

מידע לגבי נאמנות ווקסטראסט (Wextrust Receivership)

מהי הנאמנות (Receivership)?

- נאמנות היא הליך משפטי דרכו גורם עצמאי ממונה לקחת חסות על העסקים, הרכוש והנכסים של אחד הצדדים בהליך שיפוטי.

מהו הנאמן (Receiver)?

- הנאמן הוא אדם הממונה על ידי בית המשפט לשם שימור העסקים, הרכוש והנכסים של אחד הצדדים בהליך שיפוטי, עד אשר תתקבל החלטה לגבי החלוקה שלהם, כאשר יש סכנה שבהעדר מינו שכזה עלולים הנכסים להאבד, להיעלם או להיפגע.

במקרה הזה, מר טימותי קולמן, שותף במשרד Dewey & LeBoeuf, LLP, מונה להיות נאמן זמני של חברות ווקסטראסט על ידי בית המשפט הפדראלי של דרום מדינת ניו יורק, על פי סעיף 20(b) של חוק ניירות הערך של ארה"ב (The Securities Act) ושל סעיף 21(d) של חוק שוקי ההון של ארה"ב (The Securities Exchange Act). מר קולמן צווה לשמר את העסקים, הרכוש והנכסים של חברות ווקסטראסט וחברות הקשורות אליהן, ובשימור יכולתו של בית המשפט לאשר חלוקה הוגנת לנפגעי המעילה החשודה.

מה המטרה של מינוי הנאמן הזמני?

- 1) לשמר את הסטאטוס קוו; 2) לוודא מה המצב הכלכלי האמיתי של חברות ווקסטראסט; 3) להעריך את היקף עירבוב הכספים בווקסטראסט; 4) למנוע פיזור נוסף של רכוש ונכסים; 5) למנוע מישכון או מכירה של רכוש ונכסים; 6) לשמר את כל הרשומות וספרי החשבונות של חברות ווקסטראסט וחברות הקשורות אליהן; 7) להשיב לפניות המשקיעים; וכן 8) לקבוע אם יש צורך להכריז על פשיטת רגל של אחת מחברות ווקסטראסט או החברות הקשורות אליהן.

בגלל מינוי הנאמן, לא ניתן להוציא כספים, או למכור או לעקל את נכסי החברה ללא אישור השופט. תפקידו של הנאמן הוא לאתר את כל נכסי החברה ולמצות את ערך הנכסים שתחת חסותו. בכדי למלא את תפקידו, על הנאמן לבחון את מסמכי החברה ומסמכים אחרים, לאתר כספים חסרים, ולשתף פעולה עם הרשויות הממשלתיות החוקרות את הנעשה בווקסטראסט. כמו כן, הנאמן מנהל את החברה.

מתי תסתיים הנאמנות?

- לעת עתה, אי אפשר להעריך מתי תסתיים הנאמנות. הנאמן הזמני ויועציו עסוקים באיסוף המידע הנחוץ למלט את המנדט שניתן לנאמן לשמר את הסטאטוס קוו, לברר את המצב הכלכלי האמיתי של החברה, לשמר את הרשומות של החברה, לענות לפניות המשקיעים ופעולות נוספות. ה SEC הגיש תביעה אזרחית ומשרד המשפטים האמריקאי הגיש תלונה פלילית נגד סטיב ביירס וג'ו שרשבסקי. בית המשפט הוציא צו המקפיא את נכסיהם של ביירס, שרשבסקי וחברות ווקסטראסט, ומקפיא זמנית את נכסיה של אלקה שרשבסקי. ב 19 בספטמבר יתקיים שימוע בפני כבוד השופט דני צ'ין, בבית המשפט הפדראלי בדרום מדינת ניו יורק.

מה סמכויותיו של הנאמן הזמני?

