

TAKASBANK

Geçmişten aldığımız güç ve güvenle
geleceğe koşuyoruz

2011 FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

GENEL BİLGİLER

- 4 Kısaca Takasbank
- 6 Vizyon, Misyon ve Kurumsal Değerler
- 9 Özet Finansal Bilgiler
- 9 2011 Yılı İçinde Ana Sözleşme'de Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri
- 9 Ortaklık Yapısı, Sermaye ve Ortaklık Yapısında Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler, Nitelikli Paya Sahip Gerçek veya Tüzel Kişilerin Unvanları ve Payları
- 9 Sermayenin %10'undan Fazlasına Sahip Olan Gerçek veya Tüzel Kişilerin Unvanları ve Payları
- 9 Banka'nın Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri, Denetim Kurulu Üyeleri ile Genel Müdür ve Yardımcılarının Varsa Banka'da Sahip Oldukları Paylara İlişkin Açıklamalar
- 12 Yönetim Kurulu Başkanı'nın Mesajı
- 16 Genel Müdür'ün Mesajı
- 22 2011 Yılı Faaliyetleri

YÖNETİM VE KURUMSAL YÖNETİM UYGULAMALARI

- 66 Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri, Denetim Komitesi Üyeleri
- 68 Genel Müdür ve Genel Müdür Yardımcıları, İç Sistemler Kapsamındaki Birimlerin Yöneticileri, Denetim Kurulu Üyeleri
- 71 Kredi Komitesi ve Denetim Komitesi'nde Görev Alan Başkan ve Üyelerin Ad ve Soyadları ile Asli Görevleri Hakkında Bilgiler
- 71 Yönetim Kurulu, Kredi Komitesi ve Denetim Komitesi'nin Faaliyetleri ve Üyelerinin Hesap Dönemi İçinde Yapılan Toplantılara Katılımları
- 72 Yönetim Kadrosu
- 74 İnsan Kaynakları Uygulamaları
- 76 Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu ile Yaptığı İşlemler
- 77 Destek Hizmeti Alınan Faaliyet Konuları ve Hizmetin Alındığı Kişi ve Kuruluşlar
- 78 Özet Yönetim Kurulu Raporu
- 79 Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun Uygunluk Görüşü

FİNANSAL BİLGİLER VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER

- 82 Denetleme Kurulu Raporu
- 83 Denetim Komitesi'nin İç Kontrol, İç Denetim ve Risk Yönetim Sistemlerinin İşleyişine İlişkin Değerlendirmeleri ve Hesap Dönemi İçerisindeki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler
- 85 Bağımsız Denetim Raporu
- 86 İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin 31 Aralık 2011 Tarihi İtibarıyla Hazırlanan Yılsonu Konsolide Olmayan Finansal Raporu
- 163 Mali Durum, Kârlılık ve Borç Ödeme Gücüne İlişkin Değerlendirme
- 164 Risk Türleri İtibarıyla Uygulanan Risk Yönetimi Politikalarına İlişkin Bilgiler
- 166 Derecelendirme Kuruluşlarının Verdikleri Notlar
- 167 Beş Yıllık Özet Finansal Bilgiler

YENİ DÖNEMİN EŞİĞİNDE

Uluslararası sermaye hareketlerinin hızlandığı ve dünya ekonomisinin yeniden şekillendiği bir dönemde Takasbank, stratejik bir hamle gerçekleştirerek ufkunu genişleten yeni bir vizyon belirledi.

Uluslararası etkinliğini artırmayı amaçlayan Takasbank, Orta Doğu, Balkanlar ve Doğu Avrupa bölgelerinde söz sahibi bir takas kurumu olma hedefine yönelik olarak ayrıntılı bir yol haritası hazırladı.

Türkiye sermaye piyasaları işlemlerinin takasını uzun yıllardır başarıyla gerçekleştiren, tarafsızlık, şeffaflık ve güvenilirlik ilkelerinden asla ödün vermeyen Takasbank, bu vasıflarını koruyup geliştirerek uluslararası piyasalarda da başarılı olacağına inanıyor.

Başlattığı atılımı geçmişin güçlü temelleri üzerine inşa eden Takasbank, kuruma bu saygın kimliğini kazandıran tüm çalışan ve yöneticilerine teşekkür etmeyi borç biliyor.



ULUSLARARASI REKABET

HAZIRLIKLARIMIZ SÜRÜYOR



Kurulduđu 1994 yılından bugüne kadar işini en iyi şekilde yaparak herkesin güvenini kazanan Takasbank, uluslararası rekabet ortamına hazırlanıyor. Türk sermaye piyasasında edindiği deneyimle, uluslararası arenadaki etkinliğini artırmayı stratejik öncelik olarak belirleyen Takasbank, Orta Doğu, Balkanlar ve Doğu Avrupa bölgelerindeki organize piyasalara hizmet vermeyi amaçlıyor.

Ürünlerimizde, üretimimizde...

KISACA TAKASBANK

Türkiye’de ve çevre ülkelerde sermaye piyasalarının gelişimine yenilikçi çözümlerle katkı sunan Takasbank, **güvenilirliği ve verimliliği** en üst seviyeye taşıyan projeleriyle örnek uygulamalar oluşturmaktadır.

GELECEĞE YATIRIM YAPAN TAKASBANK BÜYÜYOR.

Türkiye sermaye piyasalarına yönelik çeşitli hizmetler sunan Takasbank’ın temel işlevi, İMKB’de gerçekleştirilen alım satım işlemlerinden doğan menkul kıymetlerin teslimi ve bedellerinin ödenmesine ilişkin taahhütlerle ilgili takas işlemlerini yürütmektir. Ülkemizde menkul kıymet alım ve satım işlemlerinin takası 1988 yılına kadar aracılar tarafından gerçekleştirilmiştir. 1988 ile 1992 yılları arasında İMKB bünyesinde kurulan bir müdürlük tarafından sürdürülen takas ve saklama işlemleri, 1992 yılında İMKB ve üyelerinin ortaklığıyla kurulan İMKB Takas ve Saklama A.Ş.’ye devredilmiştir. 2 Ocak 1996 tarihi itibarıyla, İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş. olarak yenilenen unvanıyla hizmet vermeye devam eden Takasbank, bu tarihten itibaren bir sektör bankasına dönüşmüştür. 16 yıla ulaşan deneyimiyle sermaye piyasalarına yön veren Takasbank, üstün hizmet kalitesi ve müşterileri nezdinde kazandığı güven ve itibarla büyümesini sürdürmektedir. Türkiye’de ve çevre ülkelerde sermaye piyasalarının gelişimine yenilikçi çözümlerle katkı sunan Takasbank, güvenilirliği ve verimliliği en üst seviyeye taşıyan projeleriyle örnek uygulamalar oluşturmaktadır. Bulunduğu bölge açısından sektörün öncü bankalarından biri olan Takasbank, piyasalar arasındaki koordinasyonun sağlanmasına da destek olmaktadır.

Kuruluşundan bu yana finans sektörünün gerekliliklerine uygun olarak ürün ve hizmetlerini küresel düzeyde geliştiren Takasbank, güçlü sermaye yapısı, deneyimli insan kaynağı ve kesintisiz olarak sürdürdüğü yatırımlarla birçok yeniliğin öncüsü olmuştur:

- 2005 yılında, İMKB'de işlem gören hisse senetlerinin kaydileştirilmesi amacıyla kurulan Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun (MKK) kurucu ortakları arasında yer almış ve altyapı çalışmalarını üstlenmiştir.
- Şubat 2005'te kurulan Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası (VOB) kapsamında takas ve teminatlandırma işlemleri, Takasbank bünyesindeki VOB Takas Merkezi tarafından gerçekleştirilmektedir.
- Yatırım fonları ve ortaklıklarının portföy varlıklarını izlemektedir.
- Kurduğu ve işlettiği alt ödeme sistemleri kapsamında, Türkiye sermaye piyasalarını ulusal ve uluslararası ödeme sistemleriyle buluşturmuştur.
- Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi kapsamındaki bireysel emeklilik fon varlıklarının saklanması, takası ve emeklilik fon paylarının bireysel emeklilik katılımcıları adına saklanması işlemlerini yerine getirmektedir.
- Para piyasası ve bankacılık hizmetleriyle aracı kuruluşlar arasındaki para transferlerinin şeffaf, hızlı ve güvenilir bir ortamda yapılmasını sağlamakta; kısa vadeli nakit kredi olanağı sunmaktadır.
- Gelişme potansiyeliyle dikkatleri üzerine çeken Türkiye sermaye piyasalarını, başta Ulusal Numaralandırma Kuruluşları Birliği (ANNA) olmak üzere çeşitli uluslararası organizasyonlarda temsil etmektedir.

TAKASBANK BÖLGENİN FİNANS REHBERİ OLARAK ETKİNLİĞİNİ ARTIRIYOR.

Türkiye sermaye piyasalarının merkez bankası Takasbank, son yıllarda gösterdiği başarılı performansla ülke sınırlarını aşarak, bölge ülkelerine ulaşmıştır. Türkiye ve çevresindeki ülkelerin piyasa katılımcılarına rehberlik eden Takasbank, finans piyasaları açısından bir başvuru merkezi haline gelmiştir. Uluslararası standartlarda ve yüksek kalitede hizmet sunmak önceliğiyle hareket eden Takasbank, uzmanlığını ve rekabet gücünü her geçen gün artırmaktadır. Takasbank uluslararası merkezi takas ve saklama kuruluşlarıyla kurduğu muhabirlik ağı sayesinde, yurt dışı piyasalarda gerçekleştirilen yabancı menkul kıymetlerin takas ve saklama işleminde yurt dışı muhabirlik hizmeti vermektedir. Balkan ülkeleri, Türkî Cumhuriyetler ve diğer bölge ülkelerinin ilgili kurumlarıyla güçlü bir bilgi ve deneyim paylaşımı ilişkisi içinde olan Takasbank, finans piyasalarının uluslararası oyuncularından biri olma hedefi konusunda önemli bir mesafe kat etmiştir. Tüm sosyal paydaşları için değer yaratma sorumluluğu ve bilinciyle hareket eden Takasbank, uluslararası sermaye kuruluşlarıyla yakın işbirliği içinde, hissedarlarının, yurt içi ve yurt dışındaki müşterilerinin ve çalışanlarının memnuniyetini ön planda tutmaktadır.

ESNEK YAPILANMA TAKASBANK'A HIZLI UYUM KABİLİYETİ SAĞLIYOR.

Takasbank, esnek biçimde tasarlanmış sistem altyapısı sayesinde, dünya çapında çeşitli kurum ve sistemlerle birlikte çalışan, geniş bir pazar ağında hizmet veren, her türlü takas ve saklama hizmetini standart bir yapı içinde sunan, kurumsal ve hukuki bir çerçeveye sahiptir. Bu yapı sayesinde, gerek yurt içindeki gerekse yurt dışındaki yatırımcıların piyasayla ilgili

ihtiyaçlarına hızla cevap verebilmekte ve yatırımcı memnuniyetini en üst seviyeye taşıyabilmektedir. Sürekli gelişim ilkesiyle faaliyetlerine ve stratejisine yön veren Takasbank, küresel ekonominin gereklerini yerine getirme konusunda bölge ülkelerinin de takdirini kazanan başarılı çalışmalara imza atmıştır.

KÜRESEL FİNANS PİYASALARINDAKİ GELİŞMELER DOĞRULTUSUNDA SÜRECİ YAKINDAN TAKİP EDEN TAKASBANK, ULUSLARARASI SİSTEM ALTYAPISINI HER GEÇEN GÜN BİRAZ DAHA GELİŞTİRİYOR.

Takasbank, uluslararası bir takas ve saklama kuruluşu olma hedefi doğrultusunda, çeşitli ülkelerdeki takas ve saklama altyapıları ve uygulamalarının yanı sıra uluslararası standartlarla ilgili sürekli analizler yapmaktadır. Hedefleri doğrultusunda takas ve saklama altyapısının geliştirilmesine paralel olarak, teknik altyapı değişiklikleri, uluslararası standartlara ilişkin sistem iyileştirmeleri, operasyon altyapısı geliştirmeleri ve genişletilmiş hizmet ağının hayata geçirilmesi gibi hususlar da faaliyet alanına dahil edilmektedir.

KURUMSAL DEĞERLERİ ÜZERİNDE YÜKSELEN TAKASBANK, YENİLİKÇİ ÇÖZÜMLERİYLE MÜŞTERİSİNİN BEKLENTİLERİNİ AŞIYOR.

Takasbank, uzmanlık, şeffaflık, hesap verebilirlik, tarafsızlık ve güvenilirlik gibi ön planda tuttuğu kurumsal değerlerle, gerek yurt içindeki gerekse yurt dışındaki yatırımcıların güvenini ve itibarını kazanmıştır. Takasbank, kurumsal gelişimini içselleştirdiği kurumsal değerlerinden ödün vermeksizin sürdürmektedir. Sürekli analizleriyle yenilikçi çözümler geliştiren Takasbank, müşterilerinin beklentilerini aşan bir performans sergilemekte ve bölgesinde örnek alınan en iyi uygulamalara imza atmaktadır.

Vizyon ve Misyonumuzdan güç alarak...

VİZYON

Sermaye piyasasının Merkez Bankası olarak anılan, piyasalarda gerçekleştirilen tüm işlemlerin takasını tam otomasyon standartlarında ve merkezi takas tarafı olarak gerçekleştiren, kurumsal saklama ve ilgili bankacılık hizmetlerini uluslararası piyasalara taşımış, ürün, hizmet ve uygulamaları referans kabul edilen, rekabet gücü yüksek, kurumsal yönetim ilkelerini benimsemiş, mali yapısı güçlü, uluslararası bir takas kurumu olmaktadır.

Takasbank, ülkemiz sermaye piyasalarının rekabet gücünü artırmayı ilke edinmiş ve bu çerçevede; piyasa katılımcılarının nakit ve menkul kıymet finansman ihtiyaçlarını, kurduğu piyasa ve kredi mekanizmalarıyla etkin bir şekilde karşılayan, kurduğu ve işlettiği alt ödeme sistemleri ile sermaye piyasalarımızı ulusal ve uluslararası ödeme sistemlerine ulaştıran, etkin bir teminat ve risk yönetim sistemi geliştirerek piyasaların risk yönetim yapısının güçlendirilmesine ve aracılık maliyetlerinin azaltılmasına katkı sağlayan, “Ulusal Numaralandırma Ajansı” sıfatıyla; finansal araçların ve piyasaların uluslararası standartlardaki kimlik tanımlarını yapan ve bu tanımların ulusal ve uluslararası ödeme sistemlerinde kullanımına katkı sağlayan, bilgi teknolojilerindeki gelişmeleri yakından izleyerek kullanan, sermaye piyasası kurumları ile etkin ve sürekli iş birliği içerisinde müşteri, hissedar ve çalışanlarının memnuniyetini ön planda tutan, ulusal ve uluslararası takas, kurumsal saklama ve bunlara ilişkin bankacılık hizmetlerini uluslararası standartlarda sunan bir kurumdur.

Adil, ölçülü, anlayışlı ve saygılı...

KURUMSAL DEĞERLER

Takasbank, tüm faaliyetlerinde kârlılığın yanı sıra **toplumsal faydanın gözetilmesi** ve çevreye saygı ilkeleri ışığında hareket ederek sosyal etkinliklere ve eğitim faaliyetlerine katkı sağlamaktadır.

Dürüstlük ve Güvenilirlik

Bankamız faaliyetlerinin icrası sırasında müşteriler, hissedarlar, çalışanlar ve diğer sektör kuruluşları ile olan ilişkilerde dürüstlük ilkesine bağlı kalınması ve karşılıklı güven anlayışı çerçevesinde açık, anlaşılır ve doğru bilgi verilmesi esasına dayalı olarak hizmetlerin zamanında ve eksiksiz yerine getirilmesidir.

Mesleki Uzmanlık

Bankamızın takas, saklama ve bunlara bağlı bankacılık hizmetlerine ilişkin uygulamaların geliştirilmesinde, araştırmacı ve sorgulayıcı bir yaklaşımın benimsenmesi, sektör ve piyasa ihtiyaçları dahilinde en uygun ve en doğru çözümlerin üretilmesi ve bu süreçte mesleki deneyim ve kurumsal hafızadan azami düzeyde yararlanılmasıdır.

Tarafsızlık

Bankamızın faaliyet alanıyla ilgili tüm taraflara eşit mesafede ve objektif ölçütler dahilinde yaklaşılması ve ortakları, müşterileri ve çalışanları arasında her türlü ayrımcılıktan uzak durularak önyargılı ve subjektif davranışlardan kaçınılmasıdır.

