

ANNEX 4/a

Relevant Pages of the MASAK Report No 71198378-663.05.(2015-19)-6 dated 04.05.2016

04.05.2016 Tarihli 71198378-663.05.(2015-19)-6 sayılı MASAK Raporunun İlgili Sayfaları

MASAK tarafından hazırlanan **4 Mayıs 2016** tarihli raporda şu ifadelere yer verilmiştir: *“Hamdi Akın İpek’in ... banka hesaplarına giren tutarların tamamına yakınının, ortaklığı bulunduğu şirketlerden gelen yasal gelirleri olduğu, yasal gelirleri dikkate alındığında kaynağı şüpheli görülen herhangi bir nakit girişi olmadığı sonucuna varılmıştır.”* Ek ifade ile, 26 Ekim 2015 tarihli kayyım atama kararına dayanak yapılan bilirkişi raporundaki iddiaların tamamen temelsiz olduğu MASAK Raporunda açıkça belirtilmiştir.

GİZLİ

T.C.

MALİYE BAKANLIĞI

Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığı

Sayı : 71198378-663.05.[2015-19] - 6

04.05.2016

Konu : İnceleme Hakkında Bilgilendirme

ANKARA CUMHURİYET BAŞSAVCILIĞINA

Sayın Musa YÜCEL

Cumhuriyet Savcısı

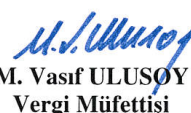
İlgi : 11.11.2015 tarih ve 2014/119687 sayılı yazınız

Başsavcılığınızın Anayasal Düzene Karşı İşlenen Suçlar Soruşturma Bürosu tarafından yürütülmekte olan 2014/119687 soruşturma numaralı dosya kapsamında koordinatörlüğünüzce yapılan soruşturma kapsamında ilgide kayıtlı yazınıza ilişkin tarafımızca yapılan tespitlerin yer aldığı yazımız ve ekleri işbu yazı ekindedir.

Bilgi edinilmesini ve gereğini arz ederim.


Selçuk GÜREŞÇİ
Vergi Müfettişi


Murat AYDIN
Vergi Müfettişi


M. Vasıf ULUSOY
Vergi Müfettişi


Taner TAN
Vergi Müfettişi


Alpaslan KEMAL
Vergi Müfettişi

Ek: İlgide Kayıtlı Yazınıza İlişkin Tarafımızca Yapılan Tespitlerin Yer Aldığı Yazı (79 Sayfa) ve Ekleri (5 Ek ve 1 CD)

A- İncelemeye Konu Gerçek Kişilerin Banka Hesap Hareketleri

Savcılık Makamının 11.11.2015 tarih ve 2014/119687 sayılı yazısının 1 numaralı maddesinde; 08.09.2015 tarih ve 2014/119687 sayılı yazıya konu kişilere ek olarak yazıda belirtilen 30 kişinin 2010 ve sonrasına tüm hesap hareketlerinin incelenmesi belirtilerek düzenlenecek raporun savcılık makamına iletilmesi tarafımızdan istenmiştir.

Savcılık yazısına konu kişilerden İpek Ailesi üyelerinin hesapları, aklama suçu incelemesinin başlangıcında 2005-2015 dönemleri açısından incelemeye konu edildiğinden, aile üyesi 11 kişinin değerlendirmeleri anılan dönemler açısından; yazıda yer alan diğer 25 kişinin değerlendirmeleri ise 2010-2015 dönemleri açısından yapılmıştır.