• בצו בית המשפט, הנאמן הזמני מוסמך:

1. לקחת שליטה באופן מיידי על חברות ווקסטראסט הניתבעות וכל ישות הנמצאת תחת שליטתן או שיש להן בעלות עליהן, על כל ספרי החשבונות, הרשומות והמסמכים של חברות ווקסטראסט הניתבעות וכל ישות הנמצאת תחת שליטתן או שיש להן בעלות עליה;
2. להיות היחיד בעל השליטה ובעל זכות החתימה בכל חשבון בנק, ברוקר או ממסד פיננסי אחר שיש לו חזקה על כל רכוש או כספים של ווקסטראסט הניתבעות וכל ישות הנמצאת תחת שליטתן או שיש להן בעלות עליה;
3. להיות בעל כל הזכויות ולנהל את כל הנכסים בבעלות, או בשליטה חלקית או מלאה של ווקסטראסט הניתבעות, בהתאם להסכם הפעילות ולמבנה המשפטי של כל ישות וחברה;
4. לשלם מהכספים הפנויים את כל ההוצאות העסקיות ההכרחיות לשימור הנכסים והרכוש של ווקסטראסט הניתבעות וכל ישות הנמצאת תחת שליטתן או שיש להן בעלות עליה, כולל ספרי החשבונות, הרשומות והמסמכים, חרף צו ההקפאה שהוצא ב 11 באוגוסט, 2008;
5. לנקוט בצעדים ראשוניים לזיהוי את כל הנכסים של החברות שייתכן כי הועברו לצד שלישי או שהוסתרו בדרך אחרת;
6. לנקוט בצעדים ראשוניים למצוא איך הוצאו כספים שהתקבלו על ידי הנתבעים על ידי מכירת ניירות ערך שנופקו על ידי הנתבעים או חברות בשליטתם;
7. לשכור את שירותיהם של אנשי מקצוע, כולל עורכי דין, רואי חשבון ומומחים נוספים, שיסייעו במילוי חובותיו של הנאמן;
8. לנקוט בכל צעד שנדרש לקחת שליטה על האינטרסים והרכוש הנמצאים מחוץ לארה"ב, ואת הכספים המצויים בחשבונות זרים שמקורם עשוי להיות ההונאה של הנאשמים, כולל לנקוט בצעדים הנדרשים להחזרת הכספים לארה"ב;
9. להקים מערכת ניהול כספים חדשה על ידי סגירת, העברת, מיזוג, ופתיחת חשבונות בנק וחשבונות ניירות ערך, כל עוד נשמרות רשומות לגבי המקור והשימוש של כספים אילו;
10. להשקיע את כספי חברות ווקסטראסט בניירות ערך של ממשלת ארה"ב או ניירות ערך המגובים על ידי ממשלת ארה"ב שיש להם מועד פירעון של עד שנתיים או בחשבון שוק כספים המנוהל על ידי מוסד פיננסי שיש לו שווי עצמי של לפחות 50 מיליארד דולר;
11. למלא את חובות הנאמן על ידי ביצוע או אישור, במהלך עסקים כרגיל, של תשלומים והוצאות מכספים ונכסים שתחת חסותו, לשאת בהוצאות ולהגיע להסכמים, כולל הסכמי הלוואה ואשראי, שדרושות בצורה סבירה או שראויות בהתאם לנסיבות;
12. חרף התנאים של צו המינוי, למשכן נכסים של חברות ווקסטראסט הניתבעות וכל ישות הנמצאת תחת שליטתן או שיש להן בעלות עליהן, עד כמה שהנאמן מוצא שהדבר הכרחי על בסיס ניסיונו האישי ועל בסיס המלצות יועציו, בכדי להועיל לשימור הערך העסקי של אחת

