TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU MALİ TABLOLARI

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU
31.12.2020 TARİHLİ BİLANÇOSU (TL)

AKTİF (VARLIKLAR)

DÖNEN VARLIKLAR	**72.561.915.395**
HAZIR DEĞERLER	**8.662.593.783**
TC Merkez Bankası	472
Yurt İçi Bankalar	8.662.593.311
MENKUL DEĞERLER	**53.416.055.019**
Devlet Borçlanma Senetleri	52.574.106.319
Kamu Kurum ve Kuruluşları Borçlanma Senetleri	500.000.000
Gelire Bağlı Senetler	954.265.000
Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı(-)	(612.316.300)
HAZIR DEĞERLER VE MENKUL DEĞERLER GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI	**8.644.120.933**
Hazır Değerler Gelir Tahakkuk ve Reeskontları	57.909.840
Menkul Kıymet Faiz Gelir Tahakkukları	8.586.211.093
FONUN ESAS FAALİYETLERİNE İLİŞKİN KISA VADELİ ALACAKLAR	**21.700.549**
Sisteme Giriş Paylarından Alacaklar	1.999.986
Para Cezalarından Alacaklar	19.700.563
DİĞER ALACAKLAR	**92.068.830**
Aktiflerin Vadeli Satışından Doğan Alacaklar	89.945.326
Diğer Çeşitli Alacaklar	2.123.504
GELECEK AYLARA AİT GİDERLER, GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI	**1.725.355.094**
Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar Faiz Gelir Tahakkukları	30.288.198
Sigorta Primi Gelir Reeskontları	1.653.181.582
Diğer Gelir Tahakkuk ve Reeskontları	41.885.314
DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	**21.187**
İş Avansları	21.187

DURAN VARLIKLAR	**6.344.415.765**
TAKİPLİ ALACAKLAR	**1.802.837.406**
Devralınan Takipteki Alacaklar	2.976.444.611
Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar	4.071.476.441
Takipteki Diğer Alacaklar	33.448.011
Takipteki Alacaklar Karşılığı (-)	(5.278.531.657)
UZUN VADELİ KREDİ ALACAKLARI	**2.289.293.263**
Bankalara Verilen Sermaye Benzeri Krediler	2.270.900.000
Diğer Bağlı Ortaklıklara Verilen Krediler	377.463
Yönetim ve Denetimi Devralınan Şirketlere Verilen Krediler	18.015.800
FONUN ESAS FAALİYETLERİNE İLİŞKİN UZUN VADELİ ALACAKLAR	**231.244**
İflas Masasından Alacaklar	11.428.114.557
İflas Masasından Alacaklar Karşılığı (-)	(11.427.883.313)
MALİ DURAN VARLIKLAR	**572.845.120**
Bağlı Ortaklıklar	572.845.101
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerler	60.819
Mali Duran Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	(60.800)
MADDİ DURAN VARLIKLAR	**7.315.789**
Menkuller	11.442.161
Gayrimaddi Haklar	23.316.773
Birikmiş Amortismanlar (-)	(27.443.145)
ELDEN ÇIKARILACAK VARLIKLAR	**1.324.495.533**
Elden Çıkarılacak Bağlı Ortaklık Bankalar	201.167.622
Elden Çıkarılacak İştirakler	10.561.651
Elden Çıkarılacak Diğer Bağlı Ortaklıklar	215.800.809
Elden Çıkarılacak Maddi Duran Varlıklar	931.366.729
Zamanaşımına Uğrayan Kıymetler	187.244
Elden Çıkarılacak Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	(34.588.522)
GÖREV ZARARI HESAPLARI	**176.003**
Tasfiye Halindeki Bağlı Ortaklık ve İştirakler	16.907.984
Tasfiye Halindeki Bağlı Ortaklık ve İştirakler Karşılığı (-)	(16.731.981)
Bağlı Ortaklık Bankalara Verilen İhtiyatlar	10.296.169.703
Bağlı Ortaklık Bankalara Verilen İhtiyatlar Karşılığı (-)	(10.296.169.703)
DİĞER AKTİFLER	**347.221.407**
AKTİF TOPLAMI	**78.906.331.160**

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU
31.12.2020 TARİHLİ BİLANÇOSU (TL)

PASİF (KAYNAKLAR)

KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	**8.388.906.330**
MAHSUP EDİLMEYİ BEKLEYEN VE EMANET TAHSİLATLAR	**8.362.914.973**
Emanet Tahsilatlar	110.009.852
Mahsup Edilmeyi Bekleyen Tahsilatlar	7.769.426.861
Blokeli Hesaplar	483.478.260
KISA VADELİ BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	**631.389**
Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı	631.389
GELECEK AYLARA AİT GELİRLER,GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI	**5.248.375**
Gelecek Aylara Ait Gelirler	126
Diğer Gider Tahakkuk ve Reeskontları	5.248.249
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	**1.686.035**
Ödenecek Vergi ve Fonlar	1.506.635
Ödenecek Sosyal Güvenlik Primleri	179.400
DİĞER KISA VADELİ BORÇLAR	**18.100.878**
Bankalara İade Olunacak Paralar	9.197
Personele Borçlar	17.039
Maliye Bakanlığı'na Devredilecek Paralar	3.744.073
Diğer Çeşitli Borçlar	14.330.569
DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	**324.680**
Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar	324.680
UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	**3.303.741.853**
UZUN VADELİ BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	**40.090.776**
Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı	40.090.776
GELECEK YILLARA AİT GELİRLER,GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI	**818.796.844**
Gelecek Yıllara Ait Gelirler	158.905
Diğer Gider Tahakkuk ve Reeskontları	818.637.939
TAHSİL EDİLMEMİŞ YENİDEN ÖDEME PLANI GELİRLERİ	**2.433.281.668**
DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	**11.572.565**
Gelecek Yıllarda Tahsil Edilecek Gelirler	11.572.565

ÖZKAYNAKLAR	**67.213.682.977**
BİRİKMİŞ FONLAR	**52.384.703.056**
Bankalar Tasfiye Fonu Birikimleri	2.939
Güvence Fonu Birikimleri	69.713.294
Geçmiş Yıllar Gelir-Gider Farkı	52.314.986.823
DÖNEM GELİR - GİDER FARKI	**14.828.979.921**
Dönem Gelir - Gider Farkı	14.828.979.921
PASİF TOPLAMI	**78.906.331.160**
NAZIM HESAPLAR	**1.199.016.079.229**

BİLANÇO DİPNOTU:

1) Fon bilançosunda yer alan menkul kıymetler TMSF Muhasebe Yönergesinde belirtilen esaslar çerçevesinde değerlenmiştir. 31.12.2020 tarihi itibarıyla portföyde yer alan Devlet İç Borçlanma Senetleri ve Gelire Bağlı Senetler Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankasının Resmi Gazetede günlük olarak açıkladığı fiyatlar üzerinden, Devlet Dış Borçlanma Senetleri ve VDMK ise rayiç değerleri üzerinden mali tablolara yansıtılmıştır. 21 Eylül 2007 tarihi itibarıyla Hazine Müsteşarlığı tarafından TMSF'ye "Bankacılık İşlemleri Yapma ve Mevduat Kabul Etme İzni Kaldırılan Türkiye İmar Bankası Türk Anonim Şirketi'nce Devlet İç Borçlanma Senedi Satışı Adı Altında Toplanan Tutarların Ödenmesi Hakkında Kanun" uyarınca söz konusu tutarların ödenmesinde kullanılmak üzere ihraç edilen DİBS'ler; faiz ödemesiz, nama yazılı ve ikincil piyasada alım satıma konu olmayan senetler olduğundan herhangi bir faiz reeskontu hesaplanmamaktadır.

2) Gelecek aylara ait giderler, gelir tahakkuk ve reeskontları hesabına, devralınan takipteki alacaklara ait faiz reeskontları dahil değildir.

3) TMSF Muhasebe Yönergesi hükümleri çerçevesinde Fon bilançosunda Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar bakiyesi; ödeme planında yer alan anapara veya faiz alacaklarından herhangi birinin ödenmesinin 90 gün gecikmesi halinde %25 oranında, 180 gün gecikmesi halinde ise %100 oranında karşılığa tabi tutulmaktadır. Fonun devir ve temlik almış olduğu Devralınan Takipteki Alacaklar; devralındıkları tarihteki defter değerleri ile muhasebeleştirilmiş olup, bu alacaklara ilişkin olarak devralındığı bankaca ve Fonca ayrılmış olan değer düşüklüğü karşılıkları Fon bilançosunda Takipteki Alacaklar Karşılığı hesabı altında takip edilmektedir.

