



KPMG Türkiye

Usulsüzlük Önleme, İnceleme, Ticari Uyuşmazlık ve Uyum Hizmetleri

Piyasa Haberleri Bülteni

Aylık Bülten
Eylül 2023
Sayı 37

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

Birleşik Arap Emirlikleri, kara para aklama ve mali suçları kovuşturmak için yargı organları kurma planlarını duyurdu. Teklif, yasadışı finans konusunda "uzmanlaşmış savcılıkların oluşturulması" çağrısında bulunuyor. Paris merkezli Mali Eylem Görev Gücü'nün (FATF) BAE'yi yasadışı finans endişeleri nedeniyle daha fazla gözetime tabi olan ülkelerin "gri listesine" eklemesinden bir yıldan fazla bir süre sonra geliyor.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Almanya, kara para aklamayla mücadele için planlanan mevzuat kapsamında Federal Mali İstihbarat Bürosu adında yeni bir organ kuracak. Gelecek yıl kurulacak olan yeni ofis, kara para aklama ve yaptırım uygulamalarının izlenmesini ve analizini merkezileştirecek. Yeni birim 1.700 çalışana sahip olmayı hedefliyor. Halihazırda, potansiyel kara para aklama olaylarının izlenmesinden ve yaptırımların uygulanmasından iki ayrı kurum olarak Yaptırımları Uygulama Merkez Ofisi ve Mali İşlem Soruşturmaları Merkez Ofisi sorumlu.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Menkul Kıymetler ve Borsa Komisyonu, bilgileri ve yardımları soruşturmalar için fayda sağlayan yedi kişiye 104 milyon dolardan fazla ödül verildiğini duyurdu. Bu ödül, SEC'in muhbir programı tarihindeki en büyük dördüncü ödül. Yedi kişinin personele yaptığı yardım, görevi kötüye kullanma iddialarını destekleyen belgeler sağlamayı, mülakatlara katılmayı ve potansiyel tanıkları belirlemeyi içeriyordu.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Türkiye'den Haberler

Uzaktan kimlik tespiti ile ilgili düzenlemelerde değişikliği gidildi. Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlenmesine Dair Tedbirler Hakkında Yönetmeliğinin 6/A maddesinde; gerçek kişilerle sürekli iş ilişkisi tesisinde müşteri kimliğinin doğrulanması amacıyla uzaktan kimlik tespiti yöntemlerinin kullanılabileceği, söz konusu yöntemleri belirlemeye Hazine ve Maliye Bakanlığının yetkili olduğu belirtilmiştir. Sadece gerçek kişilerle sürekli iş ilişkisi tesisinde müşteri kimliğinin doğrulanması amacıyla uzaktan kimlik tespiti yöntemleri kullanılabilmekte iken, finans sektöründe yaşanan teknolojik gelişmeler, gerçek kişilerin yanı sıra ticaret siciline kayıtlı tüzel kişiler için de uzaktan müşteri ilişkisi kurulmasını gerektirmiştir.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Suistimal Haberleri

Dünya'dan Haberler

UBS, 2008 krizi öncesinde mortgage dolandırıcılığı nedeniyle 1,43 milyar dolar ceza ödeyecek. Bankacılık grubu, ABD hükümetinin 2006 ve 2007 yıllarında konut ipotekine dayalı menkul kıymetlerle ilgili dolandırıcılık iddiasıyla açtığı davada uzlaştı. Adalet Bakanlığı'na göre davalarda elde edilen toplam tazminat miktarı 36 milyar doları buluyor. Amerika Birleşik Devletleri, UBS'nin 2006 ve 2007 yıllarında yatırımcıları dolandırdığını iddia eden bir şikayette bulunmuştu. UBS'nin bu menkul kıymetlerin alıcılarına bilerek yanlış ve yanıltıcı beyanlarda bulunduğunu iddia edilmişti. 2007-08 kriziyle ilgili suçlamalar nedeniyle yalnızca bir ABD'li bankacı hapse atıldı. [Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Malezya, ABD'li yatırım bankasının devlet fonu 1MDB'deki milyarlarca dolarlık yolsuzluk skandalındaki rolü nedeniyle Goldman Sachs aleyhine dava açabilir. Malezyalı ve ABD'li yetkililer 1MDB'den 2009-2014 yılları arasında, Malezya ve diğer ülkelerdeki üst düzey hükümet ve bankacılık yetkililerini de kapsayan dünya çapındaki bir şemada yaklaşık 4,5 milyar dolar çalındığını tahmin ediyor. ABD Adalet Bakanlığı'na göre Goldman Sachs, 1MDB'nin iki tahvil arzında 6,5 milyar dolar toplamasına yardımcı olmuş ve 600 milyon dolar ücret kazanmıştı. Goldman Sachs 2020 yılında Malezya'ya 2,5 milyar dolar nakit ödemeyi kabul ederek ve bankaya yönelik tüm suçlamaların düşürülmesi karşılığında 1,4 milyar dolarlık varlığın ülkeye iadesini garanti ederek uzlaşmaya varmıştı. [Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Türkiye'den Haberler

