דבר במרמה בנסיבות מחמירות (ריבוי עבירות) – עבירה לפי סעיף 415 סיפא לחוק העונשין התשל"ז-1977 (להלן: "החוק").
2. רישום כוזב במסמכי תאגיד (ריבוי עבירות) – עבירה לפי סעיף 423 לחוק (לנאשמים 1, 2 ו-6).
3. מסירת מידע כוזב במטרה למנוע דיווח - עבירה לפי סעיף 3(ב)(1) לחוק איסור הלבנת הון.
4. מסירת מידע כוזב במטרה למנוע דיווח בקשר לרכוש אסור (ריבוי עבירות) – עבירה לפי סעיף 3(ב)(2) לחוק איסור הלבנת הון.

אישום רביעי – תלושי שכר פיקטיביים (נאשמים 1, 2, 4, 6 ו-7 בלבד)

א. העובדות

1. עובדות המבוא הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.

2. במהלך התקופה, השכיר הנאשם 1 מוניות לנהגים אשר ביקשו להירשם ברשויות המדינה כשכירים (להלן: "הנהגים").
3. בהמשך לכך, במהלך התקופה, הפיק נאשם 1 לנהגים באמצעות אחר מטעמו, תלושי שכר כוזבים (להלן: "התלושים הפיקטיביים"), לפיהם הנהגים עבדו כשכירים בחברות בבעלותו או בנאשמות 4, 6 ו-7, וזאת בתמורה לסכום חודשי בסך של כ-500 ₪, הכל כמפורט בנספח ג' לכתב האישום.
4. נאשם 1 גבה את התשלום עבור התלושים הפיקטיביים מנהגי המונית על דרך קיזוז התשלום מהכנסותיהם באפליקציות כמפורט באישום הראשון או באמצעות תשלום במזומן.
5. נאשמת 2 עסקה בחישוב תשלומי הנהגים בתלושים הפיקטיביים והעבירה נתונים לגבי הנהגים למשרד רו"ח ... לצורך הפקת התלושים הפיקטיביים.
6. בהתאם לתלושים הפיקטיביים שהפיק לנהגים, דווח נאשם 1 לרשויות המס על הוצאות בגין תשלום משכורות ויצר מצג שווא בפני רשויות המס, לפיו הוא משלם משכורות לנהגים, זאת למרות שבפועל לא שילם להם שכר, אלא גבה מהם דמי שכירות עבור השכרת המוניות.
7. בשנת 2017 דווח נאשם 1 לרשויות המס בכזב על הוצאותיו בגין משכורות פיקטיביות ובכך הגדיל במרמה את רישום הוצאותיו המדווחות, והפחית במרמה את הכנסתו החייבת במס בסכום כולל של **1,191,498** ₪ כמפורט בנספח ד' לכתב האישום.
8. בנוסף לכך, נמנע הנאשם 1 מלדווח על הכנסותיו בגין הנפקת תלושים פיקטיביים לנהגים בסך של **124,710** ש"ח.
9. בנוסף, בשיטה המתוארת לעיל, סייע הנאשם 1 לנהגי המוניות, אשר נדרשו לדווח לרשות המסים כעצמאיים על תקבוליהם, להתחמק מדיווח ומתשלום מסים.
10. במעשיהם האמורים לעיל, ערכו הנאשמים מסמכים ועשו בהם שימוש במזיד ומתוך כוונה להתחמק ממס הכנסה, השתמשו במרמה ערמה או תחבולה, השמיטו הכנסות מתוך דו"ח שנערך על פי הפקודה, ומסרו בדו"ח על פי הפקודה דיווחים כוזבים וזאת לשם הקטנת הכנסתם החייבת במס הכנסה בשנת 2017, בסכום כולל של **1,316,208** ₪.
11. כמו כן, במעשיהם האמורים לעיל, סייעו הנאשמים לנהגים להתחמק ממס, מסרו בדו"חות על פי הפקודה אמרות או תרשומות כוזבות, והכינו או קיימו פנקסי חשבונות כוזבים או רשומות אחרות כוזבות.

ב. הוראות החיקוק לפיה מואשמים הנאשמים:

1. השמטת הכנסה מדו"ח – עבירה לפי סעיף 220(1) לפקודת מס הכנסה (נוסח חדש), התשכ"א - 1961 (להלן: "פקודת מס הכנסה").
2. מסירת נתונים כוזבים – עבירה לפי סעיף 220(1) לפקודת מס הכנסה.
3. מרמה ערמה או תחבולה – עבירה לפי סעיף 220(5) לפקודת מס הכנסה.
4. סיוע להתחמקות ממס – עבירה לפי סעיף 220(2) או 220(4) לפקודת מס הכנסה.

אישום חמישי- דרישת הוצאות דלק (נאשמים 1, 2, 4, 5, 6 ו-7)

א. העובדות

12. עובדות המבוא הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
13. כאמור לעיל, במהלך התקופה, השכיר הנאשם מוניות לנהגים תמורת תשלום. התשלום כלל תשלום עבור כלל הוצאות החזקה והשימוש במונית, למעט הוצאות הדלק, אשר שולמו על ידי נהגי המוניות.
14. בשנים 2015-2020 דרש נאשם 1 בסיועה של נאשמת 2, מרשויות המס, החזר עבור מס הבלו ששולם בגין רכישת דלק, וזאת על אף שהתשלום נעשה על ידי נהגי המוניות ולא על ידי הנאשמים כמפורט להלן:
 - (א) בשנת 2015, דרשו החזר באמצעות נאשמות 5 ו-6, וקיבלו סך של 706,195 ₪.
 - (ב) בשנת 2016, דרשו החזר באמצעות נאשמת 6, וקיבלו סך של 767,016 ₪.
 - (ג) בשנת 2017, דרשו החזר באמצעות נאשמות 6 ו-7, וקיבלו סך של 422,325 ₪.
 - (ד) בשנת 2018, דרשו החזר באמצעות נאשמות 4 ו-7, וקיבלו סך של 505,681 ₪.
 - (ה) בשנת 2019, דרשו החזר באמצעות נאשמת 4, וקיבלו סך של 519,491 ש"ח.
 - (ו) בשנת 2020, דרשו החזר באמצעות נאשמת 4, וקיבלו סך של 216,868 ש"ח.
15. בשיטה המתוארת לעיל, קיבל נאשם 1 בסיוע נאשמת 2 מרשויות המס החזרי מס בלו בגין תשלום עבור דלק, בסכום של לפחות **3,137,576** ₪, וזאת למרות שלא שילם עבור הדלק.

16. במעשיהם האמורים לעיל, מסרו הנאשמים למנהל או למי שהוסמך על ידיו הצהרה בלתי נכונה והטעו אותם, תוך שימוש במצגי שווא וטענות כזב, וקיבלו במרמה החזרי מס בלו בסך 3,137,576 ₪ והכל בנסיבות מחמירות נוכח תחכום התוכנית העבריינית, שיטתיותה, משכה, היקפה והדיווח הכוזב.

ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשם נאשם 1:

1. **הצהרה בלתי נכונה לפקיד הבלו** – עבירה לפי סעיף 26 לחוק הבלו על הדלק, תשי"ח-1958.
2. **קבלת דבר במרמה** (ריבוי עבירות) – עבירה לפי סעיף 415 סיפא לחוק העונשין התשל"ז-1977.

הוראות החיקוק לפיהן מואשמת נאשמת 2:

1. **הצהרה בלתי נכונה לפקיד הבלו** – עבירה לפי סעיף 26 לחוק הבלו על הדלק, תשי"ח-1958.
2. **סיוע לקבלת דבר במרמה** (ריבוי עבירות) – עבירה לפי סעיף 415 סיפא ביחד עם סעיף 31 לחוק.

אישום שישי- כרטסת פיקטיבית גט טקסי (נאשם 1)

א. העובדות

1. עובדות המבוא הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. הכנסותיהם של נהגי מוניות העושים שימוש באפליקציית גט טקסי מועברות לספק או תחנת המוניות אליהם שייך כל נהג בהתאם למסמכי ההתקשרות עם החברה (להלן: **"הספק"**). בכל חודש על הספק להמציא לחברת גט טקסי חשבונית לצורך תשלום עבור הנסיעות שביצעו הנהגים בחודש החולף, ובהמשך לכך מועברים כספי ההכנסה מנסיעות הנהגים לחשבון הספק. בהמשך, הספק מעביר את ההכנסות מנסיעות מחשבונו אל נהגים בהתאם להסכם ביניהם.
3. בתקופה הרלוונטית לכתב האישום, שכרו בני הזוג ... ו... (להלן: **"המתלוננים"**) מנאשם 1 מוניות.
4. המתלוננים פתחו כרטסת באפליקציית גט טקסי (להלן: **"הכרטסת"**). במועד שאינו ידוע במהלך התקופה, עשה הנאשם 1 שימוש בכרטסת של המתלוננים ללא הסכמתם ושלא כדין והעביר את פרטי הכרטסת לנהגי המוניות שעבדו איתו (להלן באישום זה: **"נהגי המוניות"**). בעקבות זאת, הפעילות הכספית של נהגי המוניות דווחה בכרטסת על-שם המתלוננים.
5. במהלך השנים 2019-2021, הפיק הנאשם 168 חשבוניות מס כוזבות על שם המתלוננים בסך

כולל של 202,739 ש"ח והמציא אותן לחברת גט טקסי (להלן: "החשבוניות הפיקטיביות").

6. במעשיו האמורים לעיל, מסר הנאשם 1 ידיעה כוזבת והשתמש בכל מרמה או תחבולה ופעל בשם המתלוננים ללא הרשאה, הוציא חשבוניות מס או מסמכים הנחזים לחשבונית מס.

ב. הוראת החיקוק לפיה מואשם הנאשם:

הוצאת חשבונית פיקטיבית – עבירה לפי סעיף 117(ב)(3) לחוק מס ערך מוסף, תשל"ו-1975 – (168 עבירות).

אישום שביעי- עבירות מס (נאשמים 1,2,4,7)

א. העובדות

1. עובדות המבוא ואישומים 3, 4, 5, 6 הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. בנוסף להעלמת הכנסה ממתן תלושי שכר פיקטיביים כמפורט באישום הרביעי לעיל, העלים הנאשם הכנסות מהשכרת המוניות כפי שיפורט להלן.
3. במהלך שנות המס 2015-2020, במסגרת עיסקו ועיסוקו בהשכרת מוניות, הפיק הנאשם 1 הכנסה בסך של כ-14,700,000 ש"ח, אשר נבעה מהשכרת המוניות לנהגים. נאשמת 2 עבדה עם הנאשם 1 בעסק וסייע לו בניהולו.
4. בתקופה הרלוונטית היה הנאשם חייב בהגשת דוח על ההכנסות מהעסק כאמור בסעיף 131 לפקודת מס הכנסה.
5. בשנות המס 2015, 2016, 2019 ו-2020, במזיד ובכוונה להתחמק ממס הכנסה, לא הגיש הנאשמים כלל לפקיד השומה דוח על הכנסותיו מהעסק ומהעיסוק כמפורט להלן:
 - (א) בשנת המס 2015 - 900,000 ₪;
 - (ב) בשנת המס 2016 - 1,702,500 ₪;
 - (ג) בשנת המס 2019 - 3,472,500 ₪;
 - (ד) בשנת המס 2020 - 2,940,000 ₪
6. בשנת 2018 דווח נאשם 1, בסיועה של נאשמת 2 ובאמצעות נאשמת 4, על הכנסה בסך כולל של 1,345,358 ש"ח בלבד, והשמיט מהדו"ח השנתי הכנסות בסך -1,579,642 ש"ח.
7. הנאשם 1 פעל במרמה, עורמה ותחבולה, במזיד ועל מנת להתחמק ממס, בין היתר באופנים

הבאים :

- (א) לא ניהל פנקסי חשבונות כנדרש, על פי סעיף 130 לפקודת מס הכנסה (ניהול פנקסי חשבונות), התשל"ג-1973.
- (ב) לא הגיש דו"חות על הכנסותיו לפקיד השומה בתקופה הרלוונטית לכתב האישום, פרט לשנים 2017-2018, בהן הגיש דוחות כוזבים.
- (ג) הנאשם עשה שימוש בחברות וחשבונות על שם אנשי קש, הכל כמפורט במבוא ובאישום השלישי, בכוונה להתחמק מתשלום מס ובמטרה למנוע דיווח על אודות הכנסותיו.
- (ד) נאשמת 2 רשמה על שמה את נאשמת 7 ופתחה חשבון בנק על שם נאשמת 7 תוך הסתרה של נאשם 1 כבעלים של החברה.
- (ה) נאשמת 2 סייעה לנאשם 1 לנהל את העסק ובכלל זה העבירה דיווחים כוזבים לרואה החשבון של העסק.

8. באותן השנים, מסר הנאשם דו"חות כוזבים במטרה להשתמט מתשלום מס ערך מוסף והשמיט מהדו"ח תשלומי מע"מ בסך כולל של **3,120,285 ש"ח**, כמפורט להלן :

(א) בגין שנת המס 2015 - **191,748 ₪** ;

(ב) בגין שנת המס 2016 - **419,543 ₪** ;

(ג) בגין שנת המס 2017 - **618,386 ₪** ;

(ד) בגין שנת המס 2018 - **775,086 ₪** ;

(ה) בגין שנת המס 2019 - **699,401 ₪** ;

(ו) בגין שנת המס 2020 - **391,841 ₪** ;

(ז) בגין שנת המס 2021 - **24,280 ₪**.

9. בשנים 2015-2017 ניכה הנאשם 1 תשומות בסך כולל של **2,038,756 ₪**, מבלי שהיה לו מסמך כאמור בסעיף 38 לחוק מס ערך מוסף, התשל"ו-1975, כמפורט להלן :

(א) בגין שנת המס 2015 - **408,064 ש"ח**.

(ב) בגין שנת המס 2016 - **743,222 ש"ח**.

