

**TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU 2019 YILI MALİ
TABLOLARI**

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU
31.12.2019 TARİHLİ BİLANÇOSU (TL)

AKTİF (VARLIKLAR)

| | |
|---|-----------------------|
| DÖNEN VARLIKLAR | 56.339.089.463 |
| HAZIR DEĞERLER | 4.384.108.790 |
| TC Merkez Bankası | 263.698 |
| Yurt İçi Bankalar | 4.383.845.092 |
| MENKUL DEĞERLER | 42.791.121.119 |
| Devlet Borçlanma Senetleri | 41.870.308.604 |
| Kamu Kurum ve Kuruluşları Borçlanma Senetleri | 500.000.000 |
| Gelire Bağlı Senetler | 815.573.000 |
| Menkul Kıymetler Değer Düşüküğü Karşılığı(-) | (394.760.485) |
| HAZIR DEĞERLER VE MENKUL DEĞERLER GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI | 7.444.251.969 |
| Hazır Değerler Gelir Tahakkuk ve Reeskontları | 20.216.645 |
| Menkul Kıymet Faiz Gelir Tahakkukları | 7.424.035.324 |
| FONUN ESAS FAALİYETLERİNE İLİŞKİN KISA VADELİ ALACAKLAR | 2.859.980 |
| Sisteme Giriş Paylarından Alacaklar | 1.500.000 |
| Para Cezalarından Alacaklar | 859.980 |
| DİĞER ALACAKLAR | 59.670.259 |
| Aktiflerin Vadeli Satışından Doğan Alacaklar | 57.956.672 |
| Diğer Çeşitli Alacaklar | 1.713.587 |
| GELECEK AYLARA AİT GİDERLER, GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI | 1.657.557.310 |
| Sigorta Primi Gelir Reeskontları | 1.337.815.586 |
| Diğer Gelir Tahakkuk ve Reeskontları | 319.741.724 |
| DİĞER DÖNEN VARLIKLAR | 20.036 |
| İş Avansları | 20.036 |
| DURAN VARLIKLAR | 5.253.440.108 |
| TAKİPLİ ALACAKLAR | 1.213.414.791 |
| Devralınan Takipteki Alacaklar | 2.607.688.265 |
| Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar | 4.554.172.455 |
| Takipteki Diğer Alacaklar | 29.660.965 |
| Takipteki Alacaklar Karşılığı (-) | (5.978.106.894) |
| UZUN VADELİ KREDİ ALACAKLARI | 2.004.518.663 |
| Bankalara Verilen Sermaye Benzeri Krediler | 1.990.840.000 |
| Diğer Bağlı Ortaklıklara Verilen Krediler | 377.463 |
| Yönetim ve Denetimi Devralınan Şirketlere Verilen Krediler | 13.301.200 |
| FONUN ESAS FAALİYETLERİNE İLİŞKİN UZUN VADELİ ALACAKLAR | 70.110 |
| İflas Masasından Alacaklar | 11.449.260.245 |
| İflas Masasından Alacaklar Karşılığı (-) | (11.449.190.135) |
| MALİ DURAN VARLIKLAR | 572.845.120 |
| Bağlı Ortaklıklar | 572.845.101 |
| Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerler | 60.819 |
| Mali Duran Varlıklar Değer Düşüküğü Karşılığı (-) | (60.800) |
| MADDİ DURAN VARLIKLAR | 6.671.991 |
| Menkuller | 10.087.256 |
| Gayrimaddi Haklar | 21.221.994 |
| Birikmiş Amortismanlar (-) | (24.637.259) |
| ELDEN ÇIKARILACAK VARLIKLAR | 1.284.597.976 |
| Elden Çıkarılacak Bağlı Ortaklık Bankalar | 201.167.622 |
| Elden Çıkarılacak İştirakler | 9.021.321 |
| Elden Çıkarılacak Diğer Bağlı Ortaklıklar | 215.800.810 |
| Elden Çıkarılacak Maddi Duran Varlıklar | 893.005.232 |
| Zamanaşımına Uğrayan Kıymetler | 191.513 |
| Elden Çıkarılacak Varlıklar Değer Düşüküğü 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 | 10.431.222.063 |
| Bağlı Ortaklık Bankalara Verilen İhtiyatlar Karşılığı (-) | (10.431.222.063) |
| DİĞER AKTİFLER | 171.145.454 |
| AKTİF TOPLAMI | 61.592.529.571 |

