

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU
31.03.2019 TARİHLİ BİLANÇOSU (TL)

AKTİF (VARLIKLAR)

DÖNEN VARLIKLAR

43.393.626.020

HAZIR DEĞERLER

2.970.355.999

TC Merkez Bankası
Yurt İçi Bankalar

9.466
2.970.346.533

MENKUL DEĞERLER

34.383.563.228

Devlet Borçlanma Senetleri
Kamu Kurum ve Kuruluşları Borçlanma Senetleri
Gelire Bağlı Senetler
Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı(-)

36.624.330.529
500.000.000
687.961.000
(3.428.728.301)

HAZIR DEĞERLER VE MENKUL DEĞERLER GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI

4.268.657.644

Hazır Değerler Gelir Tahakkuk ve Reeskontları
Menkul Kıymet Faiz Gelir Tahakkukları

21.219.740
4.247.437.904

FONUN ESAS FAALİYETLERİNE İLİŞKİN KISA VADELİ ALACAKLAR

2.875.125

Sisteme Giriş Paylarından Alacaklar
Para Cezalarından Alacaklar

2.250.000
625.125

DİĞER ALACAKLAR

682.502.177

Aktiflerin Vadeli Satışından Doğan Alacaklar
Diğer Çeşitli Alacaklar

80.909.172
601.593.005

GELECEK AYLARA AİT GİDERLER, GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI

1.085.627.743

Gelecek Aylara Ait Giderler
Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar Faiz Gelir Tahakkukları
Sigorta Primi Gelir Reeskontları
Diğer Gelir Tahakkuk ve Reeskontları

1.125.845
4.468.141
827.023.605
253.010.152

DİĞER DÖNEN VARLIKLAR

44.104

İş Avansları

44.104

DURAN VARLIKLAR

5.018.319.026

TAKİPLİ ALACAKLAR

1.163.249.900

Devralınan Takipteki Alacaklar
Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar
Takipteki Diğer Alacaklar
Takipteki Alacaklar Karşılığı (-)

2.520.128.364
4.267.892.139
28.303.471
(5.653.074.074)

UZUN VADELİ KREDİ ALACAKLARI

1.924.504.463

Bankalara Verilen Sermaye Benzeri Krediler
Diğer Bağlı Ortaklıklara Verilen Krediler
Yönetim ve Denetimi Devralınan Şirketlere Verilen Krediler

1.911.260.000
777.463
12.467.000

FONUN ESAS FAALİYETLERİNE İLİŞKİN UZUN VADELİ ALACAKLAR

67.000

İflas Masasından Alacaklar
İflas Masasından Alacaklar Karşılığı (-)

11.451.110.803
(11.451.043.803)

MALİ DURAN VARLIKLAR

572.845.120

Bağlı Ortaklıklar
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerler
Mali Duran Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)

572.845.101
60.819
(60.800)

MADDİ DURAN VARLIKLAR

6.432.439

Menkuller
Gayrimaddi Haklar
Birikmiş Amortismanlar (-)

9.034.243
18.810.366
(21.412.170)

ELDEN ÇIKARILACAK VARLIKLAR

1.283.864.550

Elden Çıkarılacak Bağlı Ortaklık Bankalar
Elden Çıkarılacak İştirakler
Elden Çıkarılacak Diğer Bağlı Ortaklıklar
Elden Çıkarılacak Maddi Duran Varlıklar
Zamanaşımına Uğrayan Kıymetler
Elden Çıkarılacak Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)

201.167.622
8.583.631
215.800.810
892.741.238
159.771
(34.588.522)

GÖREV ZARARI HESAPLARI

176.003

Tasfiye Halindeki Bağlı Ortaklık ve İştirakler
Tasfiye Halindeki Bağlı Ortaklık ve İştirakler Karşılığı (-)
Bağlı Ortaklık Bankalara Verilen İhtiyatlar
Bağlı Ortaklık Bankalara Verilen İhtiyatlar Karşılığı (-)

16.907.984
(16.731.981)
10.584.896.657
(10.584.896.657)

DİĞER AKTİFLER

67.179.551

AKTİF TOPLAMI

48.411.945.046

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU
31.03.2019 TARİHLİ BİLANÇOSU (TL)

PASİF (KAYNAKLAR)

KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

6.596.952.046

MAHSUP EDİLMİYİ BEKLEYEN VE EMANET TAHSİLATLAR

6.584.171.779

Emanet Tahsilatlar	96.357.519
Mahsup Edilmeyi Bekleyen Tahsilatlar	6.086.417.011
Blokeli Hesaplar	401.397.249

KISA VADELİ BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI

366.253

Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı	366.253
---	---------

GELECEK AYLARA AIT GELİRLER,GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI

2.516.005

Diğer Gider Tahakkuk ve Reeskontları	2.516.005
--------------------------------------	-----------

ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR

2.520.795

Ödenecek Vergi ve Fonlar	2.177.973
Ödenecek Sosyal Güvenlik Primleri	342.822

DİĞER KISA VADELİ BORÇLAR

7.134.410

Bankalara İade Olunacak Paralar	6.364
Personele Borçlar	17.354
Maliye Bakanlığı'na Devredilecek Paralar	83.299
Diğer Çeşitli Borçlar	7.027.393

DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

242.804

Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar	242.804
---------------------------------	---------

UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

1.928.588.758

UZUN VADELİ BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI

31.984.500

Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı	31.984.500
---	------------

GELECEK YILLARA AIT GELİRLER,GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI

416.500.972

Gelecek Yıllara Ait Gelirler	4.661
Diğer Gider Tahakkuk ve Reeskontları	416.496.311

TAHSİL EDİLMEMİŞ YENİDEN ÖDEME PLANI GELİRLERİ

1.445.945.175

DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

34.158.111

Gelecek Yıllarda Tahsil Edilecek Gelirler	34.158.111
---	------------

ÖZKAYNAKLAR

39.886.404.242

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

2.837.739.357

Dönem Gelir - Gider Farkı	2.837.739.357
---------------------------	---------------

PASİF TOPLAMI 48.411.945.046

NAZİM HESAPLAR

767.117.994.936

BİLANÇO DİPNOTU:

- 1) Fon bilançosunda yer alan menkul kıymetler TMSF Muhasebe Yönergesinde belirtilen esaslar çerçevesinde değerlendirilmiştir. 29.03.2019 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 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 Bağlı 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 olmuş 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 29.03.2019 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.