Türkiye'deki suistimal tespitleri 2022'nin ikinci çeyreğinde yüzde 20 arttı. Kaspersky'den yapılan açıklamaya göre, şirketin güvenlik çözümleri Nisan-Haziran 2022'de 325 bin 344 vaka tespit etti. Uygulama veya işletim sistemindeki bir hata veya güvenlik açığından yararlanmak için tasarlanmış, siber suçlular tarafından yazılmış programlar veya kod parçaları kullanan saldırganlar, bir istismarı kullanarak bu sistemlerdeki uygulamalara veya işletim sistemlerine yetkisiz erişim elde edebiliyor. [Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Tahkim Gündemi

Türkiye'den Haberler

Uluslararası tahkimin önde gelen isimlerinden Gary Born, İstanbul Tahkim Merkezi'nin (ISTAC) yeni Uluslararası Yönetim Kurulu üyesi oldu. Born, ICC, LCIA, AAA, SIAC, HKIAC ve ICSID gibi dünyanın önde gelen tahkim merkezlerinde katıldığı kurumsal tahkim davalarının yanı sıra birçok ülkede ad-hoc (kurumsal olmayan) tahkimlerde görev aldı. Uluslararası tahkim ve hukuk alanında büyük bir otorite olarak kabul edilen Born, Milletlerarası Ticaret Odası Tahkim Merkezi'nin (ICC) en büyük 4 tahkimi de dahil olmak üzere 675'ten fazla tahkim davasında taraf vekilliği yaptı. Amerikan Hukuk Enstitüsü ve İngiliz Uluslararası ve Karşılaştırmalı Hukuk Enstitüsü Mütevelli Heyeti üyesi olan Born, aynı zamanda Amerikan Uluslararası Hukuk Derneği'nin Başkan Yardımcısı olarak görev yapıyor."

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Kişisel Verilerin Korunması

Dünya'dan Haberler

Birleşik Krallık Veri Koruma Otoritesi (ICO) ile Rekabet Otoritesi (CMA) iş birliğinde, dijital pazarlarda geçerli çevrim içi seçim mimarisi uygulamalarının tüketici tercihlerini nasıl şekillendirdiği ile kişisel verilerini paylaşma konusunda bireylerin teşvik edilme biçimlerine ilişkin konular üzerine çalışma yayımlandı. Kişisel verilerin korunması, tüketicinin korunması ve rekabetin korunması alanlarının kesişim noktalarına değinen çalışma, veri nezdinde kullanıcıları gereğinden fazla veri paylaşmaya yönlendiren internet sitesi tasarımlarına ilişkin tavsiyelerde bulunmaktadır.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Türkiye'den Haberler

