

Kaçakçılık ve sigara endüstrisi

Prof Dr Elif Dađlı



Dünya Bankası raporları,
sigara kaçakçılığında sigara
şirketlerinin yarar gördüğünü
bildirmektedir



Büyük sigara firmaları yıllarca vergilerin yükseltilmesine kaçakçılık artar diyerek karşı çıkmışlardır.

Giderek artan kanıt sigara endüstrisinin kendinin sigara kaçakçılığını desteklediğini ve yarar gördüğünü ortaya koymaktadır.

Beelman, M., M. Ronderos & E. Schelzig, International Consortium of Investigative Journalists, Center for Public Integrity, http://www.public-i.org/story_01_013100.htm,

Terminoloji

Transit

GT (General trade)

DNP (duty not paid)

- Vergisiz sigaraların taşınması
- Uluslararası markalar
- Transit sırasında taşınma
- Çok müşteri değiştirme
- Kriminal örgütler
- Resmi olmayan satış dağıtıcıları

Tütün şirketleri kriminal faaliyetlerin karşısında olduklarını sürekli olarak iddia etseler de, şirketler kaçakçılıktan çok çeşitli biçimde yarar sağlamaktadır.



Kaçakçılık, tüketimi

a) Doğrudan :

Sokakta ucuz sigaralar satarak

b) Dolaylı:

vergileri düşürmek veya düşük tutmak için baskı olanağı yaratarak

yükseltir.

Kaçakçılık tehdidi ayrıca ticaret engellerini kaldırmak veya yeni pazarların açılmasını zorlamak amaçlı kullanılmaktadır.

1997'den beri, dünyanın çeşitli yerlerinde tütün şirketlerinin

- piyasaya kaçak sigara sürdüğü
- kendi ürünlerinin yasadışı yollarla satıldığından haberdar oldukları anlaşılmış
- hukuk davaları görülmüş,
- resmi soruşturmalar yapılmıştır.



ABD-Kanada
sınırındaki
2800 kişinin
yaşadığı
Kızıl derili
kampına yılda
5 milyar sigara
gönderildi

Sigaralar hemen geriye
Kanada'ya kaçak dönmekteydi

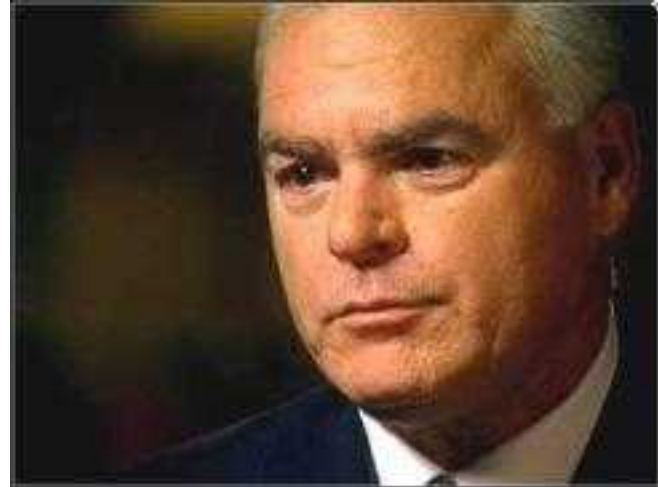
Bu sürede RJR Kanada
satışlarının% 60 ı kaçak
sigaraydı, haftada 1.3 milyon
Dolar kazandıyordu
RJR en kazançlı birimiydi.

NEW YORK, Jan. 18, 2000

**Tobacco's Other Secret Convicted Exec Says R.J. Reynolds Made \$100 Million
By Smuggling Cigarettes From U.S. Into Canada**

RJR Kanada'lı ortağı Northern Brands ve başkanı Les Thompson kaçakçılıktan suçlu bulundu.

Hapis cezası alan Thompson, Northern Brands firmasınının RJR tarafından kaçakçılık yapmak üzere kurulduğunu, ve aktivitelerinden tam olarak haberdar olduğunu itiraf etti.



KANADA

1997

Brown & Williamson (B&W) satış müdürleri Alabama'dan vergisiz sigara getirdikleri için suçlu bulundu

Rothmans Benson&Hedges (Philip Morris ve BAT ortakları) kaçakçılıktan suçlu bulundu.

Mahkemeler tarafından el konulan BAT belgeleri arasında kaçakçılık konusunda yaklaşık 200 iç yazışma bulunmaktadır.

Bunlar BAT'ın Asya, Afrika ve Latin Amerika'daki kaçakçılık ilişkisini ortaya koymaktadır.