4) 18.12.2008 tarih ve 378 sayılı Fon Kurulu Kararı çerçevesinde Fonun Müflis Türkiye İmar Bankası T.A.Ş. İflas Masasından olan alacakları ile Bağlı Ortaklık Bankalara Verilen İhtiyat alacaklarının tamamı için değer düşüklüğü karşılık ayrılmıştır.

5) Tahsil Edilmemiş Yeniden Ödeme Planı Gelirleri, Fonun yeniden ödeme planına bağladığı kurumsal alacaklara ilişkin karşılık iptal gelirlerini ve tahsil edilmemiş faiz gelirlerini ifade etmektedir.

6) Fonun maruz kalabileceği risk unsurlarından; bankalar nezdinde bulunan sigorta kapsamındaki toplam mevduat ve katılım fonu tutarları ile TMSF aleyhine açılmış dava tutarları nazım hesaplarda ayrıca takip edilmektedir.

7) Bilançoda 31.12.2020 tarihinde geçerli TCMB Döviz Alış kurları kullanılmıştır.

8) 16.07.2008 tarih ve 5787 sayılı Kanun kapsamında, T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığının Fondan olan toplam 93.292.116.458,83 YTL tutarındaki alacağı 23.07.2008 tarihi itibarıyla terkin edilmiştir.

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU
01.01.2020-31.12.2020 DÖNEMİ GELİR TABLOSU (TL)

FAİZ GELİRLERİ			**8.167.148.436**
Diğer Banka Mevduatlarından Alınan Faizler		372.608.023	
Katılım Bankalarından Alınan Kar Payları		26.305.721	
DBS'lerden Alınan Faizler		7.593.075.043	
Kamu Kurum ve Kuruluşları Borçlanma Senetlerinden Alınan Faizler		98.694.400	
Gelire Bağlı Senetlerden Gelirler		76.465.249	
FAİZ DIŞI GELİRLER			**10.164.186.549**
Fonun Esas Faaliyetlerine Ilişkin Gelirler		7.072.323.446	
Sigorta Primi Gelirleri	6.396.255.891		
- TL Prim Gelirleri	*3.672.175.793*		
- YP Prim Gelirleri	*2.724.080.098*		
Zamanaşımına Uğramış Kıymet Gelirleri	215.431.851		
Para Cezası Gelirleri	411.170.846		
Gecikme Zamları	13.025.861		
Bankacılık Sistemine Girişlerden Alınan Paylar	2.000.000		
Banka Hisse Devirlerinden Alınan Paylar	34.438.997		
Konusu Kalmamış Karşılık İptal Gelirleri		479.161.065	
Takipli Alacaklardan Gelirler		58.459.272	
Elden Çıkarılacak Varlıklar Satış Karları		10.046.808	
Elden Çıkarılan Varlıklar Gelir ve Karları		56.439	
Sermaye Piyasası İşlemleri Karları		52.370	
Evalüasyon Karları		2.043.637.683	
Diğer Kar Payı Gelirleri		33	
Diğer Olağan Gelir ve Karlar		137.531.500	
Olağanüstü Gelirler		362.917.933	
FAİZ DIŞI GİDERLER			**(3.502.355.064)**
Personel Giderleri (-)		(68.597.986)	
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri (-)		(7.049.991)	
Mal ve Hizmet Alım Giderleri (-)		(36.559.418)	
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları (-)	(4.692.016)		
Yolluklar (-)	(96.646)		
Görev Giderleri (-)	(336.452)		
Hizmet Alımları (-)	(28.610.588)		
Temsil ve Tanıtma Giderleri (-)	(55.208)		
Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri (-)	(482.225)		
Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri (-)	(40.654)		
Tedavi ve Cenaze Giderleri (-)	(2.245.629)		
Fonun Esas Faal. İlişkin Al. ve Yat. Değer Düşüklüğü Karşılık Giderleri (-)		(530.747.159)	
Hazineye Aktarılan Nakit Kaynaklar (-)		(33.400.000)	
Elden Çıkarılan Varlıklar Gider ve Zararları (-)		(371.039)	
Amortisman Gideri (-)		(3.210.781)	
Evalüasyon Zararları (-)		(764.052.761)	
Sermaye Piyasası İşlemleri Zararları (-)		(262.676.117)	
Cari Transferler (-)		(7.326.758)	
Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)		(610.980.235)	
Olağanüstü Giderler (-)		(1.177.382.819)	
DÖNEM GELİR - GİDER FARKI			**14.828.979.921**