TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU MALİ TABLOLARI

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU
31.12.2021 TARİHLİ BİLANÇOSU (TL)

AKTİF (VARLIKLAR)

DÖNEN VARLIKLAR	**97.573.525.611**
HAZIR DEĞERLER	**11.857.307.441**
TC Merkez Bankası	394
Yurt İçi Bankalar	11.857.307.047
MENKUL DEĞERLER	**70.299.222.388**
Devlet Borçlanma Senetleri	74.264.771.061
Kamu Kurum ve Kuruluşları Borçlanma Senetleri	500.000.000
Gelire Bağlı Senetler	1.687.075.000
Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı(-)	(6.152.623.673)
HAZIR DEĞERLER VE MENKUL DEĞERLER GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI	**13.041.652.727**
Hazır Değerler Gelir Tahakkuk ve Reeskontları	59.257.754
Menkul Kıymet Faiz Gelir Tahakkukları	12.982.394.973
FONUN ESAS FAALİYETLERİNE İLİŞKİN KISA VADELİ ALACAKLAR	**25.456.048**
Sisteme Giriş Paylarından Alacaklar	1.999.991
Para Cezalarından Alacaklar	8.251.365
Banka Hisse Devirlerinden Alacaklar	15.204.692
DİĞER ALACAKLAR	**62.278.772**
Aktiflerin Vadeli Satışından Doğan Alacaklar	57.956.672
Diğer Çeşitli Alacaklar	4.322.100
GELECEK AYLARA AİT GİDERLER, GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI	**2.287.586.408**
Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar Faiz Gelir Tahakkukları	127.287.934
Sigorta Primi Gelir Reeskontları	2.081.270.139
Diğer Gelir Tahakkuk ve Reeskontları	79.028.335
DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	**21.827**
İş Avansları	21.827
DURAN VARLIKLAR	**9.891.774.446**
TAKİPLİ ALACAKLAR	**2.983.306.845**
Devralınan Takipteki Alacaklar	4.058.893.116
Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar	7.124.617.315
Takipteki Diğer Alacaklar	47.884.808
Takipteki Alacaklar Karşılığı (-)	(8.248.088.394)
UZUN VADELİ KREDİ ALACAKLARI	**3.428.042.063**
Bankalara Verilen Sermaye Benzeri Krediler	3.398.300.000
Diğer Bağlı Ortaklıklara Verilen Krediler	377.463
Yönetim ve Denetimi Devralınan Şirketlere Verilen Krediler	29.364.600
FONUN ESAS FAALİYETLERİNE İLİŞKİN UZUN VADELİ ALACAKLAR	**236.245**
İflas Masasından Alacaklar	11.424.737.459
İflas Masasından Alacaklar Karşılığı (-)	(11.424.501.214)
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	**8.861.688**
Menkuller	11.633.852
Gayrimaddi Haklar	28.520.075
Birikmiş Amortismanlar (-)	(31.292.239)
ELDEN ÇIKARILACAK VARLIKLAR	**2.132.555.828**
Elden Çıkarılacak Bağlı Ortaklık Bankalar	201.167.622
Elden Çıkarılacak İştirakler	16.535.272
Elden Çıkarılacak Diğer Bağlı Ortaklıklar	215.800.809
Elden Çıkarılacak Maddi Duran Varlıklar	1.733.449.049
Zamanaşımına Uğrayan Kıymetler	191.598
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	10.264.410.054
Bağlı Ortaklık Bankalara Verilen İhtiyatlar Karşılığı (-)	(10.264.410.054)
DİĞER AKTİFLER	**765.750.654**
AKTİF TOPLAMI	**107.465.300.057**

PASİF (KAYNAKLAR)

KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	**14.535.174.948**
MAHSUP EDİLMEYİ BEKLEYEN VE EMANET TAHSİLATLAR	**14.508.347.821**
Emanet Tahsilatlar	304.889.302
Mahsup Edilmeyi Bekleyen Tahsilatlar	12.954.898.916
Blokeli Hesaplar	1.248.559.603
KISA VADELİ BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	**1.597.627**
Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı	1.597.627
GELECEK AYLARA AİT GELİRLER,GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI	**4.245.385**
Gelecek Aylara Ait Gelirler	53.345
Diğer Gider Tahakkuk ve Reeskontları	4.192.040
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	**4.706.790**
Ödenecek Vergi ve Fonlar	4.490.284
Ödenecek Sosyal Güvenlik Primleri	216.506
DİĞER KISA VADELİ BORÇLAR	**16.009.473**
Bankalara İade Olunacak Paralar	14.990
Personele Borçlar	17.040
Maliye Bakanlığı'na Devredilecek Paralar	1.453.285
Diğer Çeşitli Borçlar	14.524.158
DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	**267.852**
Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar	267.852
UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	**5.688.677.637**