(ג) בגין שנת המס 2017 - **887,470 ש"ח**.

10. במעשיו האמורים לעיל, במהלך השנים 2015-2021, הנאשם 1, בסיוע נאשמת 2, השתמש במרמה, עורמה ותחבולה, בכוונה להתחמק ממס, הכין וקיים פנקסי חשבונות כוזבים ורשומות אחרות כוזבות, בסיועה של נאשמת 2 ובכוונה להתחמק ממס הכנסה, ולא דיווח לרשויות המס על אודות הכנסה בסכום כולל של **10,594,642 ש"ח**. כמו כן, הנאשם מסר ידיעות כוזבות, הסתיר מסמך אחר שנדרשו לנהלו או למסרו במטרה להתחמק או להשתמט מתשלום מס ערך מוסף בסכום כולל של כ- **3,120,285 ש"ח**, ניכה מס תשומות מבלי שיהיה לו מסמך בסך כולל

של 2,038,756 ש"ח.

ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשם נאשם 1:

1. **שימוש במרמה עורמה ותחבולה** - עבירה לפי סעיף 5)220 לפקודת מס הכנסה (נוסח חדש), התשכ"א - 1961 (להלן: "פקודת מס הכנסה") (4 עבירות).
2. **השמטת הכנסה מתוך דו"ח שיש לכללה בדו"ח במזיד** ובכוונה להתחמק ממס, עבירה על סעיף 1)220 ו-4)220 לפקודת מס הכנסה.
3. **מסירת ידיעה כוזבת** - עבירה לפי סעיף 117 (ב)1 לחוק מס ערך מוסף, התשל"ו- 1975 (להלן: "חוק מס ערך מוסף") (6 עבירות).
4. **ניכוי מס תשומות בלי מסמך** - עבירה לפי סעיף 117 ב)5 לחוק מס ערך מוסף (3 עבירות).

הוראת החיקוק לפיהן מואשמת נאשמת 2:

סיוע להתחמקות ממס - עבירה לפי סעיף 2)220 או 4)220 לפקודת מס הכנסה.

אישום שמיני - הלבנת הון 3 (א) (נאשמים 1, 5, 6, 7)

א. העובדות

1. עובדות המבוא והאישומים הראשון עד השישי מהוות חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. קבלת דבר במרמה הינה עבירת מקור כהגדרתה בסעיף 2 לחוק איסור הלבנת הון, התש"ס-2000 (להלן: "חוק איסור הלבנת הון"), והרכוש שמקורו במישירין או בעקיפין מביצועה הינו רכוש אסור כהגדרתו בחוק. כעולה מהאישום הראשון היקף הרכוש האסור שמקורו מעבירת המרמה הינו 2,437,500 ₪.
3. העלמת הכנסה הינה עבירת מקור מיום 7/10/16 וכעולה מהאישום השביעי היקף הרכוש האסור שמקורו בעבירת העלמת הכנסה הינו 9,694,642 ₪ (לשנים 2016-2020).
4. הוצאת חשבוניות מס פיקטיביות הינה עבירת מקור והיקף הרכוש האסור שמקורו מעבירת הוצאת חשבוניות פיקטיביות, כעולה מאישום השישי הינו 202,739 ₪.
(להלן ביחד: "הרכוש האסור").
5. במהלך התקופה, ביצע נאשם 1 פעולות ברכוש האסור באמצעות נאשמות 4, 5, 6, 7 וחשבונות

הבנק שלהן – הפקדה בחשבונות הבנק, משיכה מחשבונות בנק, העברות בנקאיות, ביצוע תשלומים במזומן, שימוש בכרטיסי אשראי וכל זאת תוך ערבוב הרכוש והטמעתו במחזור של העסק.

6. בנוסף, במטרה להסוות ולהסתיר את מקור הרכוש האסור בהיקף של 8,194,342 ש"ח, במטרה להסתיר את בעלותו של נאשם 1 ברכוש, את התנועות בו ואת מיקומו, עשה הנאשם 1 שימוש בתלושי שכר פיקטיביים ובחברות וחשבונות על שם אנשי קש, תוך רישום כוזב של הבעלות במוניות ששימשו את העסק, הכל כמתואר באישומים השני, השלישי והרביעי.

7. במהלך התקופה, ערבב הנאשם בין הרכוש האסור לבין הכספים שהיו בחשבונות הבנק על שם נאשמות 5, 6 ו-7, תוך שהוא משתמש בכספים אלו במטרה להסתיר ולהסוות את הרכוש האסור בהיקף כולל של בהיקף של 23,197,087 ₪.

8. במעשיו האמורים לעיל, עשה נאשם 1 פעולות ברכוש אסור בידיעה שהוא רכוש אסור, ועשה פעולות ברכוש אסור במטרה להסתיר ולהסוות את מקורו, את זהות בעלי הזכויות בו, את מיקומו ואת תנועותיו או עשיית פעולה בו.

ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשמים הנאשמים:

1. איסור הלבנת הון - עבירה לפי סעיף 3(א) לחוק איסור הלבנת הון.
2. איסור עשיית פעולה ברכוש אסור – עבירה על סעיף 4 לחוק אישור הלבנת הון.

אישום תשיעי – זיוף פוליסות ביטוח (נאשם 1 בלבד)

א. העובדות

1. עובדות המבוא והאישום הראשון הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. בהזדמנויות רבות במהלך התקופה, פנה הנאשם 1, בעצמו או באמצעות אחר, לסוכנות הביטוח ... בתל-אביב וביקש להנפיק מאות פוליסות ביטוח לרכבים אשר בחזקתו בטענה שעתידים להיות מופעלים כמונית. בעקבות זאת, הונפקו לנאשם פוליסות ביטוח של חברת הביטוח "הכשרה" לרכבים ברשותו (להלן: "הפוליסות") והן הועברו לידי לצורך תשלום האגרות (להלן: "אגרות הביטוח").
3. הנאשם לא שילם את אגרות הביטוח וחתם עליהן, בעצמו או באמצעות אחר, בחותמת הנחזית להיות חותמת של בנק המזרחי, כך שהן נחזו להיות כפוליסות ביטוח תקפות (להלן:

"הפוליסות המזויפות", הכל כמפורט בנספח ה' לכתב האישום.

