Sömürge dönemi kanunlarının bugünkü finansal suç uygulamasındaki yeri

Dr Alexander Ressos, TEP
Attorney-at-Law (Switzerland and Germany),
Solicitor (England & Wales and Hong Kong)
Of Counsel, KGP Legal LLC
alexander.ressos@kgplegal.com.sg
www.ressos.com.sg

Hâlâ yürürlükte olan 1871 tarihli bir kanun

Sömürge yasama organının 1871'de çıkardığı Ceza Kanunu (Penal Code), pek çok kez değiştirilmiş olsa da Singapur'da bugün hâlâ Penal Code 1871 adıyla yürürlüktedir.[1] Kanundaki dolandırıcılık (cheating), güveni kötüye kullanma (criminal breach of trust), sahtecilik ve hesapların tahrifatı suçları, Singapur'un finans ve ticaret sektörlerinde dolandırıcılığa uygulanan ceza hukukunun omurgasını oluşturur. Bu nedenle Singapur'da bir dolandırıcılık davasında savunma ya da iddia makamında yer alan bir hukukçu, yapısı Macaulay'nin Britanya Hindistanı için hazırladığı tasarıya ve Taç kolonisinin yasama programına dayanan hükümlerle çalışır.

Bu süreklilik pratik sonuçlar doğurur. Singapur'daki dolandırıcılık suçları kanunda belirlenen unsurlarla tanımlanır. Bu unsurları Singapur, Malezya ve Hindistan'daki onlarca yıllık içtihat yorumlar. Kanunun kendi terimleriyle tanımladığı "dishonestly" (hileli olarak) ve "fraudulently" (aldatıcı olarak) gibi kavramlar, ayrıntıda İngiliz dolandırıcılık hukukundan farklıdır. Bu nedenle İngiltere'de yetişmiş hukukçular

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

Singapur dosyalarında çalışırken kanuna uyum sağlamak zorundadır. Hindistan ve Malezya mahkemelerinin kararları ise ikna edici emsal (persuasive authority) olarak önemini korur.

Örnek olarak Hin Leong davası

Çöküşü 2020'de gerçekleşen ve H. Kısım'da incelenen Hin Leong Trading'in kurucusuna karşı yürütülen kovuşturma, kanunun modern bir ticaret finansmanı dolandırıcılığına uygulanmasını gösteriyor. Kurucu 18 Kasım 2024'te, Ceza Kanunu'nun 420. maddesi uyarınca iki dolandırıcılık suçundan ve 109. madde ile birlikte okunan 468. madde uyarınca bir sahteciliğe azmettirme suçundan on yedi buçuk yıl hapis cezasına çarptırıldı. Şirket çalışanları aracılığıyla HSBC'ye, Hin Leong'un iki petrol satış sözleşmesi yaptığını sahte belgelerle desteklenen beyanlarla bildirmiş ve alacakların iskontosunu sağlamıştı. HSBC bunun için 111.683.939 ABD doları ödeme yaptı.[2] İstinaf aşamasında Yüksek Mahkeme (High Court), Mart 2026'da tazmin çabalarını ve yaşını dikkate alarak cezayı on üç buçuk yıla indirdi.[3]

Dava, 1830'larda Hindistan için kaleme alınan ve 1871'de Boğaz Yerleşimleri için yasalaştırılan bir hükmün, yirmi birinci yüzyılda petrol alacaklarının hileli iskontosunu cezalandırmaya nasıl hizmet ettiğini gösteriyor. Ticaret finansmanının teknolojisi tanınmayacak ölçüde değişti. Temeldeki haksızlık ise aynı kaldı: sahte belgelerle desteklenen yanlış beyanlarla bir kredi verenden para elde etmek. Kanunun genel tanımları bunu kapsayacak kadar esnek olduğunu kanıtladı.

Uygulayıcılar için kontrol listesi

- Her dolandırıcılık ya da zimmet dosyasında uygulanabilecek Ceza Kanunu suçlarını, özellikle dolandırıcılık, güveni kötüye kullanma, sahtecilik ve hesapların tahrifatı suçlarını erken aşamada belirleyin.
- Kanunun "dishonestly" ve "fraudulently" için kendi tanımlarını, İngiliz dolandırıcılık kavramlarının değişmeden uygulanacağını varsaymadan analiz edin.

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

- Aynı hükümlere ilişkin Singapur, Malezya ve Hindistan kararlarına başvurun, çünkü bu üç yargı bölgesi de Hint modelini devralmıştır.
- Ticaret finansmanı uyuşmazlıklarında belgelerin ve elektronik kayıtların delil olarak kabul edilebilirliği için 1893 tarihli Ordinance'tan türeyen İspat Kanunu'nu (Evidence Act) kontrol edin.
- Kodifiye ceza hukukunu, aynı olaylarda kredi verenlerin ve yatırımcıların hukuki taleplerini düzenleyen kodifiye edilmemiş sözleşme ve trust common law'undan ayırın.

Notlar

1. Singapore Statutes Online, "Penal Code 1871" (Erişim tarihi: Ekim 2026); Wikipedia, "Penal Code (Singapore)" (Erişim tarihi: Ekim 2026): kanun Penal Code 1871 (2020 Revised Edition) olarak mevcuttur ve Criminal Law Reform Act 2019 ile modernize edilmiştir. ↩
2. Singapore Police Force, "Founder of Hin Leong Trading sentenced and jailed for cheating and instigating forgery", 18 Kasım 2024: Ceza Kanunu'nun 420. maddesi uyarınca iki dolandırıcılık suçu ve 109. madde ile birlikte okunan 468. madde uyarınca bir sahteciliğe azmettirme suçu; 17,5 yıl hapis cezası; HSBC 111.683.939 ABD doları ödemiştir. ↩
3. Malay Mail, "Singapore's Hin Leong founder OK Lim has jail term cut to 13½ years after High Court appeal", 4 Mart 2026: Yüksek Mahkeme (Hâkim Hoo Sheau Peng) 84 yaşındaki temyiz edenin tazmin çabalarını ve yaşını gerekçe göstererek cezayı 17½ yıldan 13½ yıla indirmiştir. ↩

Disclaimer

This article is provided for general information only. It is based on publicly available sources as at its date of publication. These sources have not been independently verified against licences, regulatory registers or the records of the entities concerned. It is not legal, tax, financial or investment advice. Nor is it a recommendation to invest in, transact with or use the services of any entity mentioned.

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

Law and regulation change frequently, so the content may be incomplete or outdated. To the fullest extent permitted by law, Dr Alexander Ressos and the publisher of SingaporeIQ exclude all liability for loss or damage arising from the use of or reliance on this article. Readers should obtain advice on their specific circumstances before acting or refraining from action.

Names and trademarks of the entities discussed belong to their owners and are used for identification only. Their mention implies no endorsement, affiliation or allegation of wrongdoing. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. Corrections and updates: contact@ressos.com.

© 2026 Dr Alexander Ressos. This article may be quoted with attribution to SingaporeIQ (SingaporeIQ.com). Reproduction in full and any commercial use require prior written consent. The Legal Terms at https://singaporeiq.com/legal-terms apply.

Author contact: Dr Alexander Ressos, TEP · contact@ressos.com

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.