UZUN VADELİ BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	**44.777.221**
Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı	44.777.221
GELECEK YILLARA AİT GELİRLER,GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI	**1.291.404.452**
Gelecek Yıllara Ait Gelirler	158.905
Diğer Gider Tahakkuk ve Reeskontları	1.291.245.547
TAHSİL EDİLMEMİŞ YENİDEN ÖDEME PLANI GELİRLERİ	**4.340.419.630**
DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	**12.076.334**
Gelecek Yıllarda Tahsil Edilecek Gelirler	12.076.334
ÖZKAYNAKLAR	**87.241.447.472**
BİRİKMİŞ FONLAR	**67.213.682.978**
Bankalar Tasfiye Fonu Birikimleri	2.939
Güvence Fonu Birikimleri	69.713.294
Geçmiş Yıllar Gelir-Gider Farkı	67.143.966.745
YENİDEN DEĞERLEME ARTIŞLARI	**591.044.642**
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları	591.044.642
DÖNEM GELİR - GİDER FARKI	**19.436.719.852**
Dönem Gelir - Gider Farkı	19.436.719.852
PASİF TOPLAMI	**107.465.300.057**
NAZIM HESAPLAR	**1.618.058.348.779**

BİLANÇO DİPNOTU:

1) Fon bilançosunda yer alan menkul kıymetler TMSF Muhasebe Yönergesinde belirtilen esaslar çerçevesinde değerlenmiştir. 31.12.2021 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 31.12.2021 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
31.12.2021 TARİHLİ GELİR TABLOSU (TL)

FAİZ GELİRLERİ			**12.737.736.937**
Diğer Banka Mevduatlarından Alınan Faizler		886.156.289	
Katılım Bankalarından Alınan Kar Payları		85.341.900	
DBS'lerden Alınan Faizler		11.701.138.318	
Kamu Kurum ve Kuruluşları Borçlanma Senetlerinden Alınan Faizler		17.534.400	
Gelire Bağlı Senetlerden Gelirler		47.566.030	
FAİZ GİDERLERİ			**-**
FAİZ DIŞI GELİRLER			**15.149.056.608**
Fonun Esas Faaliyetlerine İlişkin Gelirler		8.077.650.230	
Sigorta Primi Gelirleri	7.871.006.205		
- TL Prim Gelirleri	*4.140.229.711*		
- YP Prim Gelirleri	*3.730.776.494*		
Zamanaşımına Uğramış Kıymet Gelirleri	140.253.977		
Para Cezası Gelirleri	44.160.373		
Gecikme Zamları	3.902.983		
Bankacılık Sistemine Girişlerden Alınan Paylar	2.000.000		
Banka Hisse Devirlerinden Alınan Paylar	16.326.692		
Konusu Kalmamış Karşılık İptal Gelirleri		104.235.451	
Takipli Alacaklardan Gelirler		197.733.350	
Elden Çıkarılacak Varlıklar Satış Karları		16.232.142	
Elden Çıkarılan Varlıklar Gelir ve Karları		78.903	
Sermaye Piyasası İşlemleri Karları		25.599	
Evalüasyon Karları		4.654.636.817	
Diğer Kar Payı Gelirleri		145	
Diğer Olağan Gelir ve Karlar		284.478.075	
Olağanüstü Gelirler		1.813.985.896	
FAİZ DIŞI GİDERLER			**(8.450.073.693)**
Personel Giderleri (-)		(79.767.559)	
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri (-)		(8.281.204)	
Mal ve Hizmet Alım Giderleri (-)		(43.566.565)	
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları (-)	(5.549.125)		
Yolluklar (-)	(141.761)		
Görev Giderleri (-)	(353.980)		

Hizmet Alımları (-)	(33.665.835)	
Temsil ve Tanıtma Giderleri (-)	(37.741)	
Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri (-)	(412.923)	
Tedavi ve Cenaze Giderleri (-)	(3.405.200)	
Fonun Esas Faal. İlişkin Al. ve Yat. Değer Düşüklüğü Karşılık Giderleri (-)		(5.595.735.055)
Hazineye Aktarılan Nakit Kaynaklar (-)		(65.600.000)
Elden Çıkarılan Varlıklar Gider ve Zararları (-)		(674.168)
Amortisman Gideri (-)		(3.849.094)
Evalüasyon Zararları (-)		(560.093.290)
Sermaye Piyasası İşlemleri Zararları (-)		(184.652.316)
Cari Transferler (-)		(8.611.966)
Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)		(1.234.857.658)
Olağanüstü Giderler (-)		(664.384.818)
DÖNEM GELİR - GİDER FARKI		**19.436.719.852**