



KPMG Türkiye

Usulsüzlük Önleme, İnceleme, Ticari Uyuşmazlık ve Uyum Hizmetleri

Piyasa Haberleri Bülteni

Aylık Bülten

Ocak-Şubat 2023

Sayı 31

KPMG Türkiye

kpmg.com.tr



Değerli müşterilerimiz ve iş ortaklarımız; geçtiğimiz aylarda etik ve uyum alanlarında yaşanan gelişmeleri sizler için kamuya açık kaynaklardan derledik. Keyifli okumalar dileriz.

İçindekiler

3 Etik, Uyum, AML¹ ve ABC² Gündemi

4 Suistimal Haberleri

5 Tahkim Gündemi

6 Kişisel Verilerin Korunması

7 Rekabet Gündemi

8 İletişim

¹ Anti-Money Laundering

² Anti-Bribery and Anti-Corruption

Etik, Uyum, AML ve ABC Gündemi

Dünya'dan Haberler

Tek halka açık kripto para borsası olan Coinbase'in, yeterli geçmiş sorgulaması yapılmadan müşterilerine hesap açılmasına izin verdiği tespit edildi. Coinbase, New York Eyaleti Mali Hizmetler Departmanı (NYDFS) ile yaptığı anlaşmada, 50 milyon dolarlık para cezasına ek olarak, uyum sürecini iyileştirmek için 50 milyon dolarlık yatırım yapmayı kabul etti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

2018 yılında kripto para borsası Binance'in kimlik doğrulama uygulamaları, ABD yetkili kurumları tarafından yetersiz bulunmuş, kara para aklama ile ilişkili işlemler gerçekleştirilmiş olabileceğinden şüphelenilmesi üzerine soruşturma başlatılmıştı. Devam eden soruşturmada, Binance ve hedge fonları arasındaki ilişkinin incelenmesi için bazı hedge fonları mahkemeye çağırıldı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Kripto kredi sektörünün önde gelen şirketlerinden Nexo, Bulgaristan'da suç gelirlerinin aklanması ve uluslararası yaptırımların ihlali gibi birçok mali suça yönelik yapılan geniş çaplı bir soruşturmaya dahil edildi. Şirketin Sofya'da bulunan merkezine baskın düzenlendi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

İngiliz Finansal Yönetim Otoritesi (FCA), Al Rayan Bank PLC (Al Rayan) şirketine yeterli kara para aklamayı önleme (AML) kontrolleri uygulamadığı gerekçesiyle 4.023.600 sterlin para cezası verdi. 1 Nisan 2015 ile 30 Kasım 2017 tarihleri arasında Al Rayan, gelir ve servet kaynakları yeterince kontrol edilmeden müşterilerinin paralarını Birleşik Krallık'ta kullanmalarına izin vermişti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Güney Afrika Cumhurbaşkanı Cyril Ramaphosa, ülkenin suç gelirlerinin aklanması, terörizmin finansmanı ve yolsuzlukla mücadeleyle ilgili yasalarını sıkılaştırmaya yönelik geçen yıl Parlamento tarafından kabul edilen iki önemli yasağı imzaladı. Buna ek olarak, Mali Eylem Görev Gücü (FATF) tarafından belirtilen 20 yasal eksiklikten 15'ini ele alabildiklerini söyleyen Güney Afrika Hazine Bakanlığı, FATF'ten gelecek sorulara yanıt vermek ve ülkeyi gri listeden uzak tutmak amacıyla Fas'a bir heyet gönderdi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Avrupa Parlamentosu (AP) Başkanı Roberta Metsola, Belçika yargı makamlarının talebi üzerine AP'de patlak veren yolsuzluk ve kara para aklama soruşturmasında 2 milletvekilinin daha dokunulmazlıklarının kaldırılması için "acil işlem" başlattı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

2018 yılında Federal Ticaret Komisyonu (FTC) ve ABD Adalet Bakanlığı (DOJ) tarafından ödeme sistemlerini kullanan dolandırıcılara karşı önlem almadığı gerekçesiyle MoneyGram aleyhine açılan dava sonuçlandı. Dava sonucunda, MoneyGram'ın yaklaşık 40 bin mağdura 115,8 milyon dolar geri ödeme yapması kararlaştırıldı ve her birinin kayıplarının tamamen tazmin edilmesi DOJ taahhüdüyle koruma altına alındı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Kripto para borsası Bitzlato'ya yönelik operasyonda şirketin CEO'sunun da aralarında bulunduğu 5 kişi gözaltına alındı. Operasyon kapsamında toplam 50 milyon euro değerinde 100'den fazla kripto hesabı donduruldu. Europol'den yapılan yazılı açıklamada, Hong Kong'a kayıtlı kripto para borsası Bitzlato'nun yasa dışı kaynaklardan gelen fonları Rus rublesine çevirerek kara para aklanmasını sağladığı bildirildi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Suistimal Haberleri