1990 ların başında BAT ortakları Kolombiya açıklarındaki Karayip adalarından Serbest ticaret bölgesi Aruba'ya Kolombiya ve Venezuela'ya kaçakçılık yapmak üzere sigara gönderdiklerine ilişkin belge bulunuyor.



BAT'ın Kolombiya satışlarının sadece % 2 si kaçak değil !

“documents dealing with DNP have been separated and should now be forwarded to Caracas. A good quality safe and shredder are required.”

BAT Kolombiya ofisi ile ilgili döküman

“DNP ile ilgili dökümanlar Karakas’a gönderilerek iyi kaliteli bir kasada saklansın ve kağıt kesme makinasından geçirilsin.”

Beelman, Ronderos & Schelzig (January 31, 2000).

1993 BAT belgesi

BAT endüstrisi başkanı Brezilya grubunun Arjantin Pazarına girmesi için DNP satışının arttırılmasını istiyor.



1983 BAT dökümanı

1971 yılında BAT firmasının yaptığı çalışma “transit yarışında çok geride kaldığını”, Hamburg ofisinin bu soruna çare olarak kurulduğunu yazıyor.

Beelman, Ronderos & Schelzig (January 31, 2000).

A BAT UK and Export (BATUKE) plan for 1993 to 1997, marked “SECRET,”

“two key General Trade markets will account for 4.7 billion units or 22% of BATUKE’s total shipments,” and that £3.8 million (or more than \$6 billion) “will be invested to grow our business in the GT markets.”²¹

İki büyük GT Pazarımız toplam satışın % 22 sini, 4.7 milyar birimi oluşturuyor

GT Pazarını büyütmek için 3.8 milyon sterlin yatırım yapacağız.

Hong Kong Yüksek Mahkemesi eski bir BAT yöneticisini in'e kaçak sigara sokma operasyonundaki rolü nedeniyle suçlu bulmuştur.

Eski İngiliz Maliye Bakanı BAT Yönetim Kurulu üyesi

3.2.2000 The Guardian

Eğer hükümetler müadele etmezse veya çabaları yetersizse, devreye biz gireriz hem yasal hem de kaçak pazarda hukuka uydurulmuş biçimde markalarımızı rakiplerimizin yanındayer alması için faaliyet gösteririz.



1993 BAT dökümanı

“Co-ordinator of GT worldwide,” with duties that included the “maintenance of profiles of all main dealers, and monitoring of supply routes; negotiation of trans-regional accounts.

Bir üst düzey yöneticisi dünya GT koordinatörü olarak görevlendirilmiş

Görevi:

satıcıları, rotaları monitorize etmek

Bölgeler arası hesapların pazarlığını yapmak

TERRORIST FINANCING

U.S. Agencies Should Systematically Assess Terrorists' Use of Alternative Financing Mechanisms

FBI ve GAO kayıtlarına göre Hizbullah 1996-2000 yıllarında düşük vergili eyalette sigara alıp yüksek vergili eyalette satarak 1.5. milyon dolar kazanmıştır.

Examples of Alternative Financing Mechanisms That May Be Used to Earn, Move, and Store Terrorist Assets

Alternative financing mechanisms	Earning	Moving	Storing
Trade in commodities			
Illicit drugs	X		
Weapons	X		
Cigarettes	X		
Diamonds	X	X	X
Gold		X	X
Systems			
Charities	X	X	
Informal banking		X	
Currency			
Bulk cash		X	X

Sources: GAO analysis based on government, industry, and research sources.

Son yıllarda

Kanada,

Kolombiya,

Ekvator,

Avrupa Komisyonu ve AB üye ülkeleri (İtalya, Almanya, İspanya, Fransa, Finlandiya, Belçika, Hollanda, Portekiz ve Yunanistan),

Honduras

Belize devletleri

kaçakçılık konusunda uluslararası tütün şirketleri aleyhine dava açmışlardır.

→ ~~JKH~~

FOR INFO + RETURN.

→ ~~Justin~~ 17/3

→ D. J.K.B. 17/3



BROWN & WILLAMSON (EUROPE) S.A.