Şeffaflık ve Hesap Verilebilirlik

Bankamız tarafından kamuya ve/veya sadece ilgililerine açıklanması gereken hususlar hakkında gerekli açıklama ve duyuruların zamanında ve doğru bir şekilde yapılması, Bankamızın sorumluluklarını üstlenmesi ve hesap verme mesuliyetini kabul etmesi, kamusal denetime her zaman açık ve hazır bulunmasıdır.

Piyasa (Müşteri) Odaklılık

Takas, saklama ve bunlara bağlı bankacılık hizmet ve uygulamalarında sistemin etkinliğini artırma ve piyasaların gelişmesine katkı sağlayacak çözümlerin üretilmesi, aracı kuruluşlar, borsalar ve diğer sermaye piyasası kurumlarından oluşan müşterilerin mevcut ve gelecekteki talep ve ihtiyaçları dahilinde projelerin geliştirilmesi, müşteriler ve ilgili kurum/kuruluşlar ile sürekli işbirliği ve dayanışma içinde çalışılmasıdır.

Kamu Yararının Gözetilmesi

Bankamızın tüm faaliyetlerinde kârlılığın yanı sıra toplumsal faydanın gözetilmesi ve çevreye saygı ilkeleri ışığında hareket edilerek sosyal etkinliklere ve eğitim faaliyetlerine katkı sağlanması, ilgili kamu otoritelerinin gözetim ve denetim fonksiyonları çerçevesinde talep edilen bilgilerin eksiksiz, doğru ve süratli bir şekilde sunulması değerlerine azami dikkat gösterilmesidir. Bankamızın faaliyetleri ile ilgili işlem taraflarının tümünün, bunların müşterilerinin ve kamunun hak ve yararlarının korunmasına azami ölçüde özen gösterilmesidir.

Saygı

Bankamızın faaliyetleri ile ilgili olarak tüm ilgililere karşı adil, ölçülü, anlayışlı ve saygılı bir şekilde davranılması, farklı düşünce ve görüşlere değer verilmesi, görev ve sorumlulukların yerine getirilmesinde profesyonelce hareket edilmesidir.

ÖZET FİNANSAL BİLGİLER

Takasbank, 1 Ocak-31 Aralık 2011 faaliyet döneminde 43.234 bin TL tutarında vergi öncesi dönem kârı elde etmiştir. 2011 yılı mali kârı üzerinden %20 oranında hesaplanan 8.390 bin TL tutarında kurumlar vergisi, düşüldükten sonra 34.844 bin TL vergi sonrası kâr elde etmiştir.

Takasbank, 2011 yılı içinde 46.168 bin TL tutarında faiz geliri elde etmiştir. Söz konusu faiz gelirlerinin büyük bir kısmını, bankalardan alınan 39.806 bin TL faiz geliriyle vadeye kadar elde tutulacak yatırımlardan elde edilen 3.932 bin TL tutarındaki faiz gelirleri oluşturmaktadır. Cari dönemde yurt içi bankalara 14.911 bin TL faiz gideri verilmiş, gayri nakdi kredilerden 8.526 bin TL ücret ve komisyon alınmış, Türk parası ve yabancı para işlemleri için ise 6.258 bin TL tutarında komisyon verilmiştir.

Takasbank Kâr-Zarar Tablosu kalemlerinden "Diğer Faaliyet Gelirleri" hesap grubunda ise 2011 yılı sonu itibarıyla 70 bin TL bakiye bulunmaktadır. Yıl içinde kredi ve diğer alacaklar değer düşüş karşılığı olarak 7.080 bin TL ayrılmıştır.

2011 YILI İÇİNDE ANA SÖZLEŞME'DE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER VE NEDENLERİ

Takasbank Genel Kurulu'nun 29 Mart 2011 tarihli 16. Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Ana Sözleşme'nin 7. Maddesi'nde aşağıdaki değişiklikler yapılmıştır.

- Takasbank'a ortak olabilecek kurumların çeşitliliği artırılmıştır.
- Takasbank'ın ortak sayısı üst sınırı, 249 olarak belirlenmiştir.
- Pay devirleri için bir bilgilendirme alt yapısının oluşturulmasına ilişkin düzenleme getirilmiştir.
- Takasbank'ın ortaklık yapısında kamu payı için bir sınırlandırma getirilmiştir.

Bu değişikliklerle Takasbank hisselerine daha fazla likidite kazandırılması amaçlanmaktadır.

ORTAKLIK YAPISI, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISINDA HESAP DÖNEMİ İÇİNDE MEYDANA GELEN DEĞİŞİKLİKLER, NİTELİKLİ PAY SAHİP GERÇEK VEYA TÜZEL KİŞİLERİN UNVANLARI VE PAYLARI

Ödenmiş sermayesi 60.000.000 TL nominal değerli olan Takasbank'ın A ve B grubu paylarını temsilen çıkarılacak hisse senetlerinin tamamı nama yazılı olmakta, hisse senetleri ancak İMKB ve üyeleri ile kurulmuş ve ileride kurulacak olan altın, döviz, vadeli işlem ve menkul kıymet borsaları ve bunların üyeleri, Sermaye Piyasası Kanunu'na göre kurulan yatırım fonları ve yatırım ortaklıkları, yatırım danışmanlığı ve portföy yönetim şirketleri, ipotek finansman kuruluşları, vadeli işlemler aracılık şirketleri, sermaye piyasası araçlarının takas ve saklanması ile uğraşan kurumlar, hisse senetleri

organize piyasalarda işlem gören halka açık anonim ortaklıklar ve Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu uyarınca kurulan bireysel emeklilik şirketleri arasında devredilebilmekte, İMKB hariç her bir ortağın payı doğrudan ve dolaylı olarak Banka sermayesinin %5'ini geçmemektedir. Takasbank sermayesi içinde bulunan 2.000 adet A grubu paylarını temsil eden hisse senetleri, sadece İMKB'ye ait olup devredilememekte, sermaye artırımlarında yeni A grubu hisse senedi ihdas edilememekte ve İMKB'ye ait olan 200 TL nominal değerdeki A grubu hisseler, İMKB'ye Banka Yönetim Kurulu'nda dört üye ile temsil edilebilme hakkı tanımaktadır.

SERMAYE'NİN %10'UNDAN FAZLASINA SAHİP OLAN GERÇEK VEYA TÜZEL KİŞİLERİN UNVANLARI VE PAYLARI

31 Aralık 2011 itibarıyla Takasbank'ın toplam 84 ortağı bulunmaktadır. Sermayenin %10'undan fazlasına sahip tek ortak konumunda bulunan İMKB, 19.575.080 TL pay tutarı ile toplam sermayenin %32,63'ünü elinde bulundurmaktadır. Takasbank sermayesinin %34,48'lik kısmı 18 adet bankaya, geri kalan %32,89'luk kısmı ise 65 adet aracı kuruma aittir.

BANKA'NIN YÖNETİM KURULU BAŞKAN VE ÜYELERİ, DENETİM KURULU ÜYELERİ İLE GENEL MÜDÜR VE YARDIMCILARININ VARSA BANKA'DA SAHİP OLDUKLARI PAYLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Takasbank'ın Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri, Denetim Kurulu Üyeleri ile Genel Müdür ve Yardımcılarının Banka'da sahip olduğu pay bulunmamaktadır.

GÜCÜMÜZE

GÜVENİYORUZ



Takasbank 16 yıldır Türkiye sermaye piyasalarındaki tüm işlemlerin takasını büyük bir özen ve ciddiyetle gerçekleştiriyor. Yeni dönemde riskleri minimize etmeyi ve işlem güvenliğini daha da artırmayı hedefleyen Takasbank, tüm birimlerini bu vizyon doğrultusunda yeniden yapılandırıyor.



Geleceğe yatırım yapan kuruluş...

YÖNETİM KURULU BAŞKANI'NIN MESAJI

Bölge ülkeleriyle işbirliğini çeşitli alanlarda geliştiren ve **bölgesinde gelişime öncülük eden** Takasbank, 2011 yılında uluslararası rolünü güçlendirme yolunda önemli bir mesafe kat etmiştir.



MUSTAFA İBRAHİM TURHAN
YÖNETİM KURULU BAŞKANI

Avrupa başta olmak üzere, küresel ölçekte yaşanan ekonomik belirsizliklerin arttığı 2011 yılında, ülkemiz son yıllarda yakaladığı hızlı ve güçlü büyüme performansını başarıyla korumuştur. Takasbank, uluslararası finansal piyasalardaki dalgalanmalara rağmen, ülkemizin istikrarlı ekonomik performansından aldığı güçle, etkin ve sürdürülebilir işbirliği stratejisi doğrultusunda sermaye piyasalarına değer katmaya devam etmiştir. 2011 yılı, piyasa aktörleri için geliştirilen yeni ürün ve hizmetler ve kurulan işbirliklerinin yanı sıra yeni rekabet koşullarını da dikkate alarak altyapıda gerçekleştirilen yenilikler açısından son derece verimli bir yıl olmuştur.

2011 yılında küresel finansal kriz, kapsamı ve etkisi bakımından daha önce görülmemiş bir boyuta ulaşmıştır. ABD'deki istihdam sorunu ve bağlantılı olarak özel kesim talebinin düşük seyri, büyümenin zayıf kalmasına neden olmuştur. Yunanistan'dan başlayarak diğer Avrupa Birliği üye ülkelerine de sirayet eden borç krizi, düşük büyümenin de olumsuz etkisiyle derinleşmiş ve Avrupa Parasal Birliği karşısında ciddi bir tehdit oluşturmaya başlamıştır. Reel ekonomideki bu gelişmelere paralel olarak yatırımcı güveni azalmış ve sermaye piyasalarında değer kayıpları gerçekleşmiştir. Avro Bölgesi ülkelerindeki yeni borçlanma ihtiyacı ve mevcut kamu borçlarının yüksek seyri dolayısıyla oluşan sorun devam ederken krizin Avrupa merkezindeki ülkelere de sıçrama olasılığı ortaya çıkmaktadır.

Ekonomik güven kaybını derinleştirerek küresel ekonomiyi tehdit eder duruma gelen Avro Bölgesi krizi, dünya çapında sermaye piyasalarının en önemli gündem maddesini oluşturmaktadır. 2011 yılında piyasalarda yaşanan olumsuzlukların kısmen 2012 yılına da yansması ve yine volatilitesi yüksek bir döneme yol açması beklenmektedir.

Mevcut tablo, piyasaların küresel ve bölgesel düzeyde yeniden yapılanmasına yönelik akılcı, sürdürülebilir ve yenilikçi bir strateji izlenmesini gerektirmektedir.

2009 yılının son çeyreğinden itibaren büyüme hedeflerini başarılı bir şekilde gerçekleştiren Türkiye ekonomisi, 2011 yılında da güçlü bir büyüme performansı sergilemiştir. 2010 yılını OECD ülkeleri arasında en hızlı büyüyen ülkelerden biri olarak kapatan ülkemiz, 2011 yılının ilk üç çeyreğinde başarılı bir sınav vererek %9,6 oranında büyümüştür.

Uluslararası finans çevrelerinin de takdirini kazanan güçlü bankacılık sistemimiz sürdürülebilir büyüme stratejisiyle gelişimine devam etmektedir. Önümüzdeki dönemde sermaye piyasalarının daha fazla büyümesi için gayret gösterileceği duyumları, sektör için umut verici olmuştur.

Takas ve saklama hizmetlerini uluslararası kalite standartlarında sunan ve her geçen yıl bu standartları yükselten Takasbank, piyasalarda yaşanan olumsuzluklara rağmen akılcı iş stratejisi ve yenilikçi yaklaşımıyla rekabet gücünü artırmayı başarmış, yurt içi ve yurt dışı piyasalarda övgüye değer bir performans sergilemiştir. Azerbaycan, Arnavutluk, Ermenistan, Suriye ve Bosna-Hersek gibi yakın coğrafyadaki komşu ülkelerle işbirliği alanlarını geliştiren ve bölgesinde gelişime öncülük eden Takasbank, uluslararası rolünü güçlendirme yolunda önemli bir mesafe kat etmiştir. Takasbank, bir taraftan çevre ülkelerindeki etkinliğini artırırken diğer taraftan finansal ve operasyonel performansını da yükseltmeye devam etmiştir.

Çevre ülkelerindeki rolünü etkinleştiren Bankamız, başarılı performansından da ödün vermemiştir.

Başarılı performansını sürdüren Bankamız 2011 yılı boyunca, İMKB'de işlem gören ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'de (MKK) karşılıkları kayden izlenen senedi ve yatırım fonu katılma belgelerini MKK adına fiziki teslim alma işlemini sürdürmüştür. Yılısonu itibarıyla karşılıkları MKK nezdinde kayden izlenen 31.418.356.254,61 TL nominal değerde 28.290.757 adet hisse senedi ile 8.789.880 adet yatırım fonu katılma belgesi, Takasbank kasalarında saklanmaktadır.

Türkiye sermaye piyasalarına değer katan kurum...

YÖNETİM KURULU BAŞKANI'NIN MESAJI

Bölge ülkelerinde referans kurum olarak gösterilen Takasbank, edindiği bilgi ve deneyimi kurduğu işbirlikleri vasıtasıyla paylaşmakta ve her geçen gün **bölgesel etki alanını genişletmektedir**. Gerekli altyapı yatırımlarının tamamlanmasıyla farklı fonksiyonları da hizmet portföyüne katacak olan Takasbank, **uluslararası bir takas ve saklama kurumu** olarak konumlanmak üzere çalışmalarını sürdürmektedir.

2011 yılında İMKB Tahvil ve Bono Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı ile Repo-Ters Repo Pazarı'nda gerçekleştirilen toplam 4.122,27 milyar TL tutarında işlemin 3,52 milyar TL'lik kısmı özel sektör tahvil işlemidir. Takasbank sisteminde çok taraflı netleştirme sonucu, 761,53 milyar TL tutarında nakit takası ile 2.576,90 milyar TL piyasa değerli menkul kıymet takas işlemi gerçekleştirilmiştir. Döviz Ödemeli Devlet İç Borçlanma Senetleri Pazarı'nda gerçekleşen 38,53 milyon ABD doları tutarındaki kesin alım satım işlemlerinin netleştirilmesi sonucunda, muhabir bankalar aracılığıyla 29,96 milyon ABD doları tutarında nakit takas işlemi sonuçlandırılmıştır.

%100,1

Takasbank Para Piyasası'nda, işlem hacmi 2011 yılında %100,1 oranında artmıştır.

2011 yılsonu itibarıyla, toplam üye sayısı 93'e yükselen Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası'nda (VOB) 2011 yılı içinde işlem hacmindeki yükselişe paralel olarak açık pozisyon sayısında da artış gerçekleşmiştir.

30 Aralık 2011 tarihinde VOB'da açık pozisyon sayısı 266.088 piyasa değeri ise 1.187 milyon TL'ye ulaşmıştır.

2011 yılı boyunca toplam 22 aracı kurumun aktif kullanımıyla Takasbank Nakit Kredisi günlük ortalama 20,7 milyon TL olmuştur. Takasbank Nakit Kredi faiz geliri ise 2.354 bin TL olarak gerçekleşmiştir.

Takasbank Para Piyasası'nda işlem hacmi 2011 yılında %100,1 oranında artışla 97 milyar TL'ye (57,48 milyar ABD doları) ulaşırken günlük işlem hacmi ortalaması %98,6 oranında artarak 383 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

2011 yılsonu itibarıyla Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda gerçekleşen işlemler, adet bazında 563 milyona ulaşmıştır. Dönem içinde piyasada 259 adet farklı hisse senedi işlem görmüş ve işlem hacmi 2.692 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

Sermaye piyasası kurumları ile etkin ve sürekli işbirliği içinde, müşteri, hissedar ve çalışanlarının memnuniyetini ön planda tutan Takasbank, örnek kuruluş olma niteliğini sürdürmüştür.

Takasbank, 2011 yılında da Türkiye finans sektörüne öncülük etmeyi sürdürmüştür.

Bölge ülkelerinde referans kurum olarak gösterilen Bankamız edindiği bilgi ve deneyimi kurduğu işbirlikleri vasıtasıyla paylaşmakta ve her geçen gün bölgesel etki alanını genişletmektedir. Gerekli altyapı yatırımlarının tamamlanmasıyla farklı fonksiyonları da hizmet portföyüne katacak olan Takasbank, uluslararası bir takas ve saklama kurumu olarak konumlanmak üzere çalışmalarını sürdürmektedir.

Özverili çalışmalarıyla sergiledikleri başarılı performans için Bankamız mensuplarına teşekkürlerimi sunuyorum. 2012 yılında da, Bankamızın, hissedarlarımız, müşterilerimiz ve tüm paydaşlarımızla birlikte Türkiye sermaye piyasaları adına değer yaratmaya devam edeceğine olan inancımı sizlerle paylaşmaktan memnuniyet duyuyorum.

Uluslararası standartlarda yenilikçi çözümlerin adresi...