Dünya'dan Haberler

Avrupa Parlamentosu (AP), bazı milletvekillerinin adının karıştığı Katar ve Fas kaynaklı rüşvet skandalının ardından yolsuzlukla mücadele konusunda daha sıkı önlemler alınması konusunda anlaşmaya vardı. Bu 14 maddelik yeni düzenleme, parlamenterlik görevi sona erenlerin işletmeler veya hükümetler adına lobicilik faaliyetlerinde bulunmasının önüne geçecek.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Geçtiğimiz mali yılda ABD Adalet Bakanlığı (DOJ) tarafından bildirilen Gerçeğe Aykırı İddialar Yasası'na (False Claim Act) bağlı 2.2 milyar dolarlık anlaşma ve kararların toplamda 1.7 milyar dolarından fazlasının, ilaç ve tıbbi cihaz üreticileri ve dayanıklı tıbbi ekipman gibi sağlık sektörü konularıyla ilgili olduğu açıklandı. ABD hükümetinin, tek bir mali yıl içerisinde genel konu başlıkları sağlık sektörüyle bağlantılı yolsuzluklar ve yasadışı uygulanan komisyonlar olan toplam 351 uzlaşmaya ve karara taraf olduğu belirtildi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Geçtiğimiz aylarda iflas başvurusunda bulunan kripto para borsası FTX, ABD Adalet Bakanlığı'nın (DOJ) iflasa ilişkin bağımsız bir soruşturma talebine, halihazırda FTX'in kurucusu Sam Bankman-Fried'in aile üyelerini de içeren geniş kapsamlı bir yolsuzluk soruşturmasının yürütüldüğünü söyleyerek itiraz etti. FTX, Ocak ayı sonunda Wilmington, Delaware'deki bir mahkemede yaptığı açıklamada, DOJ tarafından önerilen soruşturmanın iflas davasına yalnızca maliyet ve gecikme katacağını öne sürdü.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Türkiye'den Haberler

Enerji Piyasaları Düzenleme Kurumu (EPDK), sehven ya da kasıtlı olarak Enerji Piyasaları İşletme A.Ş.'ye (EPIAŞ) yapılan gerçek dışı bildirimler sebebiyle 40 şirket hakkında idari soruşturma açılmasına ve 10 milyar 208 milyon 222 bin 680 TL'nin geri ödenmesine karar verdi. Faiziyle 11 milyar TL'yi aşan bu miktarın, maliyet düşüşü olarak doğrudan tüketicilerin faturasına yansıtılacağı belirtildi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

İstanbul Emniyet Müdürlüğü Mali Suçlarla Mücadele Şube Müdürlüğü ekipleri, hayali ihracat, resmi belgede sahtecilik ve rüşvet yoluyla kamuyu zarara uğratan şüphelilere yönelik çalışma başlattı. İstanbul merkezli 6 ilde düzenlenen operasyonlarda 11 şüpheli gözaltına alındı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Antalya'da tapu kadastro işleri yapan bir şirketin 2B ve orman arazilerinde usulsüzlük yaptığı iddiasına ilişkin düzenlenen operasyonda 11 kişi gözaltına alındı. Aralarında bir kamu görevlisinin de bulunduğu şüphelilerden 10'u tutuklanırken, 1'i serbest bırakıldı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Tahkim Gündemi