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU**31.12.2019 TARİHLİ BİLANÇOSU (TL)****PASİF (KAYNAKLAR)**

| | |
|---|-----------------------|
| KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR | 6.898.339.659 |
| MAHSUP EDİLMİYİ BEKLEYEN VE EMANET TAHSİLATLAR | 6.883.947.298 |
| Emanet Tahsilatlar | 105.797.159 |
| Mahsup Edilmeyi Bekleyen Tahsilatlar | 6.312.174.056 |
| Blokeli Hesaplar | 465.976.083 |
| KISA VADELİ BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI | 617.670 |
| Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı | 617.670 |
| GELİCEK AYLARA AİT GELİRLER, GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI | 4.390.181 |
| Gelecek Aylara Ait Gelirler | 126 |
| Diğer Gider Tahakkuk ve Reeskontları | 4.390.055 |
| ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR | 1.755.266 |
| Ödenecek Vergi ve Fonlar | 1.591.859 |
| Ödenecek Sosyal Güvenlik Primleri | 163.407 |
| DİĞER KISA VADELİ BORÇLAR | 7.312.790 |
| Bankalara İade Olunacak Paralar | 6.790 |
| Personel Borçları | 132.241 |
| Maliye Bakanlığı'na Devredilecek Paralar | 358.340 |
| Diğer Çeşitli Borçlar | 6.815.419 |
| DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR | 316.454 |
| Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar | 316.454 |
| UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR | 2.309.486.856 |
| UZUN VADELİ BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI | 85.511.132 |
| Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı | 35.511.132 |
| GELİCEK YILLARA AİT GELİRLER, GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI | 716.738.550 |
| Gelecek Yıllara Ait Gelirler | 4.661 |
| Diğer Gider Tahakkuk ve Reeskontları | 716.728.889 |
| TAHSİL EDİLMEMİŞ YENİDEN ÖDEME PLANI GELİRLERİ | 1.545.997.619 |
| DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR | 11.244.555 |
| Gelecek Yıllarda Tahsil Edilecek Gelirler | 11.244.555 |
| OZKAYNAKLAR | 52.384.703.056 |
| BİRİKMİŞ FONLAR | 87.048.664.885 |
| Bankalar Tasfiye Fonu Birikimleri | 2.939 |
| Güvence Fonu Birikimleri | 69.713.294 |
| Geçmiş Yıllar Gelir-Gider Farkı | 36.978.948.652 |
| DÖNEM GELİR - GİDER FARKI | 15.336.038.171 |
| Dönem Gelir - Gider Farkı | 15.336.038.171 |

PASİF TOPLAMI 61.592.529.571**NAZIM HESAPLAR****961.426.743.441****BİLANÇO DİPNOTU:**

- 1) Fon bilançosunda yer alan menkul kıymetler TMSF Muhasebe Yönergesinde belirtilen esaslar çerçevesinde değerlendirilmiştir. 31.12.2019 tarihi itibarıyla portföyde yer alan Devlet İç Borçlanma Senetleri ve Gelire Bağlı Senetler Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankasının Resmî 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 Satış Adı Altında Toplanan Tutarların Ödenmesi Hakkında Karar" uyarınca söz konusu tutarların ödenmesinde kullanılmak üzere ihraç edilen DİBS'ler; faiz ödemesiz, nama yazılı ve ikincil piyasada alım satımına 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 geçmesi halinde %25 oranında, 180 gün geçmesi halinde ise %100 oranında karşılığa tabi tutulmaktadır. Fonun devir ve teslim 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 Müfessir 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 hesaplarında ayrıca takip edilmektedir.
- 7) Bilançoda 31.12.2019 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 93.292.116.438,83 YTL tutarındaki alacağı 23.07.2008 tarihi itibarıyla terk edilmiştir.