או יותר מחברות ווקסטראסט ובעלי הזכויות בתשואות, בלבד שמישכון בסכום העולה על \$750,000 ידרוש התראה בכתב, בטווח זמן של לפחות ארבעה ימי עסקים (אלא אם יקצר בית המשפט את הזמן הדרוש) ל-SEC, לנתבעים הפרטיים (בצורה שניקבעה על ידי השופט) ולכל משקיע בחברת ווקסטראסט המבקש לקבל הודעה מראש, ובלבד שהנאמן יוכל לבקש צו חסוי או פגישה פרטית בלשכת השופט, ככל שתרושנה הנסיבות;

13. להשתמש, להשכיר, למכור ולהמיר לכסף את כל נכסי חברות ווקסטראסט במכירות פומביות או פרטיות או בעסקה בתנאים שהנאמן מאמין בצורה סבירה על סמך נסיונו האישי והמלצות יועציו שיהיו המועילים ביותר לחברות ווקסטראסט ולבעלי הזכויות בתשואות, בלבד שמכירה או השכרה של נכס בעל שווי של למעלה מ-\$750,000 ידרוש התראה בכתב, בטווח זמן של לפחות ארבעה ימי עסקים (אלא אם יקצר בית המשפט את הזמן הדרוש) ל-SEC, לנתבעים הפרטיים (בצורה שניקבעה על ידי השופט) ולכל משקיע בחברת ווקסטראסט המבקש לקבל הודעה מראש, ובלבד שהנאמן יוכל לבקש צו חסוי או פגישה פרטית בלשכת השופט, ככל שתרושנה הנסיבות;

14. לחקור, לתבוע, להגן, להתערב, ולהשתתף בכל דרך אחרת, להתפשר, וליישב הליכים בכל גוף שיפוטי מדינתי, פדראלי או זר, שהנאמן מאמין בשיקול דעתו שראוי או כדאי בכדי לגבות, לשמר או בכל דרך אחרת להשיג נכסים של חברות ווקסטראסט ויישיות בשליטתן;

15. לנקוט בצעדים נוספים שבית המשפט סבור שהם הוגנים, צודקים וראויים תחת הנסיבות לאחר הגשת בקשה על ידי הנאמן.

- בצו בית המשפט, הנאמן הזמני מוסמך לשלוח הזמנה מטעם בית דין לקבל מסמכים, עדות, בחינה של נכס, בהתאם לתקנות הפדראליות של הליכים משפטיים אזרחיים.
- בצו בית המשפט, אם הנאמן מוצא שיש להכריז על פשיטת רגל של אחת מחברות ווקסטראסט או חברה בשליטתן, הנאמן מוסמך להתחיל בתהליך תחת כותרת 11 של החוק הפדראלי, לאותה חברה או אותן חברות, במחוז הפדראלי של דרום מדינת ניו יורק. במקרה כזה, הנאמן יכנס את נכסי החברה או החברות כשם שהיה עושה בתור כונס נכסים הממונה תחת כותרת 11. כמו כן, בית המשפט יערוך שימוע, עליו ייודעו כל בעלי העניין, כדי להחליט אם יש להתייחס לנאמן בתור אפוטרופוס או לווא. לפני שהנאמן ינקוט בצעד עליו לתת התראה בכתב שבדעתו להכריז על פשיטת רגל של חברה או חברות, בטווח זמן של לפחות שני ימי עסקים (אלא אם יקצר בית המשפט את הזמן הדרוש) ל-SEC, לנתבעים הפרטיים (בצורה שניקבעה על ידי השופט) ולכל משקיע בחברת ווקסטראסט המבקש לקבל הודעה מראש, ובלבד שהנאמן יוכל לבקש צו חסוי או פגישה פרטית בלשכת השופט, ככל שתרושנה הנסיבות.

מה קורה כאשר ממונה נאמן זמני?