4. נאשם 1 הציג את הפוליסות המזויפות בפני נהגי מוניות שביקשו לשכור ממנו מוניות, ובכך יצר בפניהם מצג שווא לפיו המוניות מבטוחות. בעקבות זאת, ועל יסוד מצג השווא, שכרו הנהגים רכבים אסורים בנסיעה ונהגו בהם ללא ביטוח חובה תקף ובניגוד לחוק.
5. בנוסף לכך, במספר רב של הזדמנויות במהלך התקופה, הוציא הנאשם פוליסות ביטוח לרכבים בבעלותו, אך בהמשך הסב את הפוליסות לרכבים אחרים שברשותו. בהמשך, מסר הנאשם לנהגים את הפוליסות שהוסבו לרכב אחר, יצר בפניהם מצג לפיו המוניות מבטוחות בביטוח חובה, ועל יסוד מצג השווא שכרו הנהגים את המוניות ונהגו בהם ללא ביטוח חובה תקף ובניגוד לחוק.
6. ב-45 הזדמנויות שונות במהלך התקופה, הגיעו נהגים או אחרים מטעם הנאשם לבצע מבחן מעשי לרכב במכון הרישוי "... בתל אביב, שם הגישו את הפוליסות המזויפות, הנחזות לפוליסות ביטוח תקפות המעידות על קיומו של ביטוח חובה לרכב והן תנאי לביצוע המבחן במכון הרישוי.
7. באופן המתואר לעיל, זייף נאשם 1 את הפוליסות, עשה שימוש בפוליסות המזויפות, וקיבל במרמה, בנסיבות מחמירות, את הנחת דעתם של נהגי המוניות לכך שקיבלו רכב מבוטח לנהוג בו כמונית ואת הנחת דעתם של אנשי מכון הרישוי לקיומו של ביטוח חובה כתנאי לקיום מבחן רישוי לרכבי הנאשם. הנסיבות המחמירות נובעות מכך שהנאשם עשה שימוש במסמכים רשמיים שמונפקים על ידי חברות ביטוח ובחותמת הנחזית להיות חותמת בנק, בפגיעה במנגנון השיפוי והפיצוי במקרה של תאונות דרכים, תחכום המרמה והיקפה.

ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשם הנאשם:

1. **זיוף בנסיבות מחמירות** (ריבוי עבירות) - עבירה לפי סעיף 418 סיפא לחוק העונשין, התשל"ז-1977 (להלן: "החוק").
2. **שימוש במסמך מזויף** (ריבוי עבירות) - עבירה לפי סעיף 419 לחוק.
3. **קבלת דבר במרמה בנסיבות מחמירות** (ריבוי עבירות) - עבירה לפי סעיף 415 סיפא לחוק.

אישום עשירי- שיבוש 2019 - הסוואת שכפול הרכבים (נאשם 1 בלבד)

א. העובדות

1. עובדות המבוא והאישומים הראשון והשני הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.

2. עובר ליום 28.8.16, הגיש נאשם 1 באמצעות אביו, יוסף שנסי, למשרד הרישוי בקשה לרישום שינוי בעלות רכב מ.ר. ... מסוג סקודה ראפיד (להלן: "המונית המזויפת") על שם מר ... (להלן: "המתלונן"), וזאת בהתאם לשיטת זיוף הבעלויות המתוארות באישום השני.
3. בהמשך, רשם נאשם 1 באמצעות ... את זכותו הציבורית של המתלונן, מספר ... (להלן: "הזכות הציבורית"), על המונית המזויפת ובכך הפעיל אותה.
4. ביום 29.1.19, הגיש נאשם 1 באמצעות ... בקשה לביטול רישום רכב למשרד הרישוי ובכך הפכה המונית המזויפת כ'מופקדת' ואסורה בנסיעה, וזאת על מנת שיוכל לעשות שימוש בזכות הציבורית ברכב אחר.
5. בהמשך אותו היום, הגיש נאשם 1 באמצעות ... בקשה להפעלת מונית ורישום הזכות הציבורית על רכב מ.ר. ... מסוג סקודה אוקטביה שהינה בחזקתו ושליטתו של נאשם 1 ובבעלותו הרשומה של ... (להלן: "מונית הסקודה").
6. ביום 6.5.19, במסגרת חקירה סמויה, תועדה המונית המזויפת נוסעת כמונית פעילה בעוד שעל פי רישומי משרד הרישוי היא מופקדת ואסורה בנסיעה בכביש. בהמשך לכך, נעצר נהג המונית ... במחסום שהוקם סמוך למלון דיויד אינטרקונטיננטל בתל-אביב ונחקר בתחנת המשטרה במשרדי ימ"ר את"ן אודות נהיגתו במונית המזויפת.
7. בהמשך, עובר ליום 7.5.19 ובסמוך לו, זומן ... למסור עדות במשטרה בנוגע למונית הסקודה. סמוך לאחר זימונו, הודיע על כך ... לנאשם 1 אשר הורה לו למסור גרסה כוזבת למשטרה, לפיה קנה את הסקודה לפני חודשיים וכי הרכב עומד למכירה מתחת לביתו ואינו משמש כמונית (להלן: "הגרסה הכוזבת"), זאת בעוד הסקודה נמצאת בחזקתו ובעלותו של נאשם 1 והיא פועלת כמונית. נאשם 1 או אחר מטעמו הסיר את ה'כובע' ממונית הסקודה והעביר אותה לחזקתו של איתי כהן לצורך הצגתה למשטרה.
8. במקביל, פעל נאשם 1 או אחר מטעמו להסרת ה"כובע" והמדבקות הנושאים את מספר הזכות של מונית הסקודה, כך שהמונית תיחזה להיות רכב שלא משמש כמונית, זאת לצורך הצגתה בחקירת המשטרה. בנוסף, ביום 6.5.19, הגיש נאשם 1 באמצעות ... "בקשה לביטול רישום רכב" למשרד הרישוי ובכך הפקיד את רישיון הרכב של מונית הסקודה והוריד את הזכות הציבורית. כמו כן, הגיש נאשם 1 טופס "בקשה להחזרת רישיון רכב שהופקד" והפעיל את המונית המזויפת, כך שתחזה להיות מונית שמופעלת באופן חוקי.
9. ביום 7.5.19, הגיע ... לחקירה עם מונית הסקודה ללא כובע או מונה. בהתאם להנחייתו של נאשם 1 מסר ... בחקירתו את הגרסה הכוזבת, לפיה רכב הסקודה בבעלותו ואינו משמשת כמונית פעילה ולראיה אינה נושאת מדבקות, כובע או זכות ציבורית. במעשיו האמורים לעיל, עשה נאשם 1 דבר בכוונה למנוע או להכשיל חקירה פלילית והעלים

ראיות. כמו כן, במעשיו הניע נאשם 1 את ... למסור עדות שקר בחקירה.

ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשם הנאשם:

1. **שיבוש מהלכי משפט** – עבירה לפי סעיף 244 לחוק העונשין, התשל"ז – 1977.
2. **הדחה בחקירה** – עבירה לפי סעיף 245(ב) סיפא לחוק העונשין.

