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 Düşüklüğü 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	**2.359.980**
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**
TAKIPLI 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 Düşüklüğü 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 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	10.431.222.063
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 EDİLMEYİ 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
GELECEK 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
Personele Borçlar	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	**35.511.132**
Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı	35.511.132
GELECEK YILLARA AİT GELİRLER,GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI	**716.733.550**
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
ÖZKAYNAKLAR	**52.384.703.056**
BİRİKMİŞ FONLAR	**37.048.664.885**
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 değerlenmiştir. 31.12.2019 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 geçikmesi halinde %25 oranında, 180 gün geçikmesi 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 31.12.2019 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 93.292.116.458,83 YTL tutarındaki alacağı 23.07.2008 tarihi itibarıyla terkin 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 Uğramış 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	
Evalüasyon 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)	
Evalüasyon 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**