- ברגע שבית המשפט ממנה נאמן, הנאמן יורש (1) את כל הזכויות, הבעלות, הסמכויות, והפריבילגיות של ווקסטראסט, וכל מנהל או דירקטור של ווקסטראסט, בייחס לווקסטראסט (ונכסיה, ו2) בעלות על כל ספרי החשבונות, הרשומות והנכסים של ווקסטראסט הנמצאים בחזקת ווקסטראסט או בחזקת ממונה או צד שלישי. הנאמן הזמני מוסמך לשמר את העסקים, הרכוש והנכסים של ווקסטראסט עד אשר תתקבל החלטה לגבי חלוקתם.

כיצד תנוהל ווקסטראסט בתקופת הנאמנות?

- חברות ווקסטראסט תמשכנה לפעול בתקופת הנאמנות. הנאמן הזמני ימנה מנהלים למגוון החברות והעסקים של ווקסטראסט.

האם ווקסטראסט תמשיך לשלם את חובותיה בזמן הנאמנות?

- הנאמן מנהל את כל נכסי ווקסטראסט בארה"ב והוא אחראי על אישור כל ההוצאות ההכרחיות לשימור הנכסים, כגון תשלום משכורות, הלוואות ואגרות. בצו בית המשפט הנאמן הזמני מוסמך לבצע או לאשר במהלך עסקים כרגיל, תשלומים והוצאות מכספים ונכסים שתחת חסותו.

האם יש לוח זמנים להגיע להחלטה לגבי הכרזת פשיטת רגל של אחת או יותר מחברות ווקסטראסט?

- לא. הנאמן הזמני ויועציו מנתחים את המידע על כל חברות ווקסטראסט כדי להחליט אם יש צורך להכריז על פשיטת רגל של אחת או יותר מחברות ווקסטראסט. הנאמן הזמני מתכוון לתת דו"ח ראשוני בתוך 30 עד 60 יום.

האם יש בקרה על הנאמן?

- סמכויות הנאמן מוגבלות לאילו שניתנו במפורש בצו המינוי. תשלום שכר טירחה לנאמן דורש אישור על ידי בית המשפט וה-SEC.

האם הנאמן מייצג אותי?

- הנאמן הוא גורם עצמאי שמונה על ידי בית המשפט. משקיעים יכולים להיוועץ עם הנאמן ולבקש מידע לגבי הנאמנות. אולם הנאמן אינו רשאי לתת עצות משפטיות או כספיות למשקיעים.

האם משקיעים המיוצגים על ידי עורך דין משלהם יזכו ליחס עודף מהנאמן או מבית המשפט?

- לא.

מי משלם את שכר הטרחה של הנאמן?

- צו ההקפאה קובע כי על הנתבעים לשלם את שכר הטרחה וההוצאות הסבירות הקשורות למילוי תפקידו של הנאמן.

מה הדרך הטובה ביותר ליצור קשר עם הנאמן?

- ניתן ליצור קשר עם הצוות בטלפון 001-888-518-2410, או בדוא"ל ל: wextrustreciever@dl.com. האתר של הנאמן הוא: www.wextrustreceiver.com.

מה אוכל לעשות כדי לעזור בבירור העניין וכדי לקבל את כספי?

- משקיעים הנם גם קורבנות וגם עדים לרמאויות שנטענו על ידי הממשלה האמריקאית. משקיעים מתבקשים להתקשר לאחד מנציגי הנאמו כדי לתת מידע לגבי ההשקעות. בנוסף המשקיעים מתבקשים לשלוח לנאמן עותקים של מסמכים הקשורים להשקעותיהם, כגון תכתובות, דואר אלקטרוני, רשימות, עלוני מכירות, ומסמכים אחרים. המידע הזה עשוי להיות בעל ערך ביישוב ובירור העניינים הקשורים לווקסטראסט.

עוד לא קיבלתי טופס K-1 להשקעותי ואני זקוק לטופס כדי לעשות דיווח לרשויות המס? איך אוכל לקבל את המידע הנדרש?