Dünya'dan Haberler

İsviçre Tahkim Merkezi kısa bir süre önce yeni “Şirketler Hukuku Uyuşmazlıklarına Ek İsviçre Kuralları”nı ve model bir yasal tahkim maddesini duyurmuştu. Bu kurallar, İsviçre Borçlar Kanunu’nun (CO) yeni 697n maddesiyle birlikte 1 Ocak’ta yürürlüğe girdi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Azerbaycan, 30 yıllık işgal döneminde Azerbaycan topraklarında çevre ve biyolojik çeşitliliğe verdiği büyük çaplı zarar nedeniyle Avrupa Konseyi’nin (AK) “Yaban Hayatı ve Yaşama Ortamlarını Koruma Konvansiyonu” (Bern Convension) kapsamında Ermenistan aleyhinde tahkim süreci başlattığını bildirdi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Londra merkezli ticaret hukuku şirketi Harcus Parker, işletmelerin kart ile ödeme kabul edebilmeleri için bankalara ödedikleri ücretleri piyasa güçlerinin değil Mastercard ve Visa’nın kendilerinin belirlediğini öne sürdü ve bu iki şirkete tazminat davası açmaya hazırladıklarını belirtti. Değeri 7.5 milyar sterlin olması beklenen bu davanın dilekçesi Harcus Parker tarafından Birleşik Krallık Rekabet Temyiz Mahkemesi’ne (CAT) sunulacak.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

ABD Yüksek Mahkemesi’nin 13 Şubat’ta aldığı kararın ardından Japon ilaç firması Mitsubishi Tanabe Pharma Corporation, multipl skleroz (MS) hastalığının tedavisinde kullanılan Gilenya adlı popüler ilacı geliştirmesi nedeniyle İsviçreli ilaç devi Novartis’ten yaklaşık 940 milyon dolar telif hakkı ücreti almaya hak kazandı. Mitsubishi, ayrıca Novartis’ten tahkimle ilgili masraflar için 3 milyar Japon yeni aldı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Kişisel Verilerin Korunması

Dünya'dan Haberler

Avrupa veri düzenleyicileri, geride bıraktığımız 2022 yılında toplamda 2.92 milyar euro para cezası verildiğini açıkladı. Uluslararası hukuk firması DLA Piper'ın 27 Avrupa Birliği (AB) üye devletinin yanı sıra İngiltere, Norveç, İzlanda ve Lihtenştayn'ı kapsayan Genel Veri Koruma Tüzüğü (GDPR) ve Veri İhlali Araştırması'na göre, 2022'deki para cezaları bir önceki yıla kıyasla yüzde 168 arttı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

ABD merkezli teknoloji şirketi Meta'ya ait bir sosyal medya platformu olan WhatsApp, Genel Veri Koruma Yönetmeliği'ni (GDPR) ihlal ettiği ve kullanıcılarını "hizmet iyileştirmeleri ve güvenlik" sağlamak amacıyla kişisel verilerinin kullanılmasına izin vermeye zorladığı gerekçesiyle 5.5 milyon euro para cezasına çarptırıldı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Credit Suisse Group AG, kıdem tazminatları da dahil olmak üzere çalışanlarının kişisel verilerinin bir kısmının yıllar önce eski bir banka personeli tarafından kopyalanıp alındığı konusunda uyarıda bulundu. Credit Suisse, o sırada verilere tam erişimi olan bir personelin, şirket politikalarını ihlal ederek banka çalışanlarının e-posta ve mektuplarını kişisel bir cihaza aktardığını ve daha sonra şirketten ayrıldığını belirtti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Pepsi Bottling Ventures LLC, IT sistemlerine kötü amaçlı yazılımların yüklenmesi sonrasında sisteme izinsiz girişin neden olduğu bir veri ihlaline maruz kaldıklarını açıkladı. Şirketten çalınan veriler arasında çalışanların ad-soyad, adres, kimlik numarası gibi kişisel bilgilerine ek olarak finansal hesap bilgileri, dijital imzaları, sağlık sigortası talepleri ve tıbbi geçmişleri gibi bilgiler de bulunuyor.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Türkiye'den Haberler

Kişisel bilgilerin gizliliğini ihlal edenlere yönelik idari para cezalarında güncellemeye gidildi. Aydınlatma yükümlülüğünü yerine getirmeme cezası bu yıl için yüzde 122 artarak 29 bin 852 TL'ye yükselirken, veri güvenliği sorumluluğunun ihlali halinde verilen ceza ise 89 bin 571 TL olarak güncellendi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Rekabet Gündemi

Dünya'dan Haberler

Aon Romania, Assicurazioni Generali S.p.A., Generali Romania ve Omniasig Vienna Insurance Group şirketlerinin havacılık sigortası pazarında fiyatları belirleme konusunda büyük müşterileri hedefleyen bir anlaşma yaptığını tespit eden Romanya Rekabet Kurumu, şirketleri toplamda 3 milyon euro para cezasına çarptırdı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