אישום אחת עשרה- שיבוש 2021 – העלמת חומרי חקירה (נאשמים 1 ו- 2)

א. העובדות

1. עובדות המבוא הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. ביום 28.2.21, במסגרת פעולות חקירה, ערכה משטרת התנועה מבצע אכיפה, במהלכו נערכו בדיקות רישוי למוניות במחוז תל אביב. במהלך המבצע, הוקם מחסום משטרה ברחובות שונים בעיר, בו עוכבו לבדיקה נהגים ששכרו מוניות מהנאשם 1 (להלן באישום זה: "נהגי המוניות") ונמצאו כאסורות בנסיעה משום שנסעו ללא זכות ציבורית וללא ביטוח.
3. בהמשך לכך, זומנו נהגי המוניות לחקירה בתחנת המשטרה בימ"ר את"ן (להלן: "החקירה").
4. בהמשך אותו היום ולאחר שנעשו מצדו של נאשם 1 בירורים באשר למתנהל בחקירות הנהגים בתחנת המשטרה, קשרו נאשם 1, נאשמת 2 ות.צ. קשר לשבש את החקירה המתנהלת, על דרך העלמת ראיות.
5. במסגרת הקשר ולשם קידומו, ביקש נאשם 1 מנאשמת 2 לאסוף בשקיות זבל מסמכים, קלסרים ומחשבים ובהם מידע הנוגע לעסקו של נאשם 1, ושהוחזקו במקום מגוריהם של נאשמים 1 ו-2 ומקום העסק ברחוב ... חולון (להלן: "הבית"). נאשמת 2 עשתה כבקשת נאשם 1 הכניסה את המסמכים, הקלסרים והמחשבים לשקיות זבל (להלן: "השקיות").
6. בהמשך לכך, במסגרת הקשר ולשם קידומו, הגיע ת.צ. אל הבית, אסף את השקיות והעבירן מקום שאינו ידוע למאשימה.
7. במעשיהם האמורים לעיל, עשו הנאשמים דבר בכוונה למנוע או להכשיל חקירה פלילית והעלימו ראיות.

ב. הוראות החיקוק לפיהן מואשמים הנאשמים:

1. **קשירת קשר לביצוע פשע**- עבירה לפי סעיף 499(א)1 לחוק העונשין התשל"ז-1977 (להלן:

"החוק".

2. **השמדת ראיה** – עבירה לפי סעיף 242 לחוק העונשין.
3. **שיבוש מהלכי משפט** – עבירה לפי סעיף 244 לחוק העונשין.

אישום שתיים עשרה - שיפוץ רכבים בשטחי הרשות הפלסטינאית (נאשם 1 בלבד)

א. העובדות

1. עובדות המבוא הינן חלק בלתי נפרד מאישום זה.
2. במספר רב של הזדמנויות במהלך התקופה, העביר הנאשם 1 מוניות אל מוסך בשטח הרשות הפלסטינית לצורך שיפוץ.
3. לצורך העברת המוניות, פנה נאשם 1 לי.א. (להלן: "א.א.") על מנת שיסיע את המוניות לשטחי הרשות הפלסטינאית, סמוך למחסום קלקיליה (להלן: "המוסך"), לצורך שיפוץ, בתמורה לתשלום של 300 ₪ עבור כל נסיעה.
4. המוניות שופצו במוסך ועם סיום שיפוץ המוניות, הגיע א.א. למוסך לאסוף את המוניות ולהשיבם לשטח ישראל ולחזקת נאשם 1.
5. במעשיו אלו, מסר נאשם 1, באמצעות אחר, רכב לתיקון בשטחי האחריות האזרחית הפלסטינית בניגוד לחוק.

ב. הוראת החיקוק לפיה מואשם הנאשם:

מסירת רכב לתיקון בשטחים – עבירה לפי סעיף 10(א)(6) ביחד עם סעיף 18(ב)(1) חוק הגבלת השימוש ורישום פעולות בחלקי רכב משומשים (מניעת גניבות), תשנ"ח-1998 (ריבוי עבירות).


דניאל באר, עו"ד

סגנית בכירה א' בפרקליטות מחוז תל-אביב (פלילי)

ג. עדי התביעה:

1. ...

בעלי זכויות ציבוריות:

2. ...

נהגי מונית:

3. ...

בקשה לחילוט רכוש

לפי סעיף 21(א)(2) לחוק איסור הלבנת הון, התש"ס - 2000 ועל פי סעיפים ג-36-ג36 לפקודת הסמים

המסוכנים [נוסח חדש], התשל"ג - 1973

אם יורשע נאשם 1, בית המשפט הנכבד יתבקש לעשות שימוש בסמכותו לפי סעיף 21 (א) לחוק איסור הלבנת הון, ולהורות על חילוט הנכסים הבאים שהנאשמים מימנו את רכישתם:

א. רכבים המפורטים בנספח ו'

ב. מזומן על סך 77,810

ג. כונן DVR

פלא 474279/2018, מפלג חקירות הונאה ת"א ;

הודעה לנאשם

הנאשם יכול לבקש שימונה לו סנגור ציבורי אם מתקיים בו 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] התשמ"ב - 1982 המאשימה מודיעה בזאת, כי קיימת אפשרות לפיה יתבקש בית המשפט להטיל על הנאשם עונש מאסר בפועל, אם יורשע בתיק זה.

נספח א' - אישום ראשון - שכפול זכויות ציבוריות

מס"ד	מספר רכב	מס' הזכות הציבורית	תאריך הפקדת הזכות הציבורית	מועדי פעילות עם רכב מופקד	הכנסות מהשכרת המונית	הכנסות מנסיעות הנהגים ברכבים מופקדים
1	בתאריך 21/04/16 הרכב הופקד עד 10/01/17 בתאריך 09/03/17 הרכב הופקד בשנית עד 27/02/18	מאי - דצמבר 2016 + יולי - דצמבר 2017	105,000 ₪	55,978 ₪
2	בתאריך 01/05/19 הרכב הופקד עד 01/08/19	בחודשים מאי - יוני 2019	15,000 ₪	6,605 ₪
3	בתאריך 09/05/18 הרכב הופקד עד 12/08/18	מאי - אוג' 2018	30,000 ₪	15,612 ₪
4	בתאריך 21/02/19 הרכב הופקד עד 07/05/19	מרץ - אפריל 2019	15,000 ₪	26,931 ₪
5	בתאריך 10/04/18 הרכב הופקד עד 20/02/19	אוקטובר-דצמבר 2018 + ינואר 2019	30,000 ₪	29,522 ₪
6	בתאריך 18/11/18 הרכב הופקד עד 26/05/19	דצמבר 2018 + ינואר 2019	15,000 ₪	21,577 ש"ח
7	בתאריך 22/02/17 הרכב הופקד עד 03/05/17	מרץ -אפריל 2017	15,000 ₪	7,394 ש"ח
8	בתאריך 25/09/16 הרכב הופקד עד 16/08/17	מרץ – אוגוסט 2017	45,000 ₪	73,656 ₪
9	בתאריך 22/01/15 הרכב הופקד עד 13/12/16	מאי -דצמבר 2015 + פברואר - מאי 2016	90,000 ₪	68,235 ש"ח

