# Exercice « Les mots des Panama Papers »

# Voici 10 mots ou groupes de mots, recopiez les au-dessus de la bonne définition.

**« Panama papers »**

**Blanchiment d’argent**

**Fraude fiscale**

**Impôt**

**Lanceur d’alerte**

**Mossack Fonseca**

**Panama  
Paradis fiscal**

**Société générale et Dexia**

**Société offshore**

**1. ….............................................................**

**Cela signifie : les documents du Panama. Ce sont des millions de fichiers avec les noms des personnes et des entreprises qui ont créé des sociétés pour ne pas payer d’impôt. Ces fichiers appartiennent à un cabinet d’avocats du Panama et devaient en principe rester secrets. Une personne anonyme a détourné les fichiers et les a donnés à un journal allemand. Suite à cela, des journalistes du monde entier ont enquêté et ont publié les noms. C’est ce que l’on appelle le scandale des « Panama Papers ».**

**2. ….............................................................**

**Personne qui avertit le public d’un danger pour la société, pour l’humanité, pour l’environnement, etc. Il vole des documents secrets pour dénoncer quelque chose d’illégal ou d’anormal en démocratie. C’est un lanceur d’alerte qui a donné aux journalistes les fichiers avec les noms des fraudeurs. En général, le lanceur d’alerte essaie de rester anonyme.**

**3. ….............................................................**

**L’argent que l’on doit verser à l’État sur base de ses revenus. Cet argent sert à payer les services d’utilité générale : route, transports en commun, hôpitaux, école, police, justice, etc.**

**4. ….............................................................**

**Quand on utilise des moyens illégaux pour ne pas payer ses impôts. Créer des sociétés-écrans et y mettre son argent sans en avertir l’État est une fraude fiscale.**

**5. ….............................................................**

**Recycler de l’argent qui vient d’activités criminelles (trafics de drogue, d’armes, prostitution, etc.) ou de fraude fiscale. Cet argent « sale » est souvent blanchi grâce aux sociétés offshore. L’argent illégal devient ainsi légal.**

**6. ….............................................................**

**Mot qu’on peut traduire par  « en dehors du territoire ». C’est une société qui est une simple boîte aux lettres pour une personne ou une autre société. Une société offshore située dans un paradis fiscal permet souvent de ne pas payer ou de ne presque pas payer d’impôts et garder le secret sur ses activités.**

**7. ….............................................................**

**Nom du cabinet d’avocats du Panama spécialisé dans la création de sociétés offshore et d’où est partie la fuite.**

**8. ….............................................................**

**Deux grandes banques qui ont aidé leurs client à créer des sociétés offshore pour qu’ils ne paient pas d’impôt. D’autres banques l’ont fait aussi. Et malheureusement, elles le font sans doute encore.**

**9. ….............................................................**

**Pays où il n’y a pas d’impôt ou presque pas et où les noms de ceux qui y ont un compte en banque sont gardés secrets.**

**10. ….............................................................**

**Petit pays d’Amérique centrale (75 000 km²) qui est un paradis fiscal.**