GENEL MÜDÜR'ÜN MESAJI

Piyasalara yön veren yaklaşımıyla yurt içi ve yurt dışındaki yatırımcılara güçlü ve güvenilir bir gelecek vizyonu sağlayan **Takasbank**, başarılı bir yılı geride bırakmıştır.



MURAT ULUS
GENEL MÜDÜR VE
YÖNETİM KURULU ÜYESİ

Takasbank'ta KASİ Piyasası kapsamında açılan yaklaşık 3.300 hesapta yaklaşık olarak 40 milyon TL değerinde teminat bulunmaktadır.

Türkiye'de menkul kıymet alım satım işlemlerinin takasından sorumlu olan ve her geçen yıl bu sorumluluk bilinciyle kalite standartlarını yükselten Takasbank, 2011 yılında da başarılı bir performans sergileyerek uluslararası bir takas ve saklama kuruluşu olma yönünde önemli adımlar atmıştır. Piyasalara yön veren yaklaşımıyla yurt içi ve yurt dışındaki yatırımcılara güçlü ve güvenilir bir gelecek vizyonu sağlayan Takasbank, başarılı bir yılı geride bırakmanın kıvancıyla yoluna devam etmektedir.

Kuruluşundan bu yana sürekli gelişim ilkesiyle çalışmalarına yön veren Takasbank'ın hizmet kalitesini ve müşteri memnuniyetini artırmak üzere 2011 yılında başlattığı projeler başarıyla sürdürülmektedir.

Takasbank, müşteri kitlesini oluşturan tüzel kişilerin kredi ihtiyaçları konusunda bir fizibilite çalışması yürütmektedir.

Başarılı performans göstergelerinden ödün vermeyen Takasbank, bu yıl da takdirle karşılanan rakamlara imza atmıştır. 2011 yılında İMKB Hisse Senetleri Piyasası ve Gelişen İşletmeler Piyasası'nda 89 aracı kurum tarafından toplam 698,40 milyar TL işlem hacmi gerçekleştirilmiş olup netleştirme işlemi sonucunda 50,56 milyar TL tutarında nakit (%7,24) ve 163,16 milyar TL piyasa değerinde menkul kıymet (%23,36) takası yapılmıştır.

Uluslararası kalite standartlarından ödün vermeyen Bankamız, gelişmiş uluslararası takas sistemleri için önerilen, takas gününden önce ön-eşleşme (pre-matching) standardını, şartlı virman işlemlerinde de kullanmaktadır.

2011 yılında, şartlı virman sistemini kullanan üyelerin Takasbank ekranları veya SWIFT üzerinden T gününden başlayarak ön-eşleşme amacıyla sisteme girdikleri ileri valörlü şartlı virman talimatlarının toplam talimatlara oranı %73,73 olarak gerçekleşmiştir.

Gelişime katkı sağlayan projeler

2011 yılında yeni projelere imza atan Bankamız, 2008 yılında ön çalışmalarına başladığı Elektronik Fon Platformu Projesi'ni işleme almıştır. Ayrıca, üyelerin Takasbank ile çalışmalarını sağlayan yazılımların web ortamına taşınması kapsamında Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu ve şartlı virman sistemi web uygulaması devreye alınmıştır. 2011 yılında yurt dışı menkul kıymet muhabirlik hizmetimiz kapsamında menkul kıymet muhabirimiz Euroclear Bank'tan gelen hak kullanım bildirimleri (corporate action) ve ona ilişkin hak kullanım katılımlarını, üyelerin Takasbank ekranından takip edebilmelerini, bilgi akışının eksiksiz ve zamanında sağlanabilmesini mümkün hale getiren entegrasyon çalışması tamamlanmış, söz konusu mesajların Takasbank sistemine aktarılması sağlanmıştır.

Takasbank'ın 2011 yılında gerçekleştirdiği başarılı projelerden bir diğeri ise Kaldıraçlı Alım Satım işlemleri ile ilgilidir. SPK'nın 24 Ağustos 2011 tarihli kararı ile 27 Ağustos 2011 tarih, 28038 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri ve Bu İşlemleri Gerçekleştirilebilecek Kurumlara İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ kapsamında, yeni sistem 31 Ağustos 2011 tarihinde devreye alınmıştır. Kurulan yeni yapı ile birlikte bundan böyle KASİ piyasasında işlem yapan yatırımcıların teminatlarının Takasbank'ta tutulması zorunlu hale getirilmiştir. Bu amaçla piyasada işlem yapan aracı kurumlar Takasbank nezdinde müşteri bazında hesaplar açtırmakta ve sistemlerindeki teminat tutarlarını teminat yatırma/çekme vasıtası ile Takasbank'taki hesaplara yansıtılmaktadırlar.

Uluslararası hedeflere doğru güçlü adımlar...

GENEL MÜDÜR'ÜN MESAJI

İstanbul Uluslararası Finans Merkezi (İFM) projesi çalışmaları kapsamında ilk etapta **bölgesel finans merkezi olma hedefi** doğrultusunda, Mayıs 2011 tarihi itibarıyla, Takasbank, İMKB ve MKK'nın yanı sıra Saraybosna Borsası'na %5 oranında ortak olmuştur.

Elektrik Piyasası'nda teminatlarla ilgili değerlendirme ve takip işlemleri Takasbank tarafından yerine getirilmeye başlanmıştır.

Bir diğer önemli proje 14 Nisan 2009 tarih ve 27200 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Elektrik Piyasası Dengeleme ve Uzlaştırma Yönetmeliği uyarınca, elektrik piyasasındaki nakit takası ve teminat yönetimi hizmetlerinin "Merkezi Uzlaştırma Bankası" sıfatıyla Takasbank tarafından sunulmasıdır. Takasbank bu projeye, TEİAŞ nezdinde Piyasa Mali Uzlaştırma Merkezi (PMUM) tarafından teminatsız olarak işletilmekte olan elektrik piyasasının teminatlı bir altyapıya kavuşturarak, etkin ve kesintisiz bir nakit akışını sağlamış ve teminatların olası (piyasa ve karşı taraf) riskleri karşılayacak ölçüde belirlenmesine destek olmuştur. Enerji sektörünün gelişimi açısından büyük önem arz eden bu sistem, 1 Aralık 2011 itibarıyla başarıyla işleme açılmıştır. 30 Aralık 2011 tarihi itibarıyla gerçekleşen günlük işlem hacmi yaklaşık 21.500.000 TL, toplam teminat değeri ise yaklaşık 137.500.000 TL'dir.

21,5 milyon TL

Takasbank Elektrik Piyasası, 2011 yılı nakit takas ve teminat yönetimi hizmetleri günlük işlem hacmi 21,5 milyon TL'dir.

Teminat ve risk yönetiminin merkezileştirilmesi ve risk bazlı teminatlandırmaya geçiş konularında yürütülen projenin de 2012 yılı içinde tamamlanmasını hedefliyoruz.

Takasbank Para Piyasası'nda 2006 yılında işleme alınan "Uzaktan Erişim" uygulaması telefon ile emir verme uygulaması ile paralel olarak sürdürülmekteyken 21 Kasım 2011 tarihi itibarıyla emir giriş işlemlerinde telefon ile emir verme uygulaması sona ermiştir.

Yurt dışına uzanan uzmanlık

Bankamız, çeşitli alanlarda geliştirdiği uluslararası işbirlikleri sayesinde bilgi ve uzmanlığını yurt dışına taşımaktadır. Takasbank, bölge ülkeleri sermaye piyasaları ile kurduğu ilişkiler çerçevesinde, geçtiğimiz yıl, Ekim, Kasım ve Aralık aylarında, T.C. Başbakanlık Türk İş Birliği ve Kalkınma İdaresi (TİKA) sponsorluğunda Azerbaycan sermaye piyasası katılımcılarından oluşan üç gruba MKK ile birlikte Türk sermaye piyasalarında takas, saklama işlemleri ve bu işlemlerin bilgi teknolojileri altyapısı ile ilgili eğitim vermiştir.

Finansın yeni merkezi

Çeşitli bölgesel oluşumların finans merkezi olma hedefi doğrultusunda ilerleyen Takasbank, 2011 yılında ortak proje, eğitim, seminer, bilgilendirme toplantısı gibi faaliyetler aracılığıyla Azerbaycan, Bosna-Hersek, Suriye ve Ermenistan gibi ülkelerle mevcut bilgi ve birikimini paylaşmış, önemli işbirliklerine imza atmıştır.

İstanbul Uluslararası Finans Merkezi (İFM) projesi çalışmaları kapsamında ilk etapta bölgesel finans merkezi olma hedefi doğrultusunda, Mayıs 2011 tarihi itibarıyla, Takasbank, İMKB ve MKK'nın yanı sıra Saraybosna Borsası'na %5 oranında ortak olmuştur.

Takasbank "Merkezi Karşı Taraf Uygulaması", "Ortak Teknoloji Platformu", "Türkiye Elektronik Fon Alım-Satım Platformu", "Ödünç Piyasalarının Geliştirilmesi", "Finansal Piyasalar ile Ürün Piyasaları Arasındaki Entegrasyonun Sağlanması" gibi kapsamlı proje ve hedefleriyle yurt içi ve yurt dışı piyasalardaki konumunu güçlendirmektedir. Bu yönüyle İFM Projesi, Bankamızın stratejik hedefleriyle uyum içindedir.

İFM projesi kapsamında oluşturulan çalışma komitelerinden Teknoloji Komitesi'nin Başkanlığını Bankamız yürütmektedir. Bankamız, İstanbul'u uluslararası bir finans merkezi haline getirecek projeye aktif olarak destek vermektedir. Takasbank'ın 2011 yılında ortaya koyduğu başarılı faaliyetlere özverili çalışmalarıyla katkı sunan çalışanlarımıza, sektörümüzün üst kamu otoritesi olan Sermaye Piyasası Kurulu'na, takas hizmetlerimizi sunduğumuz İMKB ve VOBAŞ yönetimlerine, kardeş kuruluşumuz Merkezi Kayıt Kuruluşu'na, bizlere her zaman destek olan değerli ortaklarımıza ve üyelerimize teşekkürü borç biliyorum.

Bankamızın 2012 yılında da paydaşlarımızın değerli katkılarıyla Türkiye sermaye piyasasını ileri hedeflere taşıyacağına inanıyorum.

A photograph of several men in dark suits running on a red running track. The background shows a blue sky with white clouds. A hand holding a blue baton is visible in the upper right corner, suggesting a relay race. The men are in motion, with some blurred to convey speed.

ALTYAPIMIZI YENİ REKABET KOŞULLARINA HAZIRLIYORUZ

Büyük bir dikkatle uluslararası rekabete hazırlanan Takasbank, bilgi işlem altyapısını güçlendirerek uluslararası standartlara hazır hale getirecek yatırımlar gerçekleştiriyor. Takas işlemlerini sıfır hatayla yapabilmek için teknolojik ilerlemeleri yakından takip eden Banka, hızlı karar alma mekanizmalarını kullanarak yenilikleri sistemine uyguluyor.



Kurumsal yatırımcılara aynen saklama hizmeti...

2011 YILI FAALİYETLERİ

SAKLAMA

31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla, Takasbank'ın aynen saklama kasalarında **2.033.399 adet sertifikadan oluşan 78.537.798,033 TL** nominal hisse senedi mevcuttur. Söz konusu kıymetlerin piyasa değeri **89.251.907,53 TL**'dir.

Takasbank, kaydıleştirme uygulamaları kapsamında, İMKB'de işlem gören ve karşılıkları Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) tarafından kayden izlenen hisse senedi ve yatırım fonu katılma belgelerinin, MKK adına fiziki olarak teslim alma işlemlerini 2011 yılı boyunca sürdürmüştür.

2011 yılında, 2.212.934,920 TL nominal değerli 105.737 adet hisse senedi, 196 adet yatırım fonu katılma belgesi kaydıleştirmek üzere fiziki olarak teslim alınmıştır.

31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla karşılıkları MKK nezdinde kayden izlenen 31.418.356.254,61 TL nominal değerde 28.290.757 adet hisse senedi ile 8.789.880 adet yatırım fonu katılma belgesi Takasbank kasalarında MKK adına saklanmaktadır. 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla kaydıleştirilmek için bekleyen yaklaşık 109.049.924 TL nominal değerli 3.897.726 adet sertifikadan oluşan hisse senedi bulunmaktadır.

2011 yılında, kurumsal yatırımcılara aynen saklama hizmeti verilmeye devam edilmiştir. 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla, Takasbank'ın aynen saklama kasalarında 2.033.399 adet sertifikadan oluşan 78.537.798,033 TL nominal hisse senedi mevcuttur. Söz konusu kıymetlerin piyasa değeri 89.251.907,53 TL'dir.

2,0 milyon adet

31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla Takasbank'ın aynen saklama kasalarında 2.033.399 adet sertifikadan oluşan 78.537.798.033 TL nominal hisse senedi mevcuttur.

Takasbank 2003 yılından bu yana bireysel emeklilik şirketlerine saklayıcı sıfatıyla hizmet vermektedir. Bireysel emeklilik şirketleri katılımcılarına, hesaplarındaki fon paylarını Bankamız nezdinde isimlerine açılmış hesaplar aracılığıyla izleme olanağı sağlamıştır. Bireysel emeklilik sistemi katılımcıları, Takasbank internet adresinde bulunan TakasNET sistemine bağlanıp fon portföy değerlerini, adet ve piyasa değeri cinsinden öğrenebilmektedir. 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla bireysel emeklilik şirketleri nezdinde bireysel emeklilik fonu içeren hesap sayısı geçen yıla göre yaklaşık 376.600 adet artarak 2.839.559'a ulaşmıştır.

2011 yılı içinde yeni bir emeklilik şirketi daha faaliyete geçmiş olup, 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla Takasbank bünyesinde 16 adet emeklilik şirketinin 165 adet emeklilik fonu mevcuttur.

Hisse senetleri piyasasında 50,56 milyar TL nakit takası...

2011 YILI FAALİYETLERİ

HİSSE SENETLERİ TAKAS VE NAKİT OPERASYON İŞLEMLERİ

“Merkezi Uzlaştırma Bankası Anlaşması” gereği, Takasbank tarafından gerçekleştirilmeye başlanan nakit takas işlemlerinde, 30 Aralık 2011 tarihi itibarıyla piyasada işlem yapan katılımcı sayısı 434 adet, gerçekleşen günlük işlem hacmi yaklaşık 21.500.000 TL'dir.

2011 yılında İMKB Hisse Senetleri Piyasası ve Gelişen İşletmeler Piyasası'nda 89 aracı kurum tarafından toplam 698,40 milyar TL işlem hacmi gerçekleştirilmiş olup netleştirme işlemi sonucunda 50,56 milyar TL tutarında nakit (%7,24) ve 163,16 milyar TL piyasa değerli menkul kıymet (%23,36) takası yapılmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası nezdinde alınan kararlar gereği Takasbank tarafından hisse senedi ve yatırımcı bazında uygulanan brüt takas işlemleri kapsamında oluşturulan sistem aracılığıyla 2011 yılı içinde üç şirkete ait hisse senetlerinde brüt takas gerçekleştirilmiştir.

Aynı dönemde şartlı virman sisteminde, toplam 242,42 milyar TL piyasa değerinde menkul kıymet ve 243,31 milyar TL tutarında nakit transferi gerçekleştirilmiştir. Bu işlemlerin 6,58 milyar TL'si takas tanımlı şartlı virman işlemidir. Kurumsal yatırımcılar tarafından da toplam 23,15 milyar TL piyasa değeri olan serbest virman işlemi yapılmıştır.

2011 yılı içinde şartlı virman sistemine ulaşan talimatların %61,33'ü bu sistem ile entegre bir biçimde çalışan SWIFT sistemi üzerinden gelmiştir. Takasbank ekranları veya SWIFT üzerinden T gününden başlayarak ön-eşleşme amacıyla sisteme girilen ileri valörlü şartlı virman talimatlarının toplam talimatlara oranı ise, 2011 içerisinde %73,73 olarak gerçekleşmiştir.

Ülkemiz fon sektörünün gelişiminde önemli bir sorun olan eksik rekabet konusuna çözüm getirebilecek bir sistem sunan Türkiye Fon Dağıtım Platformu (Platform) I. Fazı 24.01.2011 tarihinde işleme alınmıştır. Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. ile koordineli olarak yürütülen çalışmalar sonucunda işleme alınan I. Faz kapsamında; Platform'a üye olan kurucular Platform'da işleme açtıkları fonları, Platform üyelerine satabilmekte ve geri alabilmektedir. Bu Platform ile fon kurucuları, kendi dağıtım kanallarına alternatif bir dağıtım kanalına sahip olmuşlardır. Böylece, dağıtım ağındaki kısıtlar nedeniyle yatırım fonu katılma belgelerini yeterli ölçüde pazarlayamayan ve fonlarını diğer aracı kuruluşların dağıtım ağlarını da kullanarak daha fazla yatırımcıya ulaştırmak isteyen başarılı fon yöneticilerine daha geniş bir yatırımcı kitlesine ulaşma imkânı sağlanmıştır.