14,608 ₪	45,000 ₪	מאי - אוקטובר 2015	בתאריך 06/05/15 הרכב הופקד עד 28/05/19	...	...	10
10,851 ₪	15,000 ₪	פברואר -מרץ 2018	בתאריך 14/11/17 הרכב הופקד עד 04/06/18	...	...	11
65,377 ₪	45,000 ₪	אוגי' - דצמבר 2017 + ינואר 2018	בתאריך 31/07/17 הרכב הופקד עד 15/01/18	...	...	12
106,008 ₪	142,500 ₪	אפריל - דצמבר 2017 + ינואר - דצמבר 2018	בתאריך 21/03/17 הרכב הופקד עד 05/02/18 בתאריך 18/03/18 הרכב הופקד בשנית עד 20/12/18 בתאריך 22/01/19 הרכב הופקד בשלישית עד 16/04/19	...	...	13
78,276 ₪	30,000 ₪	נובמבר - דצמבר 2016 + ינואר - פברואר 2017	בתאריך 15/09/16 הרכב הופקד עד 22/06/17	...	...	14
16,906 ₪	15,000 ₪	יולי – אוגוסט 2017	בתאריך 03/07/17 הרכב הופקד עד 12/05/19	...	...	15
24,312 ₪	30,000 ₪	ספטמבר - דצמבר 2017	בתאריך 06/09/17 הרכב הופקד עד 20/02/18	...	...	16
9,810 ₪	15,000 ₪	ינואר - פברואר 2018	בתאריך 27/04/17 הרכב הופקד עד 27/03/18	...	...	17
24,919 ₪	22,500 ₪	אוקטובר- דצמבר 2016	בתאריך 14/09/16 הרכב הופקד עד 16/01/17	...	...	18
137,205 ₪	90,000 ₪	מאי - דצמבר 2016 ינואר - אפריל 2017	בתאריך 30/08/16 הרכב הופקד עד 27/05/19	...	...	19

95,228 ₪	67,500 ₪	יולי - דצמבר + 2016 ינואר - אפריל 2017	בתאריך 30/06/16 הרכב הופקד עד 07/02/17	...	...	20
12,503 ₪	22,500 ₪	דצמבר 2016 + ינואר -פברואר 2017	בתאריך 10/11/16 הרכב הופקד עד 16/04/19	...	...	21
27,448 ₪	52,500 ₪	אוג' -דצמבר + 2016 ינואר - פברואר 2017	בתאריך 06/06/16 הרכב הופקד עד 20/03/17	...	...	22
83,781 ₪	52,500 ₪	דצמבר 2016 + ינואר - יוני	בתאריך 14/08/16 הרכב הופקד עד 07/06/17	...	...	23
68,904 ₪	75,000 ₪	דצמבר 2017 + אפריל -דצמבר 2018 + ינואר 2019	בתאריך 24/09/17 הרכב הופקד עד 22/01/18 בתאריך 25/03/18 הרכב הופקד שוב עד 29/01/19	...	...	24
41,127 ₪	60,000 ₪	ספטמבר - דצמבר 2017 + אוקטובר - דצמבר 2018 + ינואר 2019	בתאריך 20/08/17 הרכב הופקד עד 29/03/18 בתאריך 19/06/18 הרכב שוב הופקד עד 11/02/19	...	...	25
41,642 ₪	30,000 ₪	מרץ - יוני	בתאריך 11/01/17 הרכב הופקד עד 20/06/17	...	...	26
7,988 ₪	15,000 ₪	ינואר - פברואר 2018	בתאריך 13/12/17 הרכב הופקד עד 10/07/18	...	...	27
30,609 ₪	15,000 ₪	נובמבר + דצמבר 2018	בתאריך 11/07/18 הרכב הופקד עד 27/12/18	...	...	28
22,207 ₪	22,500 ₪	אוגוסט - אוקטובר 2017	בתאריך 06/07/17 הרכב הופקד עד 19/01/20	...	...	29

45,675 ₪	30,000 ₪	דצמבר 2017 + ינואר - מרץ 2018	בתאריך 16/11/17 הרכב הופקד עד 22/08/18	...	...	30
33,340 ₪	15,000 ₪	נובמבר-דצמבר 2018	בתאריך 14/10/18 הרכב הופקד עד 08/04/19	...	...	31
45,718 ₪	60,000 ₪	נובמבר-דצמבר 2017 + ינואר - יוני 2018	בתאריך 01/10/17 הרכב הופקד עד 19/06/18	...	...	32
108,202 ₪	82,500 ₪	אוגוסט - דצמבר 2017 + ינואר , אפריל-אוגוסט 2018	בתאריך 05/07/17 הרכב הופקד עד 08/02/18 בתאריך 22/03/18 הרכב שוב הופקד עד 08/10/18	...	...	33
57,298 ₪	52,500 ₪	פברואר -אוגוסט	בתאריך 14/02/18 הרכב הופקד עד 09/08/18	...	...	34
10,210 ₪	15,000 ₪	ינואר - פברואר 2017	בתאריך 04/01/17 הרכב הופקד עד 21/02/17	...	...	35
129,204 ₪	45,000 ₪	פברואר - יולי 2018	בתאריך 27/11/17 הרכב הופקד עד 17/07/18	...	...	36
20,995 ₪	22,500 ₪	מאי - יולי 2017	בתאריך 26/04/17 הרכב הופקד עד 21/11/17	...	...	37
80,546 ₪	45,000 ₪	יוני - נובמבר	בתאריך 09/11/17 הרכב הופקד עד 04/12/18	...	...	38
5,511 ₪	15,000 ₪	אפריל - מאי 2018	בתאריך 13/03/18 הרכב הופקד עד 15/10/18	...	...	39
80,378 ₪	75,000 ₪	מאי -יולי, דצמבר 2015 + ינואר - יוני 2016	בתאריך 19/04/15 הרכב הופקד עד 28/05/19	...	...	40

185,686 ₪	112,500 ₪	נובמבר - דצמבר + 2017 ינואר - דצמבר 2018 + ינואר 2019	בתאריך 05/11/17 הרכב הופקד עד 04/02/18 ואז הופקד שוב בתאריך 25/02/18 עד 05/03/19	...	...	41
8,167 ₪	15,000 ₪	דצמבר 2018 + ינואר 2019	בתאריך 19/06/18 הרכב הופקד עד 01/04/19	...	...	42
27,693 ₪	75,000 ₪	דצמבר 2014 + ינואר - יוני , אוגוסט - אוקטובר 2015	בתאריך 11/12/14 הרכב הופקד עד 02/12/15	...	...	43
273,220 ₪	165,000 ₪	ינואר -ספטמבר נובמבר - דצמבר + 2017 ינואר - מאי , אוגוסט - דצמבר 2018 + ינואר 2019	בתאריך 03/01/17 הרכב הופקד עד 26/09/17 בתאריך 30/10/17 הרכב הופקד שוב עד 13/06/18 ובתאריך 08/08/18 הופקד שוב עד 16/04/19	...	...	44
177,754 ₪	67,500 ₪	מרץ -אוגוסט + 2017 מרץ - מאי 2018	בתאריך 03/01/17 הרכב הופקד עד 06/09/17 והופקד שוב בתאריך 20/02/18 עד 18/07/18	...	...	45
19,874 ₪	22,500 ₪	אוגוסט - אוקטובר 2015	בתאריך 06/07/15 הרכב הופקד עד 22/02/16	...	...	46
91,426 ₪	52,500 ₪	אוקטובר - דצמבר 2018 + ינואר - אפריל 2019	בתאריך 04/02/18 הרכב הופקד עד 01/05/19	...	...	47
15,921 ₪	22,500 ₪	פברואר - אפריל 2015	בתאריך 03/02/15 הרכב הופקד עד 07/05/15	...	...	48