20 Ocak Cuma günü Google, Hindistan Yüksek Mahkemesi'nin Android platformunu pazarlama yöntemlerini değiştirmeye zorlayan bir anti tröst kararı onaylamasının ardından Hindistan Rekabet Kurumu (CCI) ile işbirliği yapacaklarını açıkladı. Geçtiğimiz yıl Ekim ayında CCI, Google'ın Android'deki hâkim konumundan yararlandığına karar vermiş, cihaz üreticilerine yönelik kısıtlamaları kaldırmalarını söylemiş ve Google'a 161 milyon dolar para cezası vermişti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

ABD Adalet Bakanlığı (DOJ), Tenaris S.A.'nın (Tenaris) Benteler Steel & Tube Manufacturing Corp. (Benteler) şirketinin Shreveport, Louisiana'daki son teknoloji çelik ve boru üretim tesisini devralmayı planladığı 460 milyon dolarlık anlaşmadan çekildiğini doğruladı. Petrol ve gaz çıkarmada kullanılan önemli çelik boru türlerinin iki yerel tedarikçisini birleştirecek olan bu devralma, aynı zamanda güncel olarak yoğunlaşmış bu sektördeki tekelleşmeyi artıracak ve Tenaris'i pazarın tartışmasız baskın oyuncusu haline getirecekti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Türkiye'den Haberler

Özel okul ücretlerine belirlenen orandan daha yüksek zam yapıldığı iddialarının ardından, Rekabet Yasası'nın "doğrudan veya dolaylı olarak rekabeti engellemeye yol açacak teşebbüsler arası anlaşmaları yasaklayan" maddesi çerçevesinde bir ön inceleme çalışması yürütülmüştü. Rekabet Kurumu, bu ön inceleme sonucunda ulaşılan bulgulara dayanarak birçok özel okul hakkında soruşturma başlattı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Rekabet Kurulu 12 Ocak'ta yaptığı açıklamada, genel arama hizmetleri pazarındaki hakim durumun kötüye kullanıldığı gerekçesiyle 4054 sayılı Kanun'un 6. maddesine istinaden Alphabet Inc., Google LLC, Google International LLC, Google Ireland Limited ve Google Reklamcılık ve Pazarlama Ltd. Şti şirketlerinin oluşturduğu ekonomik bütünlük hakkında soruşturma açılmasına karar verildiğini belirtti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

İletişim



Oytun Önder

Danışmanlık Hizmetleri
Usulsüzlük Önleme, İnceleme, Ticari Uyuşmazlık ve Uyum Danışmanlığı
Şirket Ortağı
oonder@kpmg.com

Detaylı bilgi için:

KPMG Türkiye | Clients & Markets
tr-fmmarkets@kpmg.com

İstanbul

İş Kuleleri Kule 3 Kat 1-9
34330 Levent İstanbul
T : +90 212 316 6000

Ankara

The Paragon İş Merkezi Kızılırmak Mah.
Ufuk Üniversitesi Cad. 1445 Sok. No:2
Kat:13 Çukurambar 06550 Ankara
T: +90 312 491 7231

İzmir

Heris Tower, Akdeniz Mah. Şehit Fethi Bey Cad.
No:55 Kat:21 Alsancak 35210 İzmir
T: +90 232 464 2045

kpmg.com.tr
kpmgvergi.com



Bu dokümanda yer alan bilgiler genel içeriklidir ve herhangi bir gerçek veya tüzel kişinin özel durumuna hitap etmemektedir. Sürekli güncel ve doğru bilgi sunumuna özen gösterilmesine karşın bu bilgiler her zaman her durumda doğru olmayabilir. Hiç kimse özel durumuna uygun bir uzman görüşü almaksızın, bu dokümanda yer alan bilgilere dayanarak hareket etmemelidir. KPMG International Cooperative bir İsviçre kuruluşudur. KPMG bağımsız şirketler ağıнын üye firmaları KPMG International Cooperative'e bağlıdır. KPMG International Cooperative müşterilerine herhangi bir hizmet sunmamaktadır. Hiç bir üye firmanın KPMG International Cooperative'e veya bir başka üye firmayı üçüncü şahıslar ile karşı karşıya getirecek zorlayıcı yada bağlayıcı hiçbir yetkisi yoktur.

© 2022 KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş., şirket üyelerinin sorumluluğu sundukları garantiyle sınırlı özel bir İngiliz şirketi olan KPMG International Limited ile ilişkili bağımsız şirketlerden oluşan KPMG küresel organizasyonuna üye bir Türk şirkettir. Tüm hakları saklıdır.