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU
01.01.2019-31.12.2019 DÖNEMİ GELİR TABLOSU (TL)

FAİZ GELİRLERİ

7.575.777.779

| | |
|--|---------------|
| Diğer Banka Mevduatlarından Alınan Faizler | 227.503.119 |
| Katılım Bankalarından Alınan Kar Payları | 38.625.776 |
| DBS'lerden Alınan Faizler | 7.067.105.029 |
| Kamu Kurum ve Kuruluşları Borçlanma Senetlerinden Alınan Faizler | 133.289.400 |
| Gelire Bağlı Senetlerden Gelirler | 103.331.222 |
| Ters Repo Faiz Gelirleri | 5.923.233 |

FAİZ DIŞI GELİRLER

10.052.782.218

| | |
|--|---------------|
| Fonun Esas Faaliyetlerine İlişkin Gelirler | 4.600.569.987 |
| Sigorta Primi Gelirleri | 4.402.249.033 |
| - TL Prim Gelirleri | 2.735.577.249 |
| - YP Prim Gelirleri | 1.666.671.784 |
| Zamanaşımına Uğramuş Kıymet Gelirleri | 149.984.625 |
| Para Cezası Gelirleri | 9.016.792 |
| Gecikme Zamları | 1.208.278 |
| Bankacılık Sistemine Girişlerden Alınan Paylar | 5.000.000 |
| Banka Hisse Devirlerinden Alınan Paylar | 33.111.259 |
| Konusu Kalmamış Karşılık İptal Gelirleri | 2.588.113.108 |
| Takipli Alacaklardan Gelirler | 720.330.599 |
| Elden Çıkarılan Varlıklar Gelir ve Karları | 131.357 |
| Sermaye Piyasası İşlemleri Karları | 26.970.292 |
| Değerleme Karları | 1.738.664.427 |
| Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 218.486.673 |
| Olağanüstü Gelirler | 159.515.775 |

FAİZ DIŞI GİDERLER

(2.292.521.826)

| | |
|---|-----------------|
| Personel Giderleri (-) | (61.304.562) |
| Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri (-) | (6.162.436) |
| Mal ve Hizmet Alım Giderleri (-) | (32.408.362) |
| Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları (-) | (4.036.363) |
| Yolluklar (-) | (573.669) |
| Görev Giderleri (-) | (131.482) |
| Hizmet Alımları (-) | (22.905.885) |
| Temsil ve Tanıtma Giderleri (-) | (1.896.483) |
| Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri (-) | (228.506) |
| Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri (-) | (519) |
| Tedavi ve Cenaze Giderleri (-) | (2.635.455) |
| Fonun Esas Faal. İlişkin Al. ve Yat. Değer Düşüklüğü Karşılık Giderleri (-) | (6.255.181) |
| Diğer Karşılık Giderleri (-) | (5.372.902) |
| Hazineye Aktarılan Nakit Kaynaklar (-) | (209.774.595) |
| Elden Çıkarılan Varlıklar Gider ve Zararları (-) | (12.528.665) |
| Amortisman Gideri (-) | (3.288.703) |
| Değerleme Zararları (-) | (427.041.910) |
| Sermaye Piyasası İşlemleri Zararları (-) | (105.239.778) |
| Cari Transferler (-) | (6.092.165) |
| Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-) | (1.073.875.598) |
| Olağanüstü Giderler (-) | (343.176.969) |

DÖNEM GELİR - GİDER FARKI

15.336.038.171