27,355 ₪	52,500 ₪	ספטמבר - דצמבר 2015 + ינואר - מרץ 2016	הרכב הופקד בתאריך 18/05/16 עד 20/08/15	...	...	49
43,023 ₪	120,000 ₪	מרץ-ספטמבר נובמבר - דצמבר 2017 + ינואר - יולי 2018	הרכב הופקד בתאריך 15/10/17 עד 01/02/17 ושוב הופקד בתאריך 08/08/18 עד 19/10/17	...	...	50
19,325 ₪	37,500 ₪	מאי-יולי ספטמבר, נובמבר 2017	הרכב הופקד בתאריך 09/08/17 עד 09/11/16 ושוב הופקד בתאריך 21/02/19 עד 03/09/17	...	...	51
2,841,010 ש"ח			סה"כ כספים שהתקבלו במרמה			

נספח ב' – אישום שני- זיוף בעלויות רכב

תאריך הרישום במשרד התחבורה	מספר הזכות הציבורית	הבעלים הרשום	מספר רישוי
7/5/19	998	...	...
16/4/19	998	...	...
30/09/14	4811	...	...
26/02/15	4811	...	...
29/03/15	4811	...	...
9/08/15	4811	...	...
5/03/15	4811	...	...
18/06/21	19421	...	...
19/02/15	19421	...	...
28/08/16	23489	...	...
28/07/15	23489	...	...
29/07/15	23489	...	...
17/08/16	23489	...	...
21/09/15	23489	...	...
16/04/19	18931	...	...

05/09/17	18931	...	...
13/03/18	10487	...	...
03/01/17	10487	...	...
04/12/16	10487	...	...
10/02/16	10487	...	...
21/08/17	10510	...	...
26/03/19	10510	...	...
21/03/18	10510	...	...
11/01/18	4406	...	...
15/07/15	4406	...	...
07/02/17	11682	...	...
16/02/17	11682	...	...
31/07/17	11682	...	...
29/08/18	11682	...	...
19/02/15	13542	...	...
14/06/15	15274	...	...
07/09/15	274	...	...
29/03/16	15274	...	...
09/07/15	9375	...	...
18/04/19	9375	...	...
26/06/19	9375	...	...
09/07/15	9375	...	...
07/10/19	19037	...	...
10/02/19	19037	...	...
27/05/18	19037	...	...
05/03/19	13826	...	...
13/12/18	13826	...	...
05/03/19	25896	...	...
05/08/15	5127	...	...
26/06/19	5127	...	...
02/03/17	8543	...	...
14/02/19	9007	...	...
27/09/17	6741	...	...
13/11/18	10211	...	...
20/12/18	12056	...	...

30/12/18	12056	...	...
09/02/15	8236	...	...
07/01/19	25810	...	...
11/11/18	25206	...	...
05/05/19	23499	...	...
14/05/19	23499	...	...
12/12/19	23499	...	...
19/03/19	14567	...	...
28/03/18	14567	...	...
03/07/17	14567	...	...
28/01/16	14567	...	...
20/04/15	14567	...	...
31/05/15	16272	...	...
09/07/15	16272	...	...
11/04/18	16272	...	...
11/08/15	5310	...	...
27/08/15	8812	...	...
24/07/16	8812	...	...
31/01/17	298	...	...
08/05/17	298	...	...
19/06/18	298	...	...
15/10/18	15167	...	...
12/06/19	18150	...	...
06/11/18	23683	...	...

נספח ג' – אישום רביעי- תלושי שכר פיקטיביים - הכנסותיו של נאשם 1 ממכירת תלושי שכר

פיקטיביים בסך 124,710 ש"ח

שם נהג	שנה	שם חברה	מס' חודשי עבודה	סכום ששולם לתלוש (בש"ח)	סך כספים ששולמו בתמורה לתלושים (בש"ח)
...	2018	מ.ש.א.	10	500	5000
	2019	סיסו מוניות	7	500	3500
...	2017	מ.ש.א.	1	500	500
	2018	מ.ש.א.	4	500	2000
...	2016	אל האופק	2	250	500
	2017	מ.ש.א.	5	250	1250
	2018	מ.ש.א.	2	250	500
...	2018	מ.ש.א.	12	500	6000
	2019	סיסו מוניות	4	500	2000
...	2015	א.א.ק.	10	500	5000
	2016	אל האופק	3	500	1500
	2017	מ.ש.א.	6	500	3000
	2018	מ.ש.א.	12	500	6000
	2019	סיסו מוניות	10	500	5000
...	2017	מ.ש.א.	6	400	2400
	2018	מ.ש.א.	1	400	400
	2019	מ.ש.א.	1	400	400
...	2017	מ.ש.א.	1	300	300
	2018	מ.ש.א.	12	300	3600
...	2017	מ.ש.א.	10	300	3000
	2018	מ.ש.א.	12	300	3600
	2019	סיסו מוניות	6	300	1800
	2018	מ.ש.א.	10	500	5000
...	2016	אל האופק	2	550	1100
	2017	מ.ש.א.	12	550	6600
	2018	מ.ש.א.	12	550	6600
	2019	סיסו מוניות	12	550	6600
	2020	סיסו מוניות	10	550	5500
	2021	סיסו מוניות	2	550	1100
...	2017	מ.ש.א.	4	200	800
	2017	מ.ש.א.	3	400	1200
	2018	מ.ש.א.	12	400	4800
	2019	סיסו מוניות	7	400	2800
...	2017	מ.ש.א.	5	500	2500
	2018	מ.ש.א.	4	500	2000
	2018	מ.ש.א.	7	580	4060
....	2015	א.א.ק.	10	300	3000

1800	300	6	אל האופק	2016	
3600	300	12	מ.ש.א.	2017	
3600	300	12	מ.ש.א.	2018	
1800	300	6	סיסו מוניות	2019	
300	300	1	מ.ש.א.	2017	...
1500	300	5	מ.ש.א.	2018	...
600	300	2	אל האופק	2016	...
600	300	2	אל האופק	2017	...
124,710 ש"ח	17,857 ש"ח				סה"כ

נספח ד' – אישום רביעי- תלושי שכר פיקטיביים - דיווח כוזב על תשלום משכורות בהיקף

1,191,498 ₪ במהלך שנת 2017

מס"ד	שם עובד	שכר (בש"ח)	מס ששולם	חודשי עבודה
1	...	10,000	32	2
2	...	7,000	216	1
3	...	108,030	0	10
4	...	28,000	0	7
5	...	20,671	132	4
6	...	10,221	54	2
7	...	6,840	0	3
8	...	35,000	0	7
9	...	35,229	620	6
10	...	4,145	0	1
11	...	9,934	25	2
12	...	25,000	81	5
13	...	15,000	49	3
14	...	45,000	0	9
15	...	4,825	0	1
16	...	15,000	0	3
17	...	28,950	0	6
18	...	9,787	16	2
19	...	5,568	73	1
20	...	15,663	115	3
21	...	15,000	49	3
22	...	57,459	24	10
23	...	10,800	0	6
24	...	50,000	0	10
25	...	10,000	32	2
26	...	26,320	13160	10
27	...	10,568	89	2
28	...	40,000	0	8
29	...	50,000	0	10
30	...	30,000	0	6
31	...	55,000	0	10
32	...	30,000	0	6
33	...	51,917	354	10
34	...	1,554	0	1
35	...	40,000	0	8
36	...	24,300	0	6
37	...	36,491	263	7
38	...	50,000	0	10
39	...	40,000	0	8