28.11.2011 tarihinde uygulamaya alınan Projenin II. Fazı kapsamında ise; koruma amaçlı fonlar ile garantili fonların halka arz ve geri satım işlemleri Platform'a dahil edilmiştir. Ayrıca, yatırım fonu katılma belgesi kapsamında alım satıma aracılık yetkisi verilen portföy yönetim şirketlerine de Platform'a üye olabilmeye imkânı tanınmıştır.

163, 16 milyar TL

2011 yılında 163, 16 milyar TL piyasa değerli menkul kıymet takası yapılmıştır.



Elektrik Piyasası Dengeleme ve Uzlaştırma Yönetmeliği'nde belirtilen esaslar çerçevesinde nakit takasının, Gün Öncesi Piyasası Takas İşlemleri (avans ödemeleri) ve Fatura Ödemeleri olarak gerçekleştirilmesi ve takas yükümlülüğünü zamanında yerine getirmeyen katılımcılara temerrüt uygulanması, Takasbank tarafından 1 Aralık 2011 tarihinden itibaren işleme alınmıştır.

Bu amaçla sisteme tanımlanan 1.852 adet temsilci, piyasa katılımcıları için Takasbank uygulamalarına internet üzerinden erişim sağlayarak işlemlerini gerçekleştirmektedir.



Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlenmesine Dair Tedbirler Hakkında Yönetmelik" gereğince 2.000 TL ve üzeri elektronik transfer mesajlarında, gönderene ait bulunması gereken bilgilere ilişkin uygulama 1 Ocak 2011 tarihinden itibaren işleme alınmıştır.



2010 yılında, Türkiye Elektrik İletim A.Ş. (TEİAŞ) ile Takasbank arasında beş yıl süreli olarak imzalanan "Merkezi Uzlaştırma Bankası Anlaşması" gereği, Piyasa İşletmecisi olan TEİAŞ bünyesinde faaliyet gösteren Piyasa Mali Uzlaştırma Merkezi (PMUM) adına nakit takas işlemleri Takasbank tarafından gerçekleştirilmeye başlanmıştır. 30 Aralık 2011 tarihi itibarıyla piyasada işlem yapan katılımcı sayısı 434 adet, gerçekleşen günlük işlem hacmi yaklaşık 21.500.000 TL'dir.

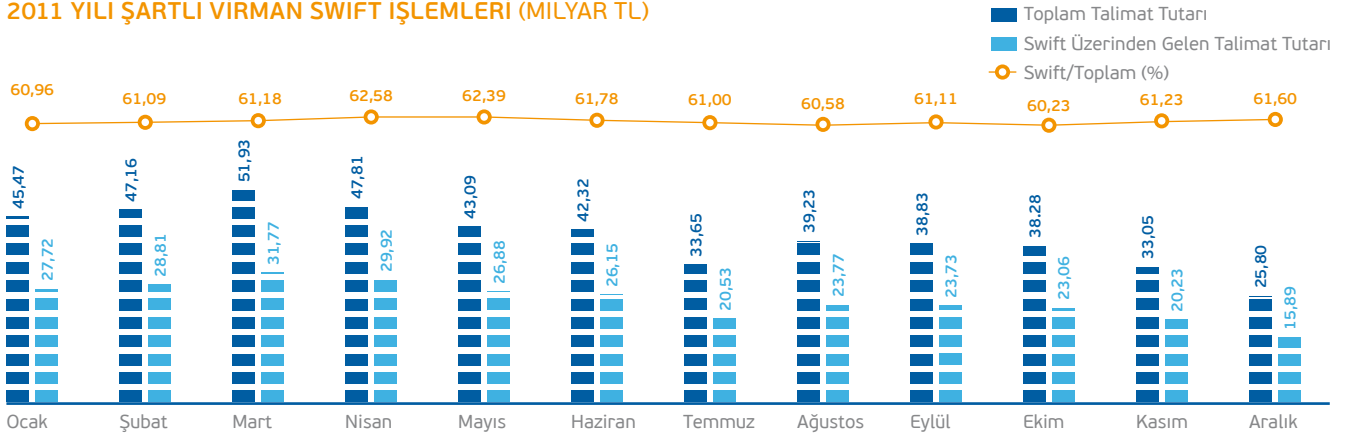
Toplam 242,42 milyar TL şartlı virman işlemi...

2011 YILI FAALİYETLERİ

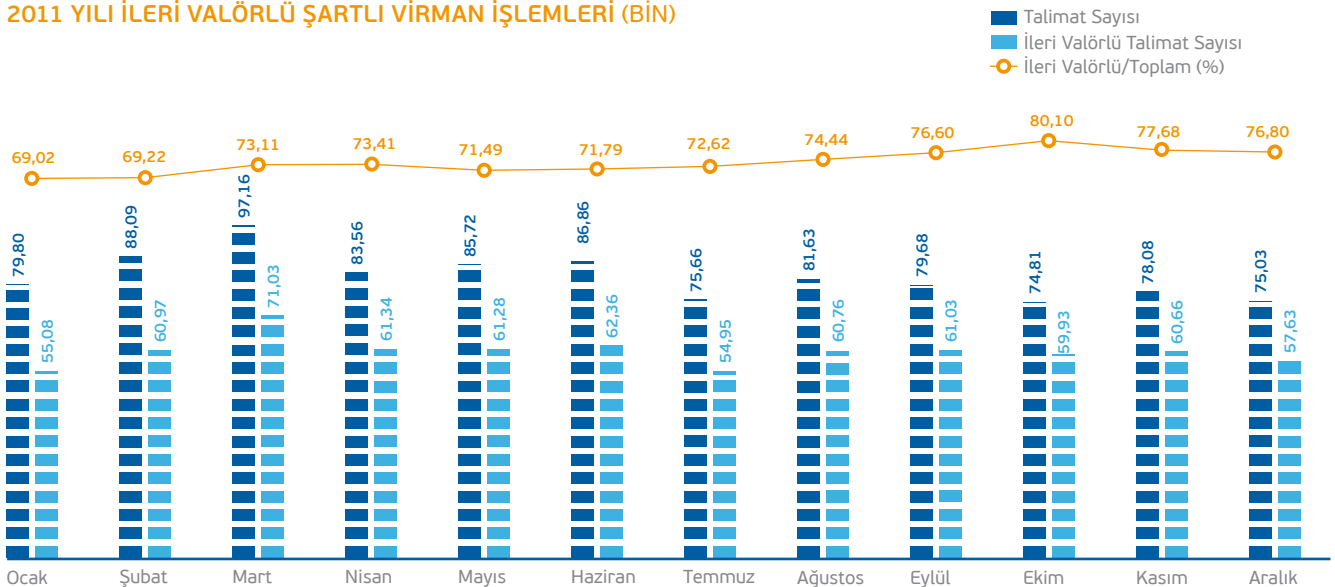
2011 YILI VİRMAN İŞLEMLERİ (MİLYAR TL)

AYLAR	SERBEST VİRMAN	ŞARTLI VİRMAN	TOPLAM VİRMAN
OCAK-ŞUBAT	4,79	46,15	50,94
MART-NİSAN	5,21	50,35	55,56
MAYIS-HAZİRAN	4,07	42,16	46,22
TEMMUZ-AĞUSTOS	3,30	36,01	39,31
EYLÜL-EKİM	3,19	38,48	41,67
KASIM-ARALIK	2,59	29,27	31,86
TOPLAM	23,15	242,42	265,57

2011 YILI ŞARTLI VİRMAN SWIFT İŞLEMLERİ (MİLYAR TL)



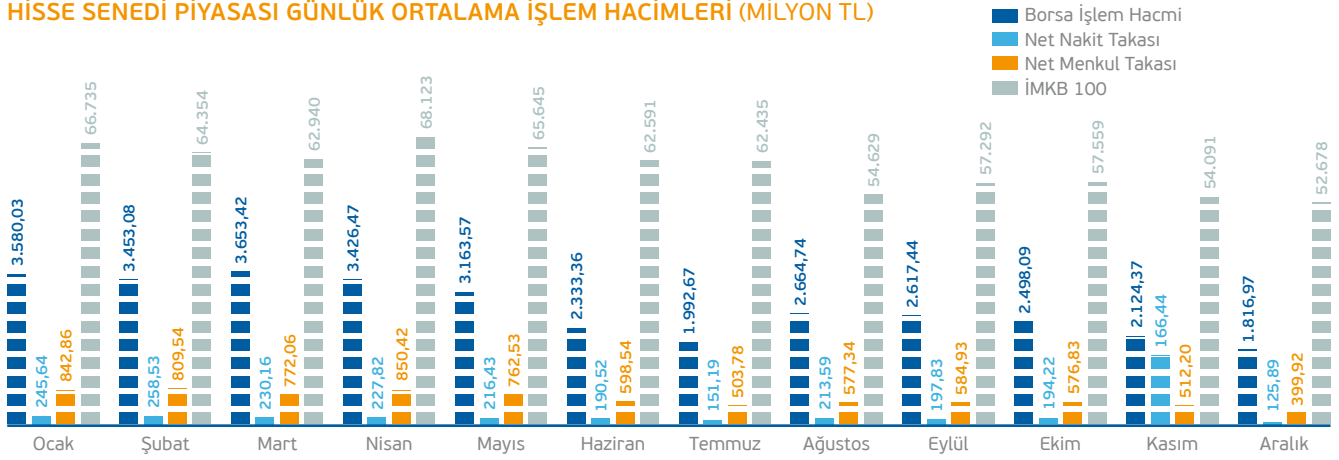
2011 YILI İLERİ VALÖRLÜ ŞARTLI VİRMAN İŞLEMLERİ (BİN)



%73,73

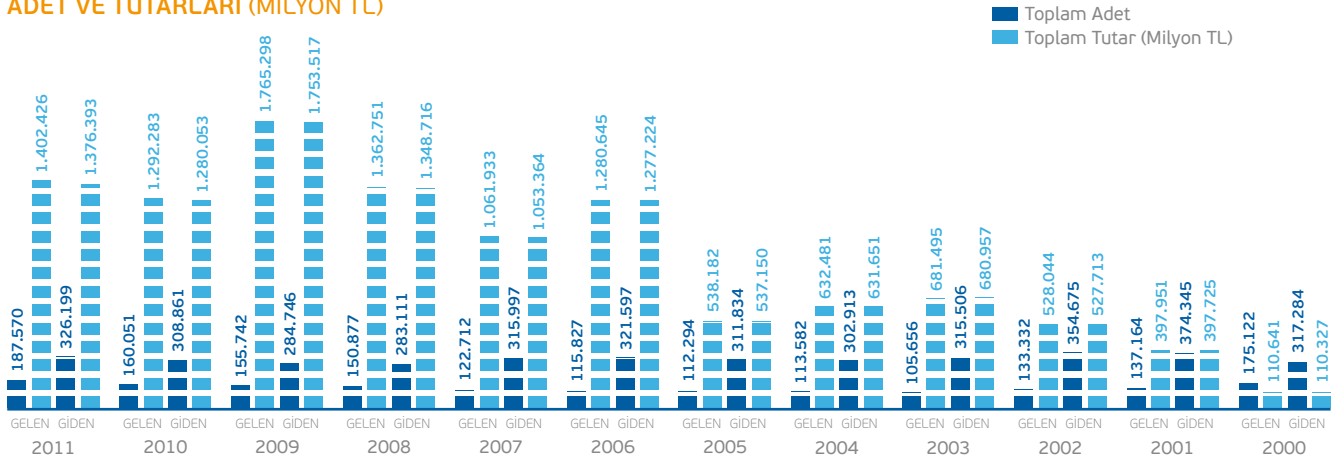
İleri valörlü şartlı virman talimatlarının toplam talimatlara oranı %73,73 olarak gerçekleşmiştir.

HİSSE SENEDİ PİYASASI GÜNLÜK ORTALAMA İŞLEM HACİMLERİ (MİLYON TL)

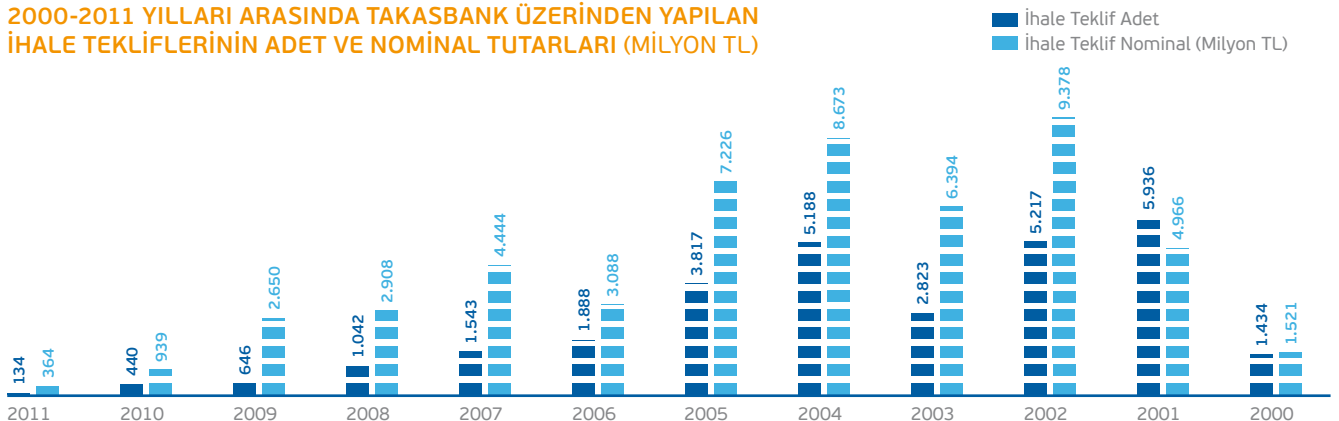


NAKİT OPERASYON İŞLEMLERİ

2000-2011 YILLARI ARASINDA GİDEN/GELEN NAKİT MESAJLARIN TOPLAM ADET VE TUTARLARI (MİLYON TL)



2000-2011 YILLARI ARASINDA TAKASBANK ÜZERİNDEN YAPILAN İHALE TEKLİFLERİNİN ADET VE NOMİNAL TUTARLARI (MİLYON TL)



AB standartlarında takas ve satın alma hizmetleri...

2011 YILI FAALİYETLERİ

TAHVİL VE BONO TAKAS İŞLEMLERİ

Tahvil ve Bono Piyasası İşlem Limiti Karşılıkları 3 Ocak 2011 tarihinden itibaren Takasbank tarafından izlenmeye başlanmıştır.

2011 yılsonu itibarıyla İMKB Tahvil ve Bono Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı ile Repo-Ters Repo Pazarı'nda toplam 4.122,27 milyar TL tutarında işlem gerçekleştirilmiştir. Bunun 3,52 milyar TL tutarındaki kısmı Özel Sektör Tahvili işlemidir.

Takasbank sisteminde çok taraflı netleştirme sonucu, 761,53 milyar TL tutarında nakit takası ile 2.576,90 milyar TL piyasa değerli menkul kıymet takas işlemi gerçekleştirilmiştir.

Döviz ödemeli devlet iç borçlanma senetleri pazarında gerçekleşen 38,53 milyon ABD doları tutarındaki kesin alım satım işlemlerinin netleştirilmesi sonucunda, muhabir bankalar aracılığıyla 29,96 milyon ABD doları tutarında nakit takas işlemi sonuçlandırılmıştır.

İMKB ve Takasbank arasında imzalanan protokol çerçevesinde, Tahvil ve Bono Piyasası'nda işlem gerçekleştiren üyelerden işlem limit karşılığı olarak istenen varlıkların/kıymetlerin kabulü, iadesi, muhafazası, günlük cari değerlerinin tespiti ve üyelere raporlanması işlemleri 3 Ocak 2011 tarihinden itibaren Takasbank tarafından yapılmaya başlanmıştır.

İMKB'nin 01 Aralık 2010 tarih ve 350 sayılı Genelgesi kapsamında; kupon ödeme günü repo işleminin vade sonuna (V2 tarihine) eşit olan kuponlu kıymetlerin repo işlemlerine konu edilebilmesine olanak sağlanmıştır. Bu çerçevede; kupon ödeme tarihi işlemin bitiş (Valör 2) tarihine eşit olan sözleşmeler için, kupon bedelinin menkul kıymetin orijinal sahibi olan üyeye (sözleşmede repocu olan üye) Takasbank sistemi üzerinden ödenmesi için gerekli revizyonlar yapılarak Mart 2011 tarihinde uygulamaya alınmıştır.