- מחובתו של הנאמן הזמני לציית לכל הוראת חוק אמריקאית הנוגעת לדיווח לצורך מיסוי עבור כל חברות ווקסטראסט שבחסות הנאמנות. המשקיעים מתבקשים לספק לנאמן את המידע את מירב המידע האפשרי לגבי כל השקעה שעבורה הם זקוקים לטופס K-1, כולל טפסי K-1 קודמים הקשורים להשקעה זו וכל תקשורת עם ווקסטראסט לגבי טפסי K-1. כפוף למזכר 230 של משרד האוצר האמריקאי (U.S. Treasury Department Circular 230), אלא אם כן נאמר אחרת באופן מפורש, ייעוץ לגבי מסים המצוי במכתב זה (כולל מסמכים מצורפים) לא כוון או נכתב כדי שישתמשו בו, ולא ניתן להשתמש בו, למטרת: (1) מניעת קנס הקשור במיסוי, או (2) לקדם, להמליץ או לשווק לצד שלישי כל עניין או עניינים המוזכר כאן.

מה עלי לעשות כדי לקבל טופס K-1 לפני מועד ההגשה של ה-15 באוקטובר?

- הנאמן הזמני ממליץ לכל המשקיעים לשהיוועץ במהרה עם יועץ מס פרטי לגבי מועד ההגשה של ה-15 באוקטובר. כפוף למזכר 230 של משרד האוצר האמריקאי (U.S. Treasury Department Circular 230), אלא אם כן נאמר אחרת באופן מפורש, ייעוץ לגבי מסים המצוי במכתב זה (כולל מסמכים מצורפים) לא כוון או נכתב כדי שישתמשו בו, ולא ניתן להשתמש בו, למטרת: (1) מניעת קנס הקשור במיסוי, או (2) לקדם, להמליץ או לשווק לצד שלישי כל עניין או עניינים המוזכר כאן.

אילו חשבונות בנק הוקפאו? האם החשבונות של רעיותיהם של סטיב ביירס וג'ו שרשבסקי גם הוקפאו?

- כל חשבונות ווקסטראסט שנמצאו הוקפאו. ניתן למצוא עותק של צווי ההקפאה של נכסי ווקסטראסט ושל נכסי אלקה שרשבסקי באתר של הנאמן. אם יש ברשותכם מידע על חשבונות נוספים, אנא צרו קשר עם הנאמן בטלפון: 001-888-518-2410 או בדוא"ל: wextrustreceiver@dl.com.

האם אמשך לקבל חלוקות כספים (distributions) בעתיד?

- תחת צו ההקפאה, כל הנכסים מוקפאים. הנאמן הזמני אינו רשאי לחלק כספים למשקיעים. זוהי החלטה שעל בית המשפט לקבל.

איזה חלק מהשקעתי אוכל לקבל בחזרה בסוף התהליך?

- מוקדם מדי לקבוע את התזמון של החלוקה או את האחוזים של החלוקה. הנאמן הזמני עושה את מירב המאמצים להשיג חזרה את הנכסים לטובת המשקיעים.

מה הסטאטוס של התביעה הפלילית נגד סטיב ביירס וג'ו שרשבסקי?

- ב-4 בספטמבר שרשבסקי שוחרר בערבות של 10 מיליון דולר, כפוף לתנאים מגבילים המיועדים לוודא שהוא ימשיך להופיע בבית המשפט. הוא נמצא במעצר בית, במעקב אלקטרוני, ומותר לו לצאת מהבית רק מסיבות בריאותיות או כדי להשתתף בתפילות. ממשלת ארה"ב החרימה את הדרכון שלו.
- ב-20 באוגוסט, ביירס שוחרר בערבות של 4 מיליון דולר, כפוף לתנאים מגבילים המיועדים לוודא שהוא ימשיך להופיע בבית המשפט. ביירס נמצא תחת פיקוח טרום-משפט קפדני, נסיעותיו מוגבלות אך ורק למחוזות בהם עליו להופיע בבית המשפט. ממשלת ארה"ב החרימה את הדרכון שלו.