4	132	20,671	...	40
2	32	10,000	...	41
5	81	25,000	...	42
2	111	10,789	...	43
6	97	30,000	...	44
3	1080	23,409	...	45
3	115	15,663	...	46
2	0	3,726	...	47
—	17,032	1,208,530		סה"כ
		1,191,498		סה"כ השמטה בניכוי מס שולם

נספח ה' – אישום תשיעי – זיוף פוליסות ביטוח

מס	מס' מונית	מס' פוליסה	טווח תעודת חובה שהוצג	סוכן ביטוח	בעל הפוליסה	תאריך ביצוע בדיקה במכון הרישוי
1	06/09/16 עד 31/08/17	...	...	24/08/17
2	06/08/17 עד 31/07/18	...	...	16/10/17
3	עד 28/04/2017 30/04/2018	...	מ.ש.א מונית בע"מ	01/11/2017
4	09/11/17 עד 31/10/18	...	מ.ש.א מונית בע"מ	01/11/2017
5	06/11/17 עד 31/10/18	...	מ.ש.א מונית בע"מ	07/11/17 28/08/18
6	עד 01/09/2017 31/08/2018	...	...	23/11/2017
7	עד 06/11/2017 31/10/2018	...	מ.ש.א מונית בע"מ	24/12/2017
8	עד 06/11/17 31/10/18	...	מ.ש.א מונית בע"מ	15/01/18
9	עד 21/11/2017 30/11/2018	...	...	15/01/18
10	20/11/17 עד 31/10/18	...	מ.ש.א מונית בע"מ	17/01/18
11	21/03/17 עד	...	מ.ש.א מונית בע"מ	17/01/18

				29/02/18			
17/01/18	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 16/01/18 31/12/18	...	...	12
23/01/2018	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 06/11/2017 31/10/2018	...	...	13
23/01/2018	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 21/03/2017 26/02/2018	...	...	14
05/02/18		...	...	עד 21/03/17 28/02/18	...	...	15
07/02/18	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 04/02/18 31/01/19	...	...	16
19/02/18	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 07/12/17 30/11/18	...	...	17
21/02/18	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 05/11/2017 31/10/2018	...	...	18
28/02/18	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 06/11/17 31/10/18	...	...	19
18/03/2018	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 09/09/2017 30/10/2018	...	...	20
21/03/2018	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 04/02/2018 31/01/2019	...	...	21
28/03/18	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 06/11/2017 31/10/2018	...	...	22
30/03/18	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 06/11/2017 31/10/2018	...	...	23
12/04/18	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 01/03/18 28/02/19	...	...	24
14/05/18	מוניות	מ.ש.א בע"מ	...	עד 06/11/17	...	...	25

					31/10/18			
29/04/18	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...		06/11/17 עד 31/10/18	...	...	26
17/05/2018	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...	עד	10/05/2018 31/05/2019	...	...	27
23/05/2018	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...	עד	04/02/2018 31/01/2019	...	...	28
25/05/2018		...	...	עד	01/04/2018 31/03/2019	...	...	29
10/06/18	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...		20/11/17 עד 31/10/18	...	...	30
10/06/2018		...	...	עד	10/04/2018 31/03/2019	...	...	31
10/07/2018		...	...	עד	01/05/2018 30/04/2019	...	...	32
13/07/2018	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...	עד	01/05/2018 30/04/2019	...	...	33
25/07/2018		...	...	עד	30/10/2017 31/07/2018	...	...	34
12/08/2018	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...	עד	01/03/2018 28/02/2019	...	...	35
13/08/2018	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...	עד	06/11/2017 31/10/2018	...	...	36
13/08/18	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...	עד	06/11/2017 31/10/2018	...	...	37
15/08/2018		...	...	עד	10/04/2018 31/03/2019	...	...	38
16/08/18	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...		01/03/18 עד 28/02/19	...	...	39
19/08/2018	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...	עד	06/11/2017 31/10/2018	...	...	40
22/08/2018	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...	עד	09/11/2017 31/10/2018	...	...	41

22/08/2018	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...	עד	04/02/2018 31/01/2019	...	...	42
24/08/2018	מוניות	מ.ש.א. בע"מ	...	עד	20/11/2017 31/10/2018	...	...	43
17/12/18		...	...		17/12/18 עד 30/11/19	...	...	44
20/12/2018		...	...	עד	10/05/2018 31/05/2019	...	...	45

נספח ו' – רכבים תפוסים/ משוחררים בחלופה

מס"ד	סוג רכב	מספר רכב	זגם הרכב	בעלות על הרכב
1.	פרטי	...	מרצדס בצבע כסף שנת 2015	...
2.	פרטי	...	מרצדס לבן בצבע לבן שנת 2015	שי שנסי ת"ז : ...
3.	מונית	...	סקודה לבנה	...
4.	פרטי	...	מרצדס אפורה	צביה שנסי ת"ז : ...
5.	מונית	...	סקודה לבנה	...
6.	פרטי	...	מרצדס שחורה	מורן שנסי ת"ז : ...
7.	מונית	...	סקודה לבנה	...
8.	מונית	...	סקודה לבנה	...
9.	מונית	...	דאציה לבנה	...
10.	מונית	...	סקודה לבנה	...
11.	מונית	...	סקודה לבנה	...
12.	מונית	...	סקודה לבנה	...
13.	מונית	...	דאציה לבנה	...
14.	מונית	...	סקודה לבנה	...
15.	מונית	...	סיטרואין לבנה	...
16.	מונית	...	סיטרואין לבנה	שי שנסי ת"ז : ...

...	דאציה	...	פרטי	.17
...	סקודה לבנה	...	מונית	.18
סיסו מוניות בע"מ / שי שנסי	סיטרואין לבנה	...	מונית	.19
שי שנסי ת"ז : ...		...	קטנוע	.20
שי שנסי ת"ז : ...	הונדה שחורה	...	אופנוע	.21
...	סיטרואין לבנה	...	מונית	.22
...	סקודה לבנה	...	מונית	.23
...	סקודה	...	מונית	.24
...	סיטרואין	...	מונית	.25
...	סיטרואין	...	מונית	.26
שי שנסי ת"ז : ...	סיטרואין	...	מונית	.27
שי שנסי ת"ז : ...	סיטרואין	...	מונית	.28
...	סקודה	...	מונית	.29
...	רנו	...	מונית	.30
שי שנסי ת"ז : ...	סקודה	...	מונית	.31
...	סקודה	...	מונית	.32
...	סיטרואין	...	פרטי	.33
...	קאיה	...	מונית	.34
...	מרצדס	...	מונית	.35
...	סקודה	...	מונית	.36