

MASAK financial examinations concerning Koza İpek Group companies

This document explains the MASAK examination findings, the signed official cover letters and their conclusions without disclosing detailed corporate financial information.

REPORT NUMBERS AND FINDINGS

30 MAR 2016 - REPORT 71198378-663.05 [2015-19]-1	Capital structure and capital increases: lawful company profits, internal resources and identified sources; no unexplained cash inflow.
4 MAY 2016 - REPORT 71198378-663.05 [2015-19]-4	Overseas transfers and deposits: the examined deposits returned; no unreturned amount was identified. Koza Ltd's funding complied with the applicable rules.
4 MAY 2016 - REPORT 71198378-663.05 [2015-19]-6	Expert allegations: the books, records and banking material did not support a suspicious financial movement.
26 SEP 2016 - REPORT 71198378-663.05 [2015-19]-11	İpek University donations and expenditure: no suspicious matter was identified in the reviewed expenditure.

SUMMARY OF THE FINDING

MASAK did not identify any financial movement of unexplained or suspicious origin in the company transactions examined in these reports.

SIGNING EXPERTS

Reports 1, 4 and 6: Selçuk Güreşçi, Murat Aydın, M. Vasif Ulusoy, Taner Tan and Alpaslan Kumaş. Report 11: Selçuk Güreşçi, Murat Aydın, M. Vasif Ulusoy and Alpaslan Kumaş.

PUBLICATION NOTE

Detailed ledgers, account numbers, amounts and transaction schedules are not published. The following pages are the original stamped and signed Turkish cover letters. This English summary is unofficial.

T.C.

MALİYE BAKANLIĞI

Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığı

Sayı : 71198378-663.05.[2015-19] -1

30.03.2016

Konu : İnceleme Hakkında Bilgilendirme

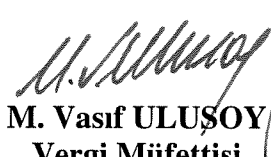
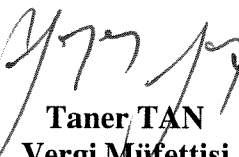
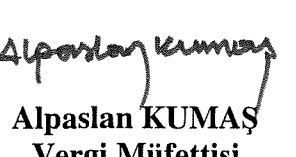
ANKARA CUMHURİYET BAŞSAVCILIĞINA

Sayın Musa YÜCEL

Cumhuriyet Savcısı

Başsavcılığınızın Anayasal Düzene Karşı İşlenen Suçlar Soruşturma Bürosu tarafından yürütülmekte olan 2014/119687 soruşturma numaralı dosya kapsamında koordinatörlüğünüzce yapılan soruşturmaya konu kurumların sermaye yapısına ilişkin tespitlerin yer aldığı yazımız ve ekleri işbu yazı ekindedir.

Bilgi edinilmesini ve gereğini arz ederim.

				
Selçuk GÜREŞÇİ	Murat AYDIN	M. Vasıf ULUŞOY	Taner TAN	Alpaslan KUMAŞ
Vergi Müfettişi	Vergi Müfettişi	Vergi Müfettişi	Vergi Müfettişi	Vergi Müfettişi

Ek: Analiz Raporu'nda Yer Alan Koza-İpek Grubu Bünyesindeki Şirketlerin Sermaye Artışlarına İlişkin Tespitlere Yer Verilen Yazı (88 Sayfa) ve Ekleri (14 Ek – 14 Klasör)

14 Klasör elden teslim a K



30/03/2016

Doğru

T.C.

MALİYE BAKANLIĞI

Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığı

Sayı : 71198378-663.05.[2015-19] - 4

04.05.2016

Konu : İnceleme Hakkında Bilgilendirme

ANKARA CUMHURİYET BAŞSAVCILIĞINA

Sayın Musa YÜCEL

Cumhuriyet Savcısı

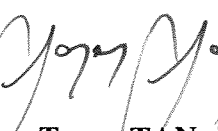
Başsavcılığınızın Anayasal Düzene Karşı İşlenen Suçlar Soruşturma Bürosu tarafından yürütülmekte olan 2014/119687 soruşturma numaralı dosya kapsamında koordinatörlüğünüzce yapılan soruşturmaya konu kurumların yurtdışına yapılan 7 Milyar 40 milyon dolar para transferine ilişkin tespitlerin yer aldığı yazımız ve ekleri işbu yazı ekindedir.

Bilgi edinilmesini ve gereğini arz ederim.


Selçuk GÜREŞÇİ
Vergi Müfettişi


Murat AYDIN
Vergi Müfettişi


M. Vasif ULUSOY
Vergi Müfettişi


Taner TAN
Vergi Müfettişi



Ek: Analiz Raporu'nda Yer Alan Koza-İpek Grubu Bünyesindeki Şirketlerin Yurtdışına Yapılan Para Transferlerine İlişkin Tespitlere Yer Verilen Yazı (44 Sayfa) ve Eki (1 Adet CD)


04.05.2016
C. Javur 60202

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. Vasif ULUSOY
Vergi Müfettişi


Taner TAN
Vergi Müfettişi



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


04.05.2016
C. Sarı (0723)

GİZLİ

T.C.

MALİYE BAKANLIĞI

Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığı

Sayı : 71198378-663.05.[2015-19] - 11

26.09.2016

Konu : İpek Üniversitesi'ne Grup Şirketleri Tarafından Yapılan Bağışlar İle İpek Üniversitesi'nin Harcama Kalemlerine İlişkin Değerlendirme

İlgi : 23.12.2015 Tarih ve 2014/119687 Sayılı Yazınız

ANKARA CUMHURİYET BAŞSAVCILIĞINA

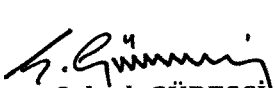
Sayın Musa YÜCEL

Cumhuriyet Savcısı

Müfettişliğimize Savcılık makamınız tarafından ilgede yer alan yazıda "Koza İpek Holding AŞ ve Koza Altın İşletmeleri AŞ tarafından yapılan bağışlarla ilgili olarak gönderilen tablo üzerinde gerekli çalışmaların yapılarak düzenlenecek Raporun Ankara Cumhuriyet Başsavcılığı Anayasal Düzene Karşı İşlenen Suçlar Soruşturma Bürosuna gönderilmesi" tarafımızdan istenmiştir.

İpek Üniversitesinin 2011 hesap döneminden 31.08.2015 özel hesap dönemine kadar yasal defterleri üzerinden 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



Ek – Tarafımızca yapılan tespitlerin yer aldığı yazı (10 Sayfa) ve ekleri

Tezli - elden
16.09.2016
Cevren (0755)
h