↓
GH

Date: 11th January 1988

From: M. PAWAZ (Ref : MF/sfa/88/016)

To: Bruce Davidson

GH 2/1

						10/12/88
Afghanistan DNP	0	5000	58790	5000	53790	4000
Afghanistan DP OCM	0	0	4400	0	4400	2200
Afghanistan DP OG	13190	75000	48990	75000	-29010	61580
Cyprus DP IG	0	4	180	48	102	200
Cyprus DP OG	0	0	0	0	0	0
Cyprus DNP	0	0	0	140000	-140000	140000
Cyprus SAS IG	0	472	8850	5654	3186	5400
Cyprus SAS OCM	222430	25000	1838340	100000	1738340	460060
Cyprus SAS OG	127200	62000	2354960	371000	1983960	458310
Cyprus/Turkey SAS	0	0	270	0	270	0
Turkey DP	2000	28750	42000	118000	-73000	127800
Turkey DNP OCM	3000	0	9000	0	9000	0
Turkey DNP	27000	0	134500	0	134500	0
Turkey SAS OCM	210	1	2550	12	2538	460
Turkey SAS OG	3500	12875	26150	34000	-7850	31180
Jordan DP	0	2000	52000	24000	28000	20000
Jordan SAS	5300	12167	18500	11000	11500	11000

IMPORTED SEGMENT

	BILLIONS		
	1990	1991	1992
VOLUME	15.9	12.2	13.0
% OF TOTAL MARKET	20.5	15.9	16.0

REASONS FOR DECLINE OF SEGMENT

- DEPRESSED ECONOMY (GULF WAR)
- CONTINUED INFLATION
- HIGHER PRICING FOR IMPORTS AS AGAINST DOMESTIC
- TEKEL 2000
- INCREASED DNP



J. R.
17 SEP 1993

InterOffice Memo

To: Mr J Rembiszewski
From: Miss H C Barton
Date: September 16, 1993
Subject: TSG Minutes

SECRET

NO COPIES MAY BE MADE

A meeting of the Tobacco Strategy Group was held on Wednesday 8th September 1993.

26. Mr Herter observed that Philip Morris appears to have changed strategy, becoming more aggressive on price, DNP and advertising support for VFM brands. Marlboro Friday has caused problems for RJR which may mean that they can afford less marketing spend, which may mean that PM (and B&W) can cut their marketing spend. PM appear still to believe in brands, as evidenced by their support for Basic, building up its brand equity.

SECRET

NO COPIES MAY BE MADE

A meeting of the Tobacco Strategy Group was held on Wednesday 8th September 1993.

3. Mr Castro believes that Souza Cruz' shipments reduce Philip Morris' sales not those of Noblessa. Mr Herter emphasised that there must be co-operation between the domestic company and the DNP shipper to ensure that group profitability and market share is maximised.

bwt

INTERNAL CORRESPONDENCE

RECEIVED
FEB 2 1984

LOUISVILLE

M. H.

DATE: FEBRUARY 2, 1984

TO: T. E. WHITEHAIR, JR.
J. HOLME

CC: R. L. LLEWELLYN
W. J. MASON
W. L. TELLING
M. HAMERTON
J. N. WISNER, JR.

I. D. MACDONALD
G. B. MININGHAM
M. L. HENDERSHOT
J. B. JUDD
R. C. STEPHENSON

FROM: G. D. RAPHAEL

RE: TURKEY VISIT (JAN. 26-28, 1984)

9. **PALL MALL** was the dominant DNP brand in Turkey during the 1960's until it was replaced by **KENT**. Due to rumors of **KENT** containing synthetic tobaccos, **Marlboro** replaced it in the mid-1970's as the main DNP brand, apparently being sourced at a relatively high FAS (est. \$180-190) ex-Bulgaria.

Marlboro 1970 lerde ana DNP marka oldu
Bulgaristan'dan ucuza geldi

we've been able to (WT: Leb & Turk Op Inc 83-88 - Graph)
compensate for downturns, for example in Lebanon, by new markets,
such as Turkey. We've not so far identified similar short term
new growth opportunities.

Given time, it is possible that the end of the (WT: Iran/Iraq
clipping) Iran and Iraq war may open up new opportunities for us.

2500102025

BAT Kurumsal İlişkiler Direktörü Tuna Turagay, fiyatın yüksek olmasının kaçak oranını artıracığını belirterek şöyle devam etti:

"Doğuda kaçak oranı zaten yüzde 20'lere ulaştı. Kaçağın Ankara ve İstanbul'da da yoğunlaşması bekleniyor. Yeni artışla asgari ücret 577 lira oldu. Şu anda ortalama fiyat 4,5 lira. Aylık sigara masrafı 135 lira. Bu durumda asgari ücretli, maaşının yüzde 23'ünü sigaraya yatıracak. Yani maaşının neredeyse dörtte birini."



11.7.2005 Yeni Şafak

**`Kaçak sigara` da, devletin yıllık zararı 2 milyar dolar
Gümrük Müsteşar Vekili Tuna Turagay, sigara
kaçakçılığı nedeni ile yıllık vergi kaybının 2 milyar dolar
civarında olduğunu belirterek,**

**``Sigara kaçakçılığının üzerine yoğun bir şekilde
gideceğiz`` dedi.**