Organize piyasalarda gerçekleştirilen işlemlerin sonuçlandırılması kapsamında sunulan takas ve saklama hizmetlerinin, AB Takas ve Saklama Temel İlkeleri dikkate alınarak; Avrupa Birliği standartlarında daha adil, şeffaf, istikrarlı, tutarlı ve standart bir şekilde ulusal ve uluslararası yatırımcılara sunulmasını sağlamak amacıyla komisyon tarifesinde değişiklik yapılmıştır. Yapılan değişiklik;

- Sunulan hizmetlerin detaylandırılarak hizmet bazında fiyatlandırılması,
- Mevcut hizmetlere ilişkin fiyatlandırmanın daha adil olarak yapılabilmesi ve hizmetten faydalananların aldıkları hizmet ölçüsünde bedel ödemelerinin sağlanması,
- Bazı hizmet maliyetlerinin diğer hizmetlerden alınan ücretler ile finanse edilmesinin önlenmesi,
- Farklı kurumlar tarafından verilen hizmetlerde yeknesaklığın sağlanması amaçlanmıştır.

İMKB tarafından, 2012 yılında açılması planlanan organize piyasa içinde hisse senetlerine repo yapılmasına ve bu hisse senetlerinin alıcıya teslimine olanak tanıyan Hisse Senedi Tercihli Repo Pazarı'na ilişkin MKK entegrasyonunu içerecek şekilde nakit ve menkul kıymet takasının Takasbank nezdinde gerçekleştirilebilmesi yönünde gerekli analiz ve yazılım çalışmaları yapılarak tamamlanma aşamasına gelinmiştir.

%19,37

165 adet bireysel emeklilik fonunun toplam fon varlık değeri, bir önceki yıla oranla %19,37 artmıştır.



- SPK'nın 25 Ağustos 2011 tarih ve 28 sayılı toplantısında alınan karar uyarınca; devlet iç borçlanma araçları 30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla kaydedilecektir. Bu çerçevede, Takasbank Tahvil Otomasyon ve EMKT sisteminde yapılması gereken değişikliklere ilişkin analiz çalışmalarına başlanmıştır. MKK ve TCMB ile koordineli olarak yürütülecek çalışmalar sonucunda proje, hedeflenen tarihte uygulamaya alınacaktır.
- Kaydedilme ile birlikte borsa dışında yetkili kuruluşlarca (banka ve aracı kurum) gerçekleştirilen repo-ters repo işlemlerinin üye bazında toplu olarak takibi ve düzenleyici/denetleyici kurumlara raporlanmasına ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Takasbank'ın görevlendirilmesi halinde; mevcut durumda aracı kurumlara verilen hizmetin kapsamı genişletilerek bankaların da hizmet kapsamına dahil edilmesi yönünde gerekli çalışmalar yapılarak uygulamaya alınacaktır.



31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla 16 emeklilik şirketi tarafından kurulan 165 adet bireysel emeklilik fonunun toplam fon varlık değeri, bir önceki yıla oranla %19,37 artarak 14.346,3 milyon TL'ye ulaşmıştır.



2011 yılında, tahvil sisteminde yer alan çeşitli programlarda geliştirme ve iyileştirme çalışmaları gerçekleştirilmiştir.

2012 yılında uygulamaya alınması planlanan projelere aşağıda yer verilmiştir.

- İMKB Tahvil ve Bono Piyasası İşlem Limiti Karşılıklarının İMKB, aracı kurumlar, Takasbank ve MKK arasında kurulacak iletişim altyapısı ile üyeler tarafından uzak erişim yolu ile gerçekleştirilebilmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir.

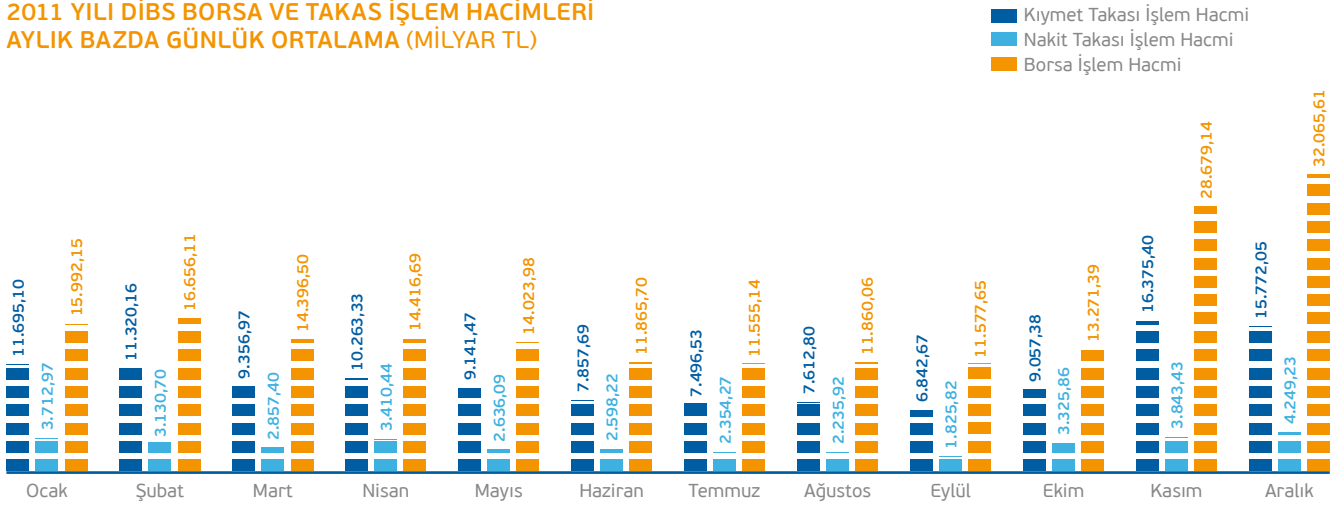
Yine aynı dönemde 581 adet yatırım fonunun toplam fon varlık değeri, bir önceki yıla kıyasla %9,37 azalarak 29.888,9 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

27 adet menkul kıymet yatırım ortaklığının toplam fon varlık değeri ise bir önceki yıla oranla %7,24 azalarak 695,4 milyon TL'ye düşmüştür.

Tahvil ve Bono Piyasası'nda 2.576 milyar TL takas...

2011 YILI FAALİYETLERİ

2011 YILI DİBS BORSA VE TAKAS İŞLEM HACİMLERİ AYLIK BAZDA GÜNLÜK ORTALAMA (MİLYAR TL)



YILLARA GÖRE SAKLAMA BAKİYELERİ

	DİBS (MİLYON TL)		ABD DOLARI
	ORTALAMA NOMİNAL	ORTALAMA PİYASA DEĞERİ	ORTALAMA PİYASA DEĞERİ (MİLYON ABD DOLARI)
2011	48.650,41	48.541,25	25.460,93
2010	41.072,65	40.126,52	25.955,06
2009	42.795,09	39.459,17	26.206,53
2008	38.908,52	34.173,06	22.596,75
2007	36.796,28	32.217,53	27.661,66
2006	39.725,88	33.188,07	23.486,00
ORTALAMA	41.324,81	37.950,93	25.227,82

2011 YILI TAHVİL VE BONO PİYASASI TAKAS İŞLEMLERİ

	BORSA İŞLEM HACMI	NAKİT TAKASI	MENKUL TAKASI (NOMİNAL)
TL (MİLYAR)	4.122,27	761,53	2.550,29
ABD DOLARI (MİLYON)	38,53	29,96	33,52
AVRO (MİLYON)	-	-	-

2011 YILINDA İTFA VE KUPON ÖDEMESİ İŞLEMLERİ

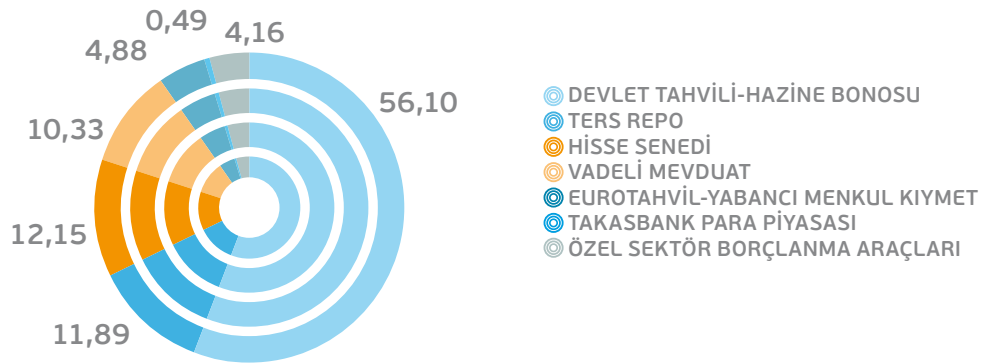
	İTFA	KUPON
TL (MİLYON)	20.604,75	1.766,27
ABD DOLARI (MİLYON)	17,54	6,24
AVRO (MİLYON)	20	-

29,96 milyon ABD doları

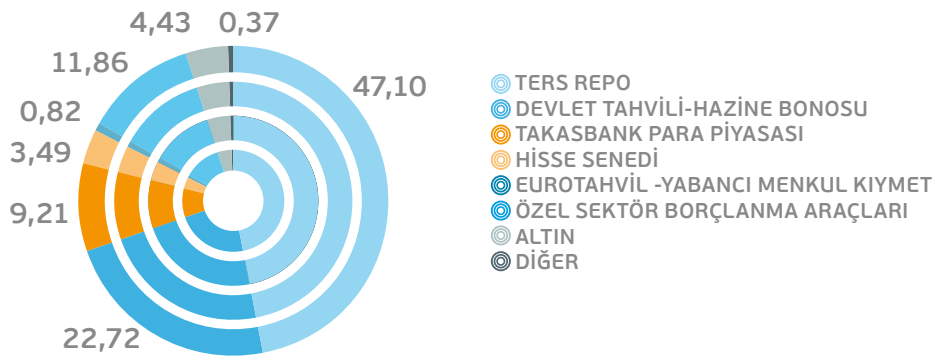
2011 yılında, muhabir bankalar aracılığıyla 29,96 milyon ABD doları nakit takas işlemi sonuçlandırılmıştır.

KURUMSAL YATIRIMCI İLİŞKİLERİ

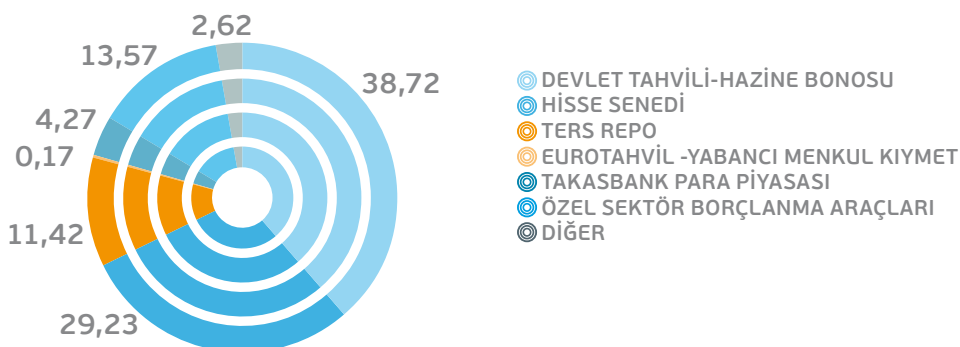
BİREYSEL EMEKLİLİK FONLARI PORTFÖY DAĞILIMI (%)



YATIRIM FONLARI PORTFÖY DAĞILIMI (%)



MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIKLARI PORTFÖY DAĞILIMI (%)



Yenilikçi projelerle artan verimlilik...

2011 YILI FAALİYETLERİ

TÜREV İŞLEMLER PİYASALARI TAKASI VE TEMİNAT YÖNETİMİ

Takasbank nezdinde **Merkezi Risk Yönetimi ve Teminatlandırma Sistemi**'ne ilişkin çalışmalar titizlikle sürdürülmektedir.



2011 yılında Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası (VOB) takas üyeliğine kabul edilen dört yeni üyenin katılımı ve üç üyenin ayrılmasıyla toplam üye sayısı 93 olmuştur.

2011 yılı içinde VOB Takas Merkezi tarafından VOB'da işlem görecekt hesapların açılması, işlem ve Garanti Fonu teminatlarının yönetimi, nakit teminatların nemalandırılması ve günlük olarak hesap güncelleme, kâr/zarar ödeme, "margin call" takibi işlemleri gerçekleştirilmiştir. 30 Aralık 2011 tarihi itibarıyla toplam açık hesap sayısı 72.226'dır.

2011 yılında, VOB'da işlem hacminin gelişimine paralel olarak açık pozisyon sayısında da bir artış gerçekleşmiştir. 30 Aralık 2011 tarihinde açık pozisyon sayısı 266.101 adet olarak gerçekleşmiş, piyasa değeri ise 1.187 milyon TL değerine ulaşmıştır.

Yılsonu itibarıyla, VOB takas üyelerinin Garanti Fonu katkı payları toplamı 88.294.486 TL'dir. Fon büyüklüğünün 20.504.262 TL tutarındaki bölümü Türk lirası nakit katkı paylarından oluşmaktadır.

88.294 milyon TL

2011 yılında, VOB Garanti Fonu büyüklüğü
88.294 milyon TL'ye ulaşmıştır.



30 Aralık 2011
tarihi itibarıyla
Takasbank
tarafından
yönetilen **VOB**
işlem teminatları
değerlenmiş
tutarı
1.206.775.299
TL'dir.

30 Aralık 2011 tarihi itibarıyla, Takasbank tarafından yönetilen VOB işlem teminatları değerlenmiş tutarı 1.206.775.299 TL'dir.

2011 yılı içinde ayrıca üyelerden gelen talepler doğrultusunda yeni projelere ilişkin çalışmalar ve sistem revizyonları gerçekleştirilmiştir.

2011 yılı içinde sürdürülen projelere ilişkin gerçekleştirilen işlemlere aşağıda yer verilmiştir.

- 01 Ağustos 2010 tarihinde Takasbank ve Özyeğin Üniversitesi arasında imzalanan Danışmanlık Sözleşmesi kapsamında, Özyeğin Üniversitesi Finans Mühendisliği Merkezi ve Takasbank işbirliği ile SPAN parametrelerinin belirlenmesi için yöntem ve algoritma geliştirilmesi, Merkezi Risk Yönetimi ve Teminatlandırma Sistemi'ne ilişkin olarak analiz, risk ölçüm modellemeleri, modellemelerin sistem entegrasyonu, teminat katsayılarının belirlenmesinde kullanılacak yöntemlerle ilgili çalışmalar devam etmektedir.
- "Risk Informer Modülü"nün VOB işlemleri dahil diğer borsa ve piyasa işlemlerinden doğan risklerin de entegre edilerek kullanılması amacıyla Takasbank ile Patsystems UK Limited arasında 30

Temmuz 2010 tarihli "Software License and Support Agreement" sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşmeler çerçevesinde sistem revizyonlarına ilişkin testler devam etmektedir.

- İMKB Genel Kurulu'nda kabul edilen İMKB Vadeli İşlemler Piyasası Yönetmeliği ile belirlenen iş kuralları çerçevesinde İMKB Vadeli İşlemler Piyasası için Takasbank tarafından gerçekleştirilecek takas, teminatlandırma ve risk yönetimi işlemleri için başlatılan sistem geliştirme, yazılım ve test çalışmaları devam etmektedir.
- Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından, yatırımcıların farklı piyasalarda yapacakları işlemler için ortak ve tek bir sicil numarası verilmesini sağlamak amacıyla Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'nin (MKK) Sermaye Piyasası'nda "hesap açım merkezi" olarak belirlendiği ve yapılacak işlemlerde MKK tarafından verilmiş/verilecek sicil numaralarının kullanılmasına karar verildiği bildirilmiştir. Bu kapsamda 15 Temmuz 2011 tarihinden itibaren VOB'da açılması istenen yeni hesaplar öncelikle MKK sisteminde tanımlanıp, daha sonra Takasbank sisteminde hesap açma işlemi gerçekleştirilmeye başlanmıştır.

Hizmet kalitesinde ve çeşitliliğinde artış...

2011 YILI FAALİYETLERİ

ELEKTRİK PİYASASI VE TEMİNAT YÖNETİMİ

Takasbank, aracı kurum ve bankalar ile **kurumsal yatırımcılara** yönelik hizmetlerine ilave olarak **gayrimenkul sektöründe** faaliyet gösteren şirketlere de hizmet sunmaya başlamıştır.



14 Nisan 2009 tarih ve 27200 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Elektrik Piyasası Dengeleme ve Uzlaştırma Yönetmeliği" ile 06 Kasım 2010 tarih ve 27751 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Elektrik Piyasası Dengeleme ve Uzlaştırma Yönetmeliği'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik" uyarınca ilgili piyasadaki nakit takas işlemlerinin ve piyasa katılımcılarına ait teminatların takip ve yönetiminin yapılarak teminatlı bir piyasa altyapısının kurulmasına ilişkin çalışmaların "Merkezi Uzlaştırma Bankası" sıfatıyla Takasbank tarafından gerçekleştirilmesi hükme bağlanmıştır.