Ticaret Bakanlığı, Reklam Kurulunun bu ay yapılan toplantısında, tüketici davranışlarını manipüle ettiği belirlenen ve dünyada "dark (commercial) patterns" olarak bilinen "karanlık ticari tasarımlar"ın yer aldığını ifade etti. Bu doğrultuda, Ticari Reklam ve Haksız Ticari Uygulamalar Yönetmeliği'nde yapılan değişiklikle karanlık tasarımlara ilişkin düzenlemeler uygulamaya konuldu. Bakanlıkça, manipülatif uygulamalar sebebiyle haksız rekabete yol açan, ticaret etiğine aykırı ve mağduriyet oluşturabilecek durumlardan tüketiciler ayrıştırılarak, tercihlerinin şeffaf ve doğru bilgi akışı çerçevesinde gerçekleştirilmesi amaçlanıyor.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Rekabet Gündemi

Dünya'dan Haberler

Avrupa Komisyonu, Microsoft'un iletişim ve işbirliği ürünü Ekiplerini işletmeler için popüler Office 365 ve Microsoft 365 paketlerine bağlayarak veya paketleyerek AB rekabet kurallarını ihlal edip etmediğini değerlendirmek için resmi bir soruşturma başlattı. Bu uygulamaların, rekabete aykırı bir bağlama veya grup oluşturma teşkil etme ve diğer iletişim ve işbirliği araçlarının tedarikçilerinin Avrupa Ekonomik Alanı'ndaki müşterilerin zararına olacak şekilde rekabet etmesini engelleme ihtimali göz önünde bulunduruluyor.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Avrupa Komisyonu, Figma'nın Adobe tarafından önerilen devralımını AB Birleşme Yönetmeliği kapsamında değerlendirmek için derinlemesine bir soruşturma başlattı. Komisyon, işlemin etkileşimli ürün tasarım yazılımı tedariki ve dijital varlık oluşturma araçları için küresel pazarlardaki rekabeti azaltabileceğinden endişe duyduğunu belirtti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Ukrayna Parlamentosu, ülkenin rekabet yasasında uzlaşma prosedürü getirecek, savunma haklarını geliştirecek ve yargı yetkisiyle ilgisi olmayan anlaşmaları yakalamaktan kaçınmak için birleşme eşiklerini değiştirecek önemli değişiklikleri onayladı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Türkiye'den Haberler

Rekabet Kurulu'nun, maya üretim ve dağıtımında faaliyet gösteren teşebbüslerin aralarında anlaşarak, fiyat belirledikleri ve müşteri paylaştıkları yönündeki iddialarla ilgili soruşturmasında bir şirketin talebi üzerine uzlaşma süreci gerçekleştirildi. Rekabet ihlallerini kabul edip, düzeltme taahhütlerinde bulunan firmaya verilecek cezada indirimle gidildi ve yaklaşık 74 milyon TL idari para cezası yaptırımını uygulandı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Rekabet Kurumu; Astor Enerji, Balıkesir Elektromekanik, Eltaş Transformatör, Grid Solutions Enerji Endüstrisi, Hitachi Energy ve Kontrolmatik Teknoloji hakkında soruşturma açtı. Kurum'un internet sitesinde yer alan açıklamaya göre, piyasada doğrudan veya dolaylı olarak rekabeti engelleme, bozma veya kısıtlanmasının aykırılığını içeren 4054 sayılı Rekabetin Korunması Hakkında Kanun'un 4. maddesini ihlal edip etmediklerinin tespiti amacıyla soruşturma başlatıldı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Rekabet Kurumunun internet sitesinde yer alan duyuruya göre, Arçelik, Samsung Electornics, SVS Dayanıklı Tüketim Malları ve LG Electronics'in yeniden satış fiyatı tespitinde bulundukları gerekçesiyle Kanun'u ihlal edip etmediklerinin tespiti amacıyla yürütülen soruşturmalar tamamlandı. Buna göre, Kurul, toplanan delilleri, yazılı ve sözlü savunma toplantısında yapılan açıklamaları ve incelenen dosya kapsamını dikkate alarak, 4 şirkete toplam yaklaşık 628 milyon TL idari para cezası verdi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

İletişim



Oytun Önder

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



Murat Şener

Danışmanlık Hizmetleri
Usulsüzlük Önleme, İnceleme, Ticari Uyuşmazlık ve Uyum Danışmanlığı
Müdür
muratsener@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 ağına 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.

© 2023 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.