

- שיתוף פעולה בתכנון מס -

זו אולי הזדמנות אחרונה –

להפוך את הכסף החוקי ולהימנע מהליכים פלילים

שיתוף הפעולה של מדינת ישראל עם ממשלות ומוסדות בנקאיים בעולם הולך ומעמיק כך שבאופן תדיר מתקבל בידי המדינה ורשות המסים מידע על קיומם של חשבונות בנק המנוהלים בחו"ל על ידי ישראלים.

בעקבות הלחץ המופעל על הבנקים הזרים, אנו עדים ל"יוזמה עצמאית" מצדם בדמות דרישת אישור רואה חשבון ו/או עו"ד שהחשבון המנוהל אצלם מדווח בישראל כדין. בהעדר מענה חיובי מונעים הבנקים כל שימוש בחשבון תוך זמן קצר, וזאת עד לקבלת אישור כאמור.

הניסיון והרגולציה המתגברים מלמדים כי אין באמת שימוש או אפשרות לעשות שימוש בכספים המצויים בחשבונות לא מדווחים בחו"ל, ורק הכשרתם בדין, על ידי הליכי גילוי מרצון, והשלמתם כראוי באמצעות הליך גילוי מרצון משנה את התמונה.

כחלק ממטריית השירותים שאנו מציעים ללקוחותינו, משרדנו משתף פעולה עם עוה"ד יצחק בן אשר, המתמחה בדיני המס, מטפלים בניהול הליכי גילוי מרצון מול רשות המסים על כל שלביהם, החל מקבלת המידע מהבנקים, עריכת שומות, ניהול ההליכים (האזרחיים והפליליים - לפי העניין) עד להסדרה של מלוא המחלוקות, הגעה להסכם והסדרת חסינות מהליך פלילי.

על פי הוראות רשות המסים, נוהל גילוי מרצון הנוכחי יעמוד בתוקפו עד ליום 31.12.2018.

נוהל זה בא לעולם לאחר מחלוקות משמעותיות ביחס להצדקה ליתן לציבור אפשרות נוספת לקבל חסינות פלילית (לאחר שנוהל גילוי מרצון קודם עמד בתוקפו מספר שנים עד שהופסק בסוף שנת 2016). מעבר לכך, החל מהרבעון האחרון של 2018 יחלו **הרבה יותר מדינות** זרות לחשוף את המידע על קיומם של חשבונות והדבר יסכן משמעותית את היכולת לזכות בחסינות מפני הליכים פליליים!

לעניינים אלה השפעה רבה לא רק על הצורך המיידי בפתיחה בהליכי גילוי, אלא על אופן ניהול ההליך ובחירה בדרך הנכונה לביצוע הגילוי על מנת למקסם את סיכויי הצלחתו.

הערה: רק ייעוץ וייצוג באמצעות עורך דין נהנה מחיסיון בפני רשות המסים.

נשמח לייעץ ולעמוד לרשותכם בכל שאלה או הבהרה.

בכבוד רב,
יצחק בן אשר, עו"ד

בכבוד רב,
רחל בן-ארי (בר רב האי), עו"ד

פברואר, 2018

למידע נוסף ניתן לפנות
לעו"ד רחל בן ארי (בר רב האי)
RachelB@bf-law.co.il

טלפון: 04-8371505

פקס: 04-8370231

בית אדם - מעלה השחרור 15,

חיפה

מיקוד 3328439

מזכר זה כולל מידע כללי בלבד ואינו מהווה יעוץ משפטי או תחליף לייעוץ משפטי. מזכר זה מוגש כשירות ללקוחותינו. יש לשקול את נסיבותיו הפרטניות והקונקרטיים של כל מקרה לגופו ולשם כך יש להיוועץ עמנו.