Teminat ve avans/fatura ödemeleri mekanizması, gerekli altyapı çalışmalarının tamamlanmasıyla 01 Aralık 2011 tarihi itibarıyla devreye alınmıştır. İlgili Yönetmelik uyarınca, elektrik piyasası katılımcıları tarafından Takasbank nezdinde açılan teminat hesaplarına, piyasa işletmecisi konumundaki PMUM tarafından belirlenen gerekli teminat tutarı yatırılmaya ve teminatlarla ilgili değerlendirme ve takip işlemleri Takasbank tarafından yerine getirilmeye başlanmıştır. Piyasada gerçekleştirilen işlemlerin nakit takası (avans/fatura ödemeleri) yine Takasbank nezdindeki katılımcı hesapları üzerinden gerçekleştirilmektedir.

19,6 milyon TL

232 kredi dosyası karşılığında 19.620.269,96 TL kredi tutarı için saklama ve teminat yönetimi hizmeti verilmiştir.



Takasbank tarafından Türkiye'de kurulu, ipoteğe dayalı finansman şirketlerine verilen teminat vekilliği hizmeti kapsamında başlatılan çalışmalar sonucunda 13 Temmuz 2011 tarihi itibarıyla Takasbank aracı kurum ve bankalar ile kurumsal yatırımcılara yönelik hizmetlerine ilave olarak gayrimenkul sektöründe faaliyet gösteren şirketlere de hizmet sunmaya başlamıştır. 232 kredi dosyası karşılığında 19.620.269,96 TL kredi tutarı için saklama ve teminat yönetimi hizmeti verilmiştir. Önümüzdeki dönemlerde diğer finansman şirketlerini de kapsayacak şekilde bu hizmetin yaygınlaştırılması hedeflenmektedir.

Teminat ve risk yönetiminin merkezileştirilmesi ve risk bazlı teminatlandırmaya geçiş konularında, İMKB ile ortak yürütülen proje sürdürülmüştür. Bu konudaki mevzuat çalışmalarının 2012 yılı içinde tamamlanması beklenmektedir. Projenin ilk aşaması olarak İMKB nezdinde tutulan piyasa teminatlarının Takasbank'a devredilmesi; teminat değerlendirme ve teminat takibi işlemlerinin Takasbank tarafından yapılması hedeflenmektedir. Bu konuya İstanbul Finans Merkezi Strateji ve Eylem Planı'nda yer verilmiştir. Buna göre yapılacak işlemler:

- Menkul kıymetlerin teminata konu olması işlemine ilişkin mevzuat gözden geçirilerek, Merkezi Teminatlandırma ve Merkezi Takas Tarafı sisteminin oluşturulması (2010-2012),

- Menkul kıymetlerin teminata konu olması işleminin hukuki dayanağının UNIDROIT ve AB düzenlemeleriyle uyumlu hale getirilmesi,
- İMKB piyasaları için yeni bir teminat hesaplama yönteminin belirlenmesi, teminat çeşitleri ve değerlendirme yöntemlerinin tespit edilmesi, teminatların takas merkezinde toplanması, uygun bulunan piyasalar için Takasbank'ın Merkezi Takas Tarafı pozisyonu üstlenmesidir.

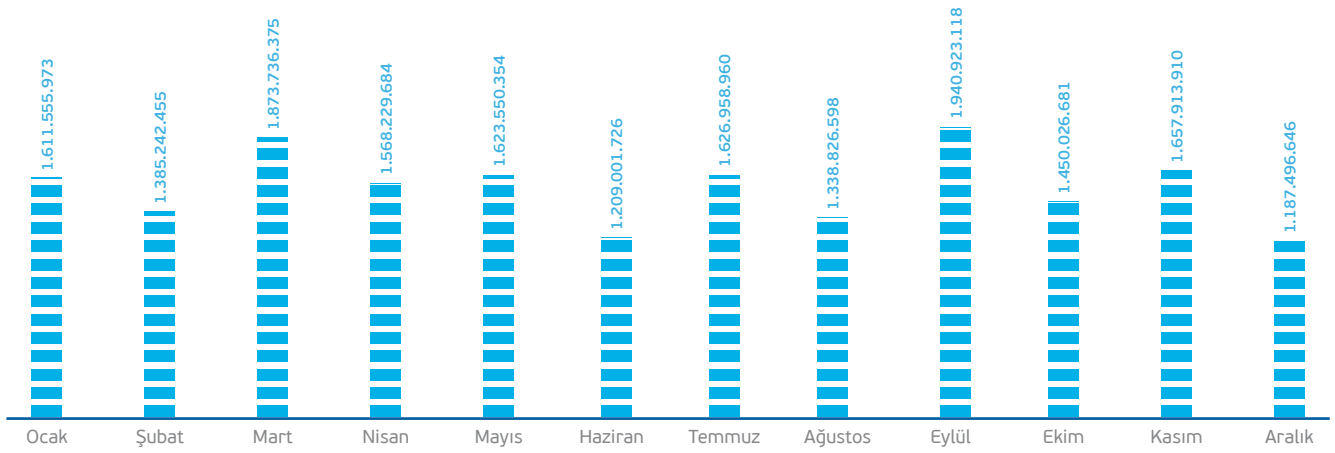
İstanbul Finans Merkezi Strateji ve Eylem Planı'nda türev ürünlerin geliştirilmesine ilişkin olarak Takasbank'ı ilgilendiren konular aşağıda belirtilmiştir:

- Tezgahestü piyasalarda sunulan ürünlerle ilgili mevzuat, takas ve işlem altyapısı oluşturulacaktır (2010-2012).
- Opsiyonların ve tek hisseye dayalı vadeli işlem sözleşmelerinin işlem görmesi sağlanacaktır.

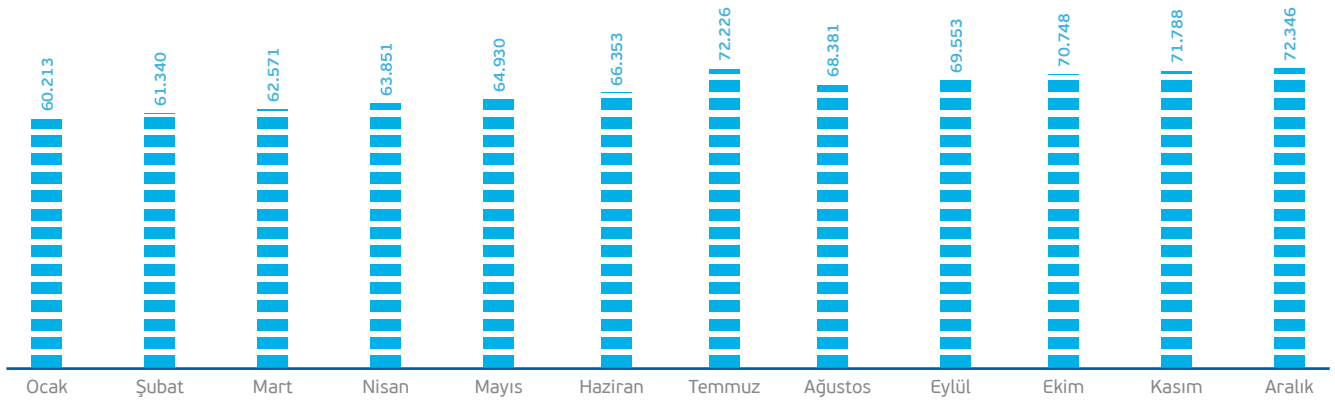
VOB açık pozisyon değeri 1.187 milyon TL...

2011 YILI FAALİYETLERİ

AÇIK POZİSYON TL DEĞERİ



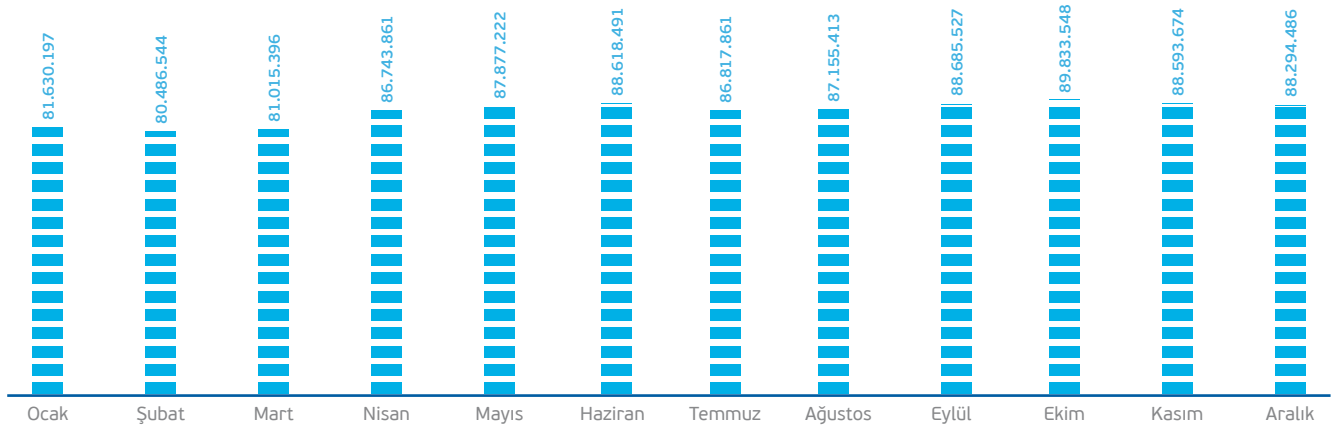
AÇIK HESAP SAYISI



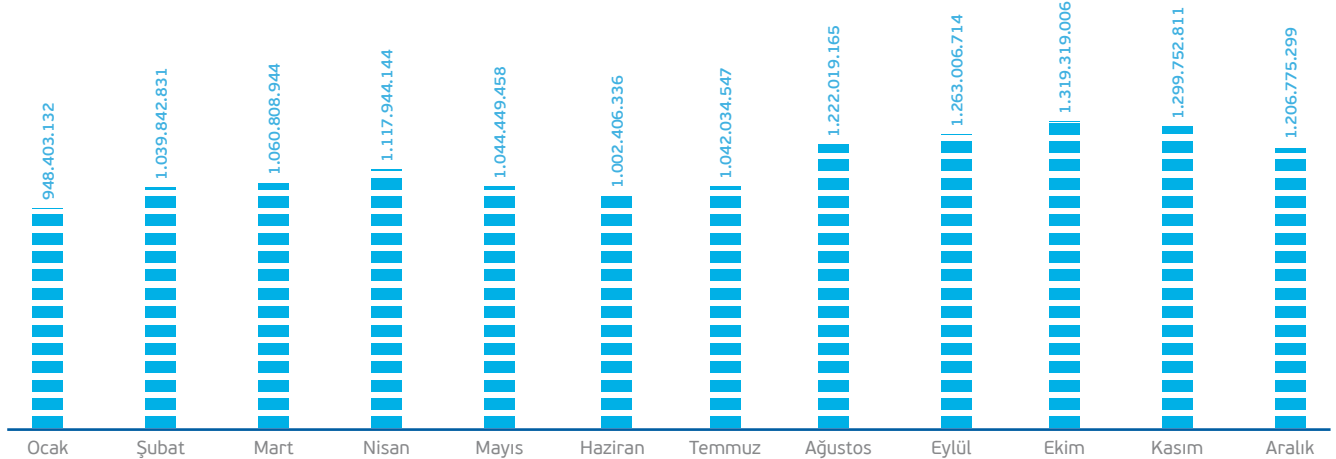
72.226

30 Aralık 2011 tarihi itibarıyla toplam açık hesap sayısı 72.226'dır.

VOB GARANTİ FONU BÜYÜKLÜĞÜ (TL DEĞERLİ)

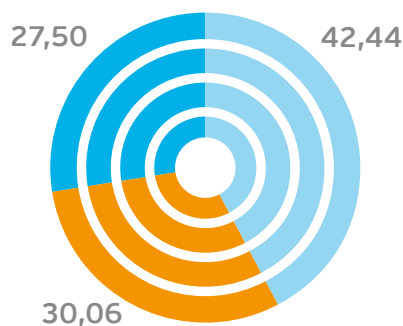


VOB İŞLEM TEMİNATI



27,50

MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIKLARI PORTFÖY DAĞILIMI (%)



TEMİNAT MEKTUBU
DİBS
NAKİT

TUTAR 37.470.000
TUTAR 26.539.848
TUTAR 24.284.636

Yeni rating sistemleri ve yeni limitler...

2011 YILI FAALİYETLERİ

KREDİLER

2011 yılında, **Takasbank Krediler Yönetmeliği**, halen çalışmaları sürdürülen **Merkezi Takas Tarafı (CCP)** projesi kapsamında revize edilmiştir.

2011 yılı içinde, 50 aracı kurum ve bankanın mevcut Nakit Kredi ve Takasbank Para Piyasası limitleri revize edilmiştir.

2011 yılında Takasbank'tan; Takasbank Para Piyasası, Nakit Kredi, Teminat Mektubu Kabul ve Hazine limiti talebinde bulunan aracı kuruluşlara limit tahsisine baz teşkil edecek, banka ve aracı kurumların kredi değerliliğinin incelendiği yeni rating sistemleri oluşturulmuştur. Rating çalışmalarında, bağımsız denetimden geçmiş son üç yıla ait yıl sonu ve ara dönem finansal tablolar ile faaliyet raporları kullanılarak mali analiz yapılmaktadır. Rating çalışmalarında firma tanıtıcı bilgiler formu, firma ana bilgiler formu, protestolu senet kayıtları, uluslararası derecelendirme kuruluşlarından alınan dereceler, hisse senedi, tahvil bono ve vadeli işlemler piyasalarındaki işlem hacimleri, TL saklama bakiyeleri, müşteri bazında açılan hesaplara ilişkin son durumları ve temerrüt bilgilerinin yanı sıra istihbarat bilgileri ile yazılı ve görsel medyada çıkan haberler kullanılmakta olup belli bir sistematik içinde değerlendirilmektedir.

2011 yılında, teminata kabul edilecek hisse senetlerine kota belirlenmesinde kullanılan sistem de değiştirilmiştir. Yeni kota belirleme sisteminde şirketlerin mali tablolarından sağlanan verilerle rasyo analizi yapılmasından vazgeçilmiştir. Rasyo analizi yerine, teminatın en kısa sürede ve en az kayıpla likide edilebilmesinin en önemli husus olduğu noktasından yola çıkılarak hisse senedinin İMKB'deki derinliğine ve fiili dolaşımdaki pay miktarına dayalı yeni bir sistem oluşturulmuştur. Yeni kota hesaplama sistemi Ağustos ayı içinde uygulamaya alınmıştır.

2011 yılında Takasbank Krediler Yönetmeliği halen çalışmaları sürdürülen Merkezi Takas Tarafı (CCP) projesi kapsamında revize edilmiştir.

647

2011 yılında, Rehin ve Kefalet Sözleşmesi imzalayan aracı kuruluş müşteri sayısı 647'ye ulaşmıştır.



2011 yılı başından bu yana Takasbank Nakit Kredisi, toplam 22 aracı kurumun aktif kullanımıyla günlük ortalama 20,7 milyon TL olmuştur.

2010 yılında, 11,2 milyon TL olan günlük ortalama plasman tutarı 2011 yılında %85 oranında bir artış ile 20,7 milyon TL'ye ulaşmıştır. Takasbank'ın 1.296 bin TL olan nakit kredi faiz geliri 2010 yılına kıyasla %82 oranında bir artış göstererek 2.354 bin TL olarak gerçekleşmiştir.

2011 yılsonu itibarıyla Rehin ve Kefalet Sözleşmesi imzalayan aracı kuruluş müşteri sayısı 647'ye ulaşmıştır.



HİZMET KALİTEMİZ VE ÇEŞİTLİLİĞİMİZ ARTIYOR

Müşteri memnuniyetini ve güvenini en önemli değer olarak kabul eden Takasbank, hizmet kalitesi ve çeşitliliğini artırmayı hedefliyor. 2011’de hazine işlemleri ve kredilerde bankacılık aktivitelerini artıran Takasbank, TEİAŞ’taki Elektrik Piyasası işlemlerini de hizmet portföyüne dahil etti.



Verimli bir yapı için referans projeler...

2011 YILI FAALİYETLERİ

ÖDÜNÇ PAY SENEDİ PİYASASI

Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda **2011 yılı işlem hacmi 2.692 milyon TL'ye** ulaşmış ve **563 milyon adet işlem** gerçekleştirilmiştir.