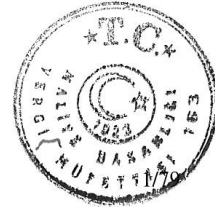
Savcılık yazısında yer alan kişilerin tüm bankalara ait hesap hareketlerine ilişkin döküme işbu yazının 1 no.lu eki olan CD’de yer verilmiş olup, ilgili dökümün özeti olarak her bir kişiye ait banka hesap hareketleri aşağıda yer almaktadır. (EK-1, CD)

1- İpek Ailesi Üyeleri Açısından Değerlendirme

Aşağıda her bir kişi özelinde incelenen verilere ait özet bilgiler tabloları yer almaktadır. Tabloların ilk sütunlarında yer alan toplam satırında, ilgili kişinin bahsedilen bankadaki hesaplar arası virman, vadeli hesap açma kapama vb mükerrerlik arz eden işlemler dışarıda tutulmak kaydıyla tüm gelen giden işlemleri toplamları yer almaktadır. Toplam gelen giden tutarlardaki küçük sayılabilecek dengesizlikler dönem başı-sonu hesap bakiyelerinden kaynaklanmakta olup, önemli görülen bakiye tutarlarına, ilgili kişi açıklamasında yer verilmiştir. “Gelenlerin-gidenlerin önemlileri” satırlarında ilgili kişinin toplam gelen giden hareketlerinden dikkat çekenlerine başlıklar halinde kısaca yer verilmiştir. Önemli görülen tutarlar, her bir kişi itibarıyla toplam gelen giden tutarının tamamına yakını kavramış olmaktadır.

Savcılık makamının yukarıda anılan yazısının 4 no.lu maddesinde yer alan şüpheli yurtdışı para transferlerine ilişkin dekontlardaki transferlerin mahiyeti, ilgili kişi bölümlerinde yer almaktadır.

Diğer taraftan aile üyelerinin çocukları olan Muhammed Ali İpek, Esma İpek, Esra İpek ve Metin Ali İpek ait hesap hareketleri ekteki CD’de yer almaktadır. Genel olarak, anılan kişilerin hesaplarına gelen tutarlar ailelerinden olup, hesaptan çıkan tutarların harcama kalemleri



GARANTİ	Toplam Gelen	7.943.149,4 TL ve 569.379,47 USD		TL	USD	GENEL TOPLAM TL
	Gelenlerin Önemlileri		Ali Önder Para Yatırma - 3.Şahıs	523.030,00		
			Mr Hamdi İpek Havale Ödeme - Hesaba		400.000,00	
			Para Transferi Hesaptan Hesab Melek İpek	1.963.137,84		
			2014 Yılı Temettü Öd Koza Altın İşletmeleri A.Ş.	5.312.844,56		
	Toplam TL Karşılık			7.799.012,40	1.040.000,00	8.839.012,40
	Toplam Giden	2.391.266,11 TL ve 2.642.138,91 USD		TL	USD	GENEL TOPLAM TL
	Gidenlerin Önemlileri		1000 Adet Kurban Bed Kimse Yok Mu Dayanışma Ve Yard İmlaşma	450.000,00		
			5501706018686 Ref. Havalehamdi Akın İpek		2.310.803,00	
			Ali Önder Para Çekme - Fiş İle	200.000,00		
			Para Transferi Hesap Fies Tasarım Tanıtım Ve Org Sa N Ve Tic	200.000,00		
			Para Transferi Hesaptan Hesab Nevin İpek	1.000.000,00		
			K Kartı	348.748,82	241.281,97	
	Toplam TL Karşılık			2.198.748,82	6.635.420,92	8.834.169,74

İŞ BANKASI	Maaş	249.084,00		
	Atp İnşaat ve İpek Matbaacılık Gelen	550.600,00		
			Kendi Hesaplarına Transfer ve Nakit Çekilen	829.200,00

Hamdi Akın İPEK'in yukarıdaki tablolarda özet dökümü yer alan banka hesaplarına giren tutarların tamamına yakınının ortaklığı bulunduğu şirketlerden gelen yasal gelirleri olduğu, yasal gelirleri dikkate alındığında kaynağı şüpheli görülen herhangi bir nakit girişi olmadığı sonucuna varılmıştır.

Hamdi Akın İPEK'in hesaplarından çıkan tutarlar açısından ise Ali ÖNDER adlı şahsın nakit çekimleri şüpheli görülmüş olup anılan kişinin işlemleri bütün olarak bu bölümün sonunda değerlendirilmiştir.

3