2011 yılında, Ödünç Pay Senedi Piyasası'nın işlem hacminin artırılmasına yönelik çalışmalar sürdürülmüş, Ödünç Pay Senedi Piyasası işlemlerinde etkin teminat ve risk yönetimi amacıyla yürütülen pay senedi ve borsa yatırım fonlarına ilişkin gün içi değerlendirme ile ilgili çalışmalar tamamlanarak 2011 yılı Ocak ayı sonu itibarıyla uygulamaya alınmıştır. Böylece uygulamadaki gün başında yapılan teminat tamamlama çağrısıyla beraber üyelere, gün içinde seans arasında da teminat tamamlama çağrısı yapılarak, hem teminat yönetiminin hem de risk takibinin daha etkin bir yapıya kavuşturulması sağlanmıştır.

Tezgahestü piyasada yapılan işlemlerin organize bir şekilde gerçekleştirilebilmesini sağlamak amacıyla, Takasbank bünyesinde Ödünç Hisse Senedi Platformu'nun kurulması konusunda hazırlanan çalışma esasları, Aracı Kuruluşlar Birliği ve Bankalar Birliği aracılığı ile sektörün, ilgili kuruluşlar olan Merkezi Kayıt Kuruluşu ve İMKB'nin görüş ve değerlendirmelerine sunulmuş, gelen geribildirimler doğrultusunda revizyonlar yapılmış ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun değerlendirmesine sunulmuştur.

Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda işleme konu kıymetin rüçhan hakkının ödünç veren tarafından kullanılmaması durumunda, ödünç verene kupon olarak iade edilmesi konusunda yapılması gereken uygulama değişiklikleri ile gerekli düzenlemeler yapılarak test çalışmaları tamamlanmış olup 2012 yılının başlarında uygulamaya alınması planlanmaktadır.

Ödünç Pay Senedi Piyasası'nın gelişimine katkıda bulunacak en önemli projelerden biri niteliğini taşıyan Takasbank'ın Merkezi Karşı Taraf olarak kendini konumlandırmasıyla ilgili çalışmalar devam etmektedir. Yeni uygulamanın gerektirdiği değişiklik talepleri Sistem Geliştirme Müdürlüğü'ne iletilmiştir. Hazırlanan yönetmelik taslağının, sistem değişikliklerin tamamlanmasının ardından, Takasbank Yönetim Kurulu ve Sermaye Piyasası Kurulu onayına sunulması planlanmaktadır.

3.156

2011 yılında Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda 3.156 müşteri işlem yapmıştır.

Üyelerin, Takasbank ile ilgili işlemlerinin web tabanlı olarak gerçekleştirilmesi kapsamında, Ödünç Pay Senedi Piyasası'na yönelik web tabanlı test çalışmaları devam etmektedir.

Yıl içinde Ödünç Pay Senedi Piyasası'nın tanıtımına yönelik çalışmalar da gerçekleştirilmiştir. 11 Mayıs 2011 tarihinde Global Investor'ın Turkish Securities Finance Master Class konulu panelinde "Türkiye Sermaye Piyasalarının Gelişmesinde Menkul Kıymet Finansmanının Rolü" başlığı altında Ödünç Pay Senedi Piyasası tanıtımına yer verilmiştir.

Aracı kuruluş müşterilerine doğrudan ulaşabilmek amacıyla, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun müşterilerine gönderdiği bildirimlerde 2012 yılının başından itibaren Ödünç Pay Senedi Piyasası'nın tanıtım broşürlerinin de konulmasına başlanacaktır.

Takasbank bünyesinde sürdürülen diğer önemli projeler arasında yer alan; üyelerin kendi seçtikleri kıymetlerden oluşan sepet aracılığıyla verebilecekleri emir türü (sepet emri) ve üyeler tarafından istenildiği zaman geri çağrılabilir açık vadeli emir türü (vadesiz emir) konularına yönelik olarak çalışmalar devam etmektedir. Vadesiz emir konusunda detaylı çalışmalar yapılmış olup analiz çalışmaları sürdürülmektedir.

İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Stratejisi ve Eylem Planı'nın 24'üncü maddesi, menkul kıymet ödünç mekanizmalarının geliştirilmesini öngörmektedir. Buna göre, Takasbank, Ödünç Pay Senedi Piyasası'nın ilgili kuruluşlarla işbirliği içinde geliştirilmesi amacıyla 2009 yılında başlattığı çalışmaları 2011 yılında da sürdürmüştür.

Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda 2011 yılı işlem hacmi 2.692 milyon TL'ye ulaşmış ve 563 milyon adet işlem gerçekleştirilmiştir. İşlem hacminde, günlük ortalama 10,6 milyon TL, işlem adedinde günlük ortalama ise 2,2 milyon olarak gerçekleştirilmiştir.

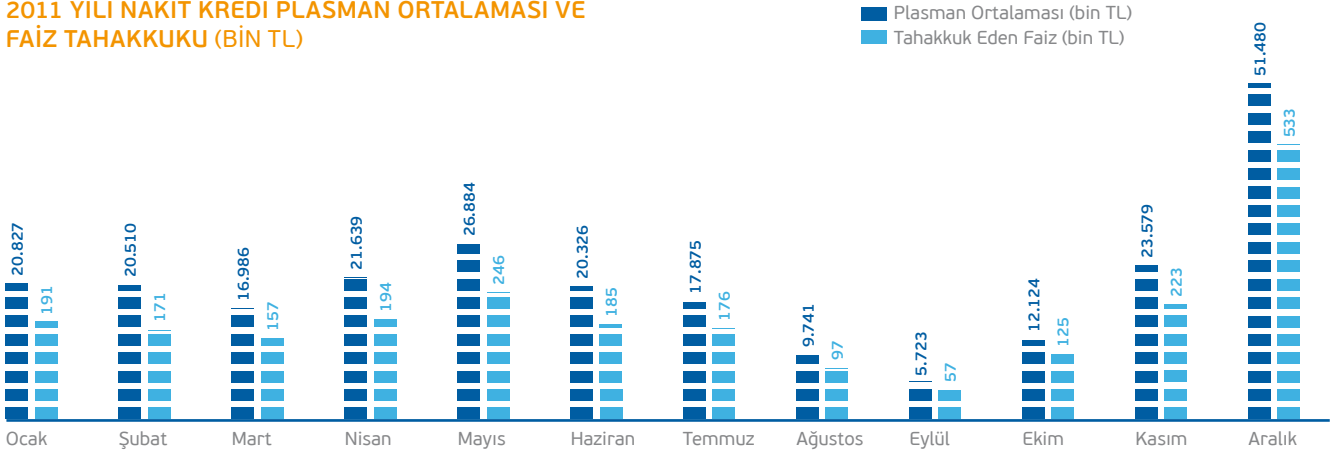
2011 yılı içinde Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda 259 adet farklı hisse senedi işlem görmüş olup 3.156 müşteri ile 39 fon ve yatırım ortaklığı işlem yapmıştır.

2011 yılsonu itibarıyla bu piyasada işlem yetkisine sahip aracı kuruluş sayısı 90, temsilci sayısı ise 241'dir. 2011 yılında, 78 aracı kurum tarafından toplam 21.388 adet sözleşme gerçekleştirilmiştir. Günlük ortalama sözleşme sayısı ise 85 adet olarak hesaplanmaktadır.

Daha etkin risk takibi...

2011 YILI FAALİYETLERİ

2011 YILI NAKİT KREDİ PLASMAN ORTALAMASI VE FAİZ TAHAKKUKU (BİN TL)



ÖDÜNÇ PAY SENEDİ PİYASASI TOPLAM İŞLEM ADETLERİNİN ENDEKSE GÖRE DAĞILIMI (2011)

2011	İMKB 30	İMKB 100 (30 DIŞI)	ULUSAL PAZAR (100 DIŞI)	BORSA YATIRIM FONU	TOPLAM
ADET	477.164.387	52.356.963	33.435.829	22.700	562.979.879

ÖDÜNÇ PAY SENEDİ PİYASASI 2011 YILI VERİLERİ

	TOPLAM	GÜNLÜK ORTALAMA
EMİR SAYISI	74.502	294
SÖZLEŞME SAYISI	21.388	85
İŞLEM ADEDİ	562.979.879	2.225.247
İŞLEM HACMİ	2.691.699.923.460	10.638.774

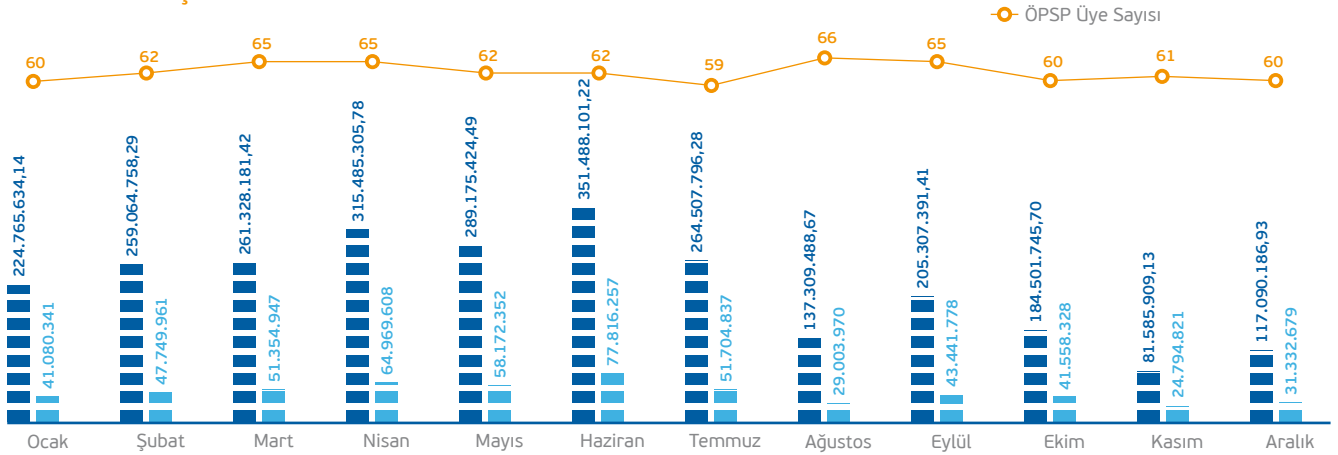
21.388

2011 yılında 78 aracı kurum tarafından toplam 21.388 sözleşme gerçekleştirilmiştir.

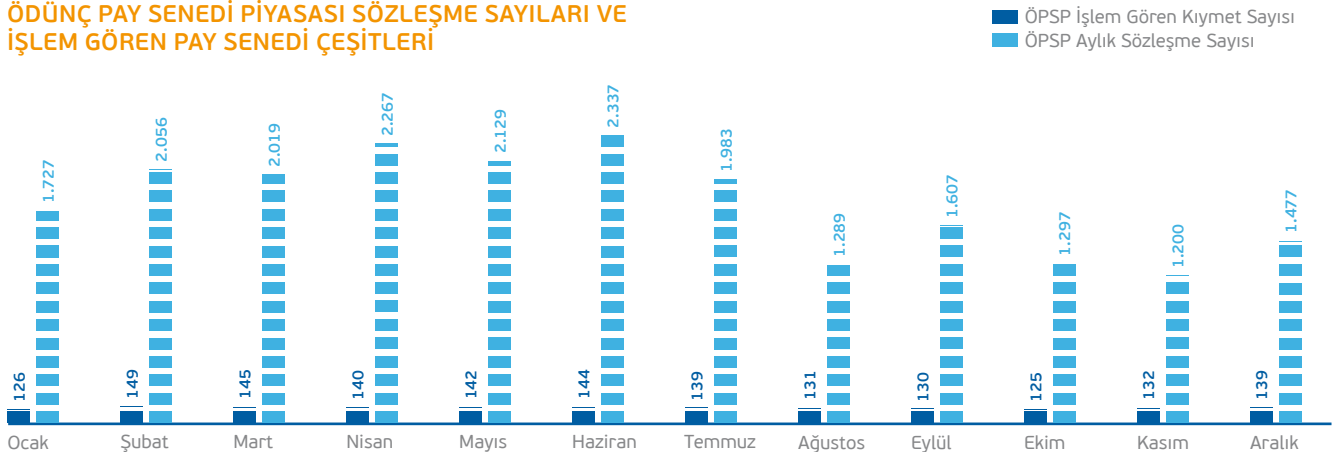
ÖDÜNÇ PAY SENEDİ PİYASASI İŞLEM HACMI

YIL	İŞ GÜNÜ SAYISI	İŞLEM HACMI TOPLAMI		GÜNLÜK ORTALAMA		İŞLEM ADEDİ	
		TL	ABD DOLARI	TL	ABD DOLARI	TOPLAM	GÜNLÜK ORTALAMA
2011	253	2.691.609.923	1.652.862.300	10.638.774	6.533.053	562.979.879	2.225.217
2010	250	2.926.730.759	1.956.527.053	11.706.923	7.826.108	585.049.830	2.340.199
2009	252	2.052.634.530	1.335.932.673	8.145.375	5.301.320	599.498.875	2.378.964
2008	251	1.333.390.796	1.041.384.581	5.312.314	4.148.943	333.828.290	1.329.993
2007	252	1.401.168.287	1.086.076.191	5.560.192	4.309.826	232.749.184	923.608
2006	250	768.961.709	534.689.088	3.075.847	2.138.756	127.209.815	508.839

ÖDÜNÇ PAY SENEDİ PİYASASI AYLIK İŞLEM HACİM VE ADETLERİ İLE İŞLEM YAPAN ÜYE SAYILARI



ÖDÜNÇ PAY SENEDİ PİYASASI SÖZLEŞME SAYILARI VE İŞLEM GÖREN PAY SENEDİ ÇEŞİTLERİ



İşlem vadelerinde esneklik ve risk alternatifleri...

2011 YILI FAALİYETLERİ

TAKASBANK PARA PİYASASI

Takasbank Para Piyasası'nda işlem gerçekleştiren fon ve yatırım ortaklığı sayısı 2010 yılında 282 iken, 2011 yılında yapılan pazarlama çalışmaları sonucunda 454'e çıkarılmıştır.

2011 yılında, Takasbank Para Piyasası'nda, 65'i aracı kurum, 10'u mevduat bankası, 4'ü kalkınma ve yatırım bankası olmak üzere toplam 79 kurum işlem gerçekleştirmiştir. Takasbank Para Piyasası'nda işlem gerçekleştiren kurumlar aracılığıyla fonlarını etkin ve güvenilir bir şekilde değerlendiren fon ve yatırım ortaklığı sayısı 2010 yılında 282 iken, 2011 yılında yapılan pazarlama çalışmaları sonucunda 454'e çıkarılmıştır.

2010 yılında 48,3 milyar TL olan işlem hacmi 2011 yılında %100,1 oranında artışla 97 milyar TL'ye (57,48 milyar ABD doları) ulaşırken, günlük işlem hacmi ortalaması 2010 yılına göre %98,6 oranında artarak 383 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. 2010 yılına oranla %123,2 artışla yıllık toplam işlem adedi 81.535'e yükselirken, ortalama işlem büyüklüğü %10 azalış ile 1,2 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

2011 yılında, üyelere işlem vadelerinde esneklik sağlamak ve riskleri alternatif vadelere dağıtmak amacıyla vadelerde çeşitlendirmeye gidilmiştir. İşlem vadeleri O/N-2 ay arası her gün, 2 ay, 3 ay ve 6 ay olarak yeniden düzenlenmiştir.

2011 yılı Kasım ayında Takasbank Para Piyasası'nda web tabanlı uygulamanın işleme alınması ile birlikte, Takasbank terminallerine bağlı kalmaksızın Takasbank Intranet ağına bağlı bilgisayarlardan piyasa işlemleri yapılmaya başlanmış ve tamamen uzaktan erişime geçilerek telefon ile emir verme uygulaması sonlandırılmıştır.

79

Takasbank Para Piyasası'nda 2011 yılında
79 kurum işlem gerçekleştirmiştir.



İstikrarla artan işlem hacimleri...

2011 YILI FAALİYETLERİ

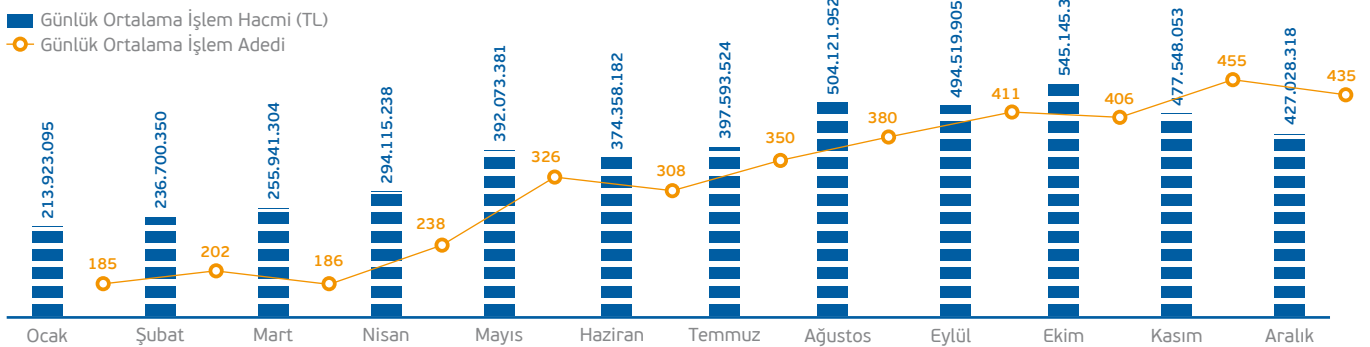
TAKASBANK PARA PİYASASI İŞLEM HACMİ

YIL	İŞ GÜNÜ SAYISI	İŞLEM HACMİ TOPLAMI		GÜNLÜK ORTALAMA		İŞLEM ADEDİ	
		TL	ABD DOLARI	TL	ABD DOLARI	TOPLAM	GÜNLÜK ORTALAMA
2011	253	96.995.915.000	57.477.513.087	383.383.063	227.183.846	81.535	322
2010	250	48.272.494.000	32.198.043.317	193.089.976	128.792.173	36.533	146
2009	252	38.467.703.000	25.085.495.883	152.649.615	99.545.619	37.208	148
2008	251	38.059.003.000	29.622.908.864	151.629.494	118.019.557	42.474	169
2007	252	40.196.433.000	30.928.184.785	159.509.655	122.730.892	46.705	185

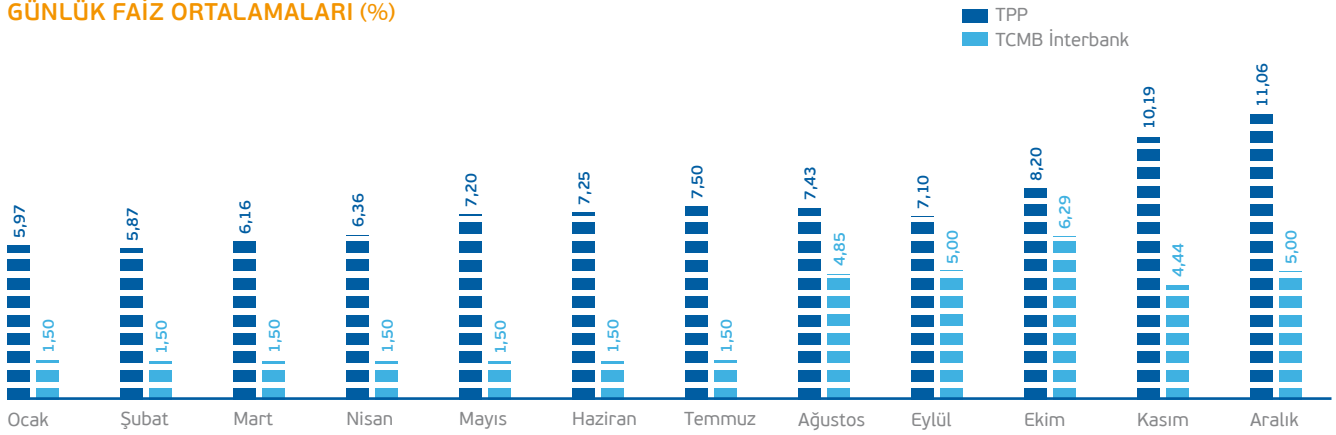
TAKASBANK PARA PİYASASI EN DÜŞÜK VE EN YÜKSEK DEĞERLER

YIL	İŞLEM HACMİ (TL)				İŞLEM ADEDİ				
	EN DÜŞÜK	TARİH	EN YÜKSEK	TARİH	EN DÜŞÜK	TARİH	EN YÜKSEK	TARİH	
2011	94.957.000	05.01.2011	1.002.461.000	17.10.2011	140	12.01.2011	546	10.11.2011	
2010	48.694.000	08.09.2010	515.345.000	22.11.2010	63	08.09.2010	206	16.12.2010	
2009	77.805.000	25.02.2009	422.796.000	18.09.2009	90	28.10.2009	189	03.04.2009	
2008	37.009.000	29.09.2008	458.566.000	05.09.2008	90	29.09.2008	244	10.11.2008	
2007	54.011.000	11.10.2007	344.779.000	22.06.2007	69	19.12.2007	246	05.01.2007	

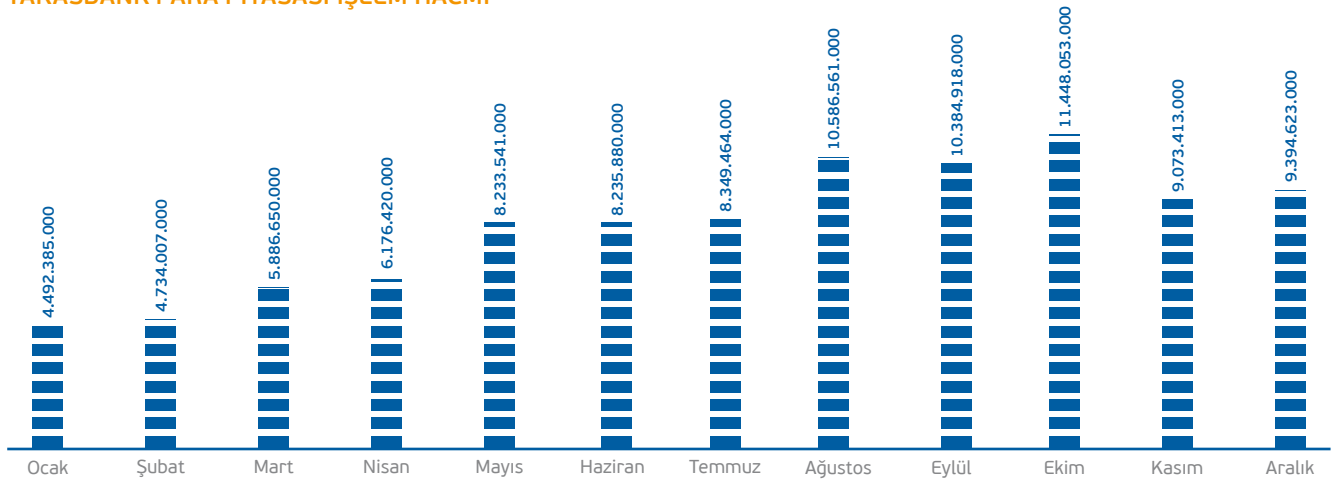
TAKASBANK PARA PİYASASI GÜNLÜK İŞLEM ORTALAMALARI



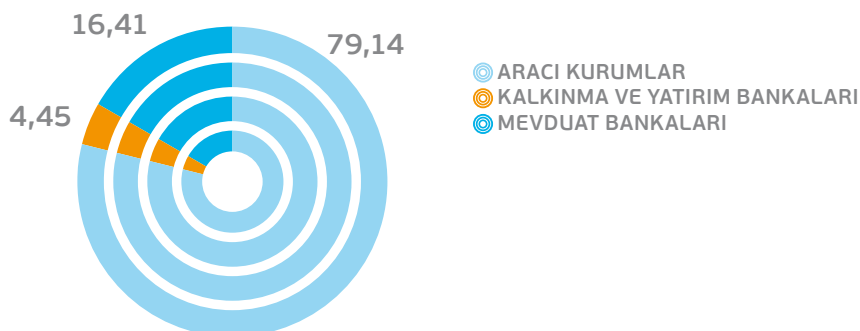
GÜNLÜK FAİZ ORTALAMALARI (%)



TAKASBANK PARA PİYASASI İŞLEM HACMİ



TAKASBANK PARA PİYASASI İŞLEM HACMİ DAĞILIMI (%)



Aktif pasif yönetiminde etkinlik...

2011 YILI FAALİYETLERİ

FON YÖNETİMİ

Takasbank'ın 2011 yılı fon yönetim stratejisi; herhangi bir likidite sorunu yaşamaması, risk getiri dengesinde optimizasyonun sağlanması, asgari düzeyde risk alınarak kaynakların en yüksek verim düzeyinde değerlendirilmesi amaçları doğrultusunda belirlenmiştir.

2008 yılında başlayan ve etkileri zaman içinde şiddetlenerek devam eden küresel finansal kriz, 2010 yılında, hükümetlerin iktisadi faaliyetteki yavaşlamayı önlemek üzere aldığı para politikasını genişletme tedbirleri sayesinde dünya ekonomisinde önceki yıla kıyasla kısmi bir toparlanma etkisi yaratmıştır. Ancak, alınan tedbirlerin doğurduğu ikincil etkiler, 2011 yılı boyunca finansal krizin yeni bir aşamaya girmesine neden olmuştur.

Bu aşamadaki ana risk unsuru, kamusal mali yapıda oluşan bozulma ve bu dengesizliğin kamu borçlanma araçlarını portföylerinde taşıyan bankalar aracılığıyla tüm dünyaya yayılması olmuştur. 2011 yılının ikinci yarısından itibaren finansal piyasaları yönlendiren en önemli gündem maddeleri, gelişmiş ülkelerin mali yapılarındaki sorunlar ve bazı Avrupa ülkelerindeki yüksek borç stoku, bütçe açığı ve düşük büyüme oranları ile borçların çevrilebileceğine dair endişeler olarak karşımıza çıkmaktadır. Bu endişeler bazı Avrupa ülkelerinin, finansal piyasalarda oluşan güvensizlik sonucu risk primlerinin dolayısıyla kredi temerrüt swaplarının (CDS) yükselmesine neden olmuştur. Bu durum, ülkelerin tahvil ihraçlarını finansal piyasalarda gerçekleştirememesi ile sonuçlanınca, Avrupa Birliği otoriteleri bankacılık sistemi aracılığı ile sıçrama etkisini sınırlamaya yönelik bazı önlemler almak durumunda kalmıştır. Yunanistan,

İrlanda ve Portekiz'e sağlanan yardımların yanı sıra artan risk primi ile İtalya ve İspanya için ekonomik ve mali koordinasyonun sağlanmasına yönelik kurtarma paketi dışında yönetsel anlaşmalar ve uygulamalar da gerçekleştirilmiştir. ABD başta olmak üzere, Japonya, İngiltere ve bazı AB üyesi ülkelerin %10 seviyesindeki bütçe açığı/ GSYH oranları ve %100'ün üzerindeki kamu borcu/GSYH oranları düşük büyüme oranları ile birlikte düşünüldüğünde, önümüzdeki yıllar için küresel ekonomik görünüme dair olumsuz beklentiler gündeme gelmektedir.

Yaşanan küresel kriz, tüm dünya merkez bankaları için olduğu gibi Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankası için de fiyat istikrarına odaklanmanın yanı sıra ekonomideki dengesizliklere ve risklere karşı finansal istikrarı da gözeterek orta ve uzun vadeli sürdürülebilir büyümeyi sağlama amacının benimsenmesi sonucunu getirmiştir. 2010 yılında tüm gelişmekte olan ülkelerde olduğu gibi Türkiye'de de hızlanan kısa vadeli sermaye girişlerinin ve borçlanma eğilimiyle birlikte kredi genişlemesinin finansal istikrara yönelik oluşturduğu riskleri sınırlamak amacıyla TCMB, 2010 yılsonu itibarıyla yeni bir politika izlemeye başlamıştır. Uygulamaya geçirilen politikanın temel bileşenlerinden biri zorunlu karşılık oranları olmuştur.

%4

Türkiye ekonomisinin 2012 yılı büyümesinin Orta Vadeli Plan'da öngörüldüğü gibi %4 civarında seyretmesi beklenmektedir.

TOPLAM GELİR VE FON YÖNETİMİ GELİRLERİ

	TOPLAM GELİR	FON YÖNETİMİ GELİRLERİ	FON YÖNETİMİ GELİRLERİNİN PAYI (%)
2007	68.339.000	37.048.000	54,2
2008	78.890.000	43.092.000	54,6
2009	73.416.000	36.637.000	49,9
2010	66.577.000	28.249.000	42,4
2011	84.078.000	29.292.000	34,8

2010 yılının son çeyreğinden itibaren iç ve dış talep dengesizliklerini gidermek üzere sıkılaştırıcı yönde zorunlu karşılık oranlarında artırıma gidilmiştir. Ancak, 2011 yılı ikinci yarısından sonra gelişmiş ülkelerin büyüme performanslarının kötüleşmesi ve Avrupa kaynaklı dış talep yetersizliğinin ortaya çıkarması muhtemel kısa vadeli sermaye girişlerindeki istikrarsızlığın önlenmesi amacıyla, TL zorunlu karşılıklarında vade ayarlamasının yanı sıra yabancı para zorunlu karşılık oranlarında da indirimle gidilmiştir. Bununla birlikte, bankacılık sisteminde etkin TL ve döviz likiditesinin sağlanmasına yönelik olarak sisteme, TL yükümlülükler için YP tesis edilmesi imkânı sağlanmıştır. Politika bileşenlerinden bir diğeri olan ve 2010 yılının son çeyreğinde hayata geçirilen faiz koridoru uygulaması ise 2011 yılının ikinci çeyreğinden sonra enflasyon beklentilerindeki bozulma ve Türk lirasındaki aşırı değer kaybını önlemek üzere kuzeye doğru genişletilmiştir.

Parasal otorite tarafından alınan bu önlemlerin yanı sıra, yüksek borçluluğu önleyerek ekonomideki kredi genişlemesini sınırlamak amacıyla kamu maliyesi ve düzenleyici kuruluşlar tarafından alınan diğer tedbirlerle de kredi genişlemesindeki artış hızının 2011 son çeyreğinde yavaşlama eğilimine girdiği gözlemlenmiştir. Düşük bütçe açığı ve düşük kamu borcunun sağladığı mali üstünlük, yavaşlayan kredi genişlemesi ve dolayısıyla artan tasarruf eğilimiyle var olan tasarruf açığı (cari açık) riskinin azalmasına neden olarak, Türkiye ekonomisinin 2012 yılı büyümesinin Orta Vadeli Plan'da öngörüldüğü gibi %4 civarında seyretmesi beklenmektedir. Ekonominin yumuşak bir iniş göstererek cari açığın ve enflasyonun düşüş eğilimine girmesi beklentisi ön plana çıkmaktadır.

2011 yılında, raportörlüğü Takasbank Fon Yönetimi Müdürlüğü tarafından yapılan, Aktif Pasif Komitesi aylık toplantılar düzenlemeye başlamıştır. Aktif Pasif Komitesi'nde, küresel ve yerel ekonomik gelişmelerle, bankacılık sektörü ve sermaye piyasalarındaki gelişmelerin yanı sıra Takasbank fon yönetimi işlemleri ve diğer birimlerden gelen aylık gerçekleştirmeler konsolide edilmektedir. Bu toplantılarda mevcut kaynakların değerlendirildiği alanlar bazında vade ve faiz oranları, beklentilerin bilançoya olan yansımaları ve bunların banka gelir ve gider dengesine olan etkileri analiz edilmektedir. Takasbank 2011 yılı fon yönetimi stratejisi, her zaman olduğu gibi Banka'nın herhangi bir likidite sorunu yaşamaması, risk getiri dengesinde optimizasyonun sağlanması, asgari düzeyde risk alınarak kaynakların en yüksek verim düzeyinde değerlendirilmesi amaçları doğrultusunda belirlenmiştir.

Bu çerçevede, optimum vade dağılımı dikkate alınarak vadeli plasmanlara ağırlık verilmiş, en yüksek getiri hedeflenmiş ve 2011 yılında Takasbank gelirlerinin (faiz giderleri düşüldükten sonraki tutar) yaklaşık %34,8'i fon yönetimi işlemlerinden oluşmuştur.

Yurt dışı takas ve saklama hizmeti...

2011 YILI FAALİYETLERİ

ULUSLARARASI HİZMETLER

Takasbank, yurt dışında oluşturduğu menkul kıymet ve nakit muhabir hesapları ve SWIFT üyeliği sayesinde hem yurt içi hem de yurt dışı kuruluşlara uluslararası takas ve saklama hizmeti sunmaktadır.

Uluslararası Takas ve Saklama Hizmetleri

Takasbank, uluslararası boyutta takas ve saklama işlemleri gerçekleştirmekte ve bu işlemlere yönelik çeşitli hizmetler sunmaktadır. Takasbank, SWIFT üyeliği ve uluslararası bir merkezi takas ve saklama kuruluşu olan Euroclear Bank ve Citibank ile kurduğu muhabirlik ilişkisi aracılığıyla, Euroclear Bank tarafından kabul edilen tüm menkul kıymetlere ve bu kuruluşun bağlantılı olduğu bütün ulusal piyasalar için yurt dışı menkul kıymet muhabirlik hizmeti vermektedir.

Takasbank, yurt dışında oluşturduğu menkul kıymet ve nakit muhabir hesapları ve SWIFT üyeliği sayesinde hem yurt içi hem de yurt dışı kuruluşlara uluslararası takas ve saklama hizmeti sunmaktadır.

2011 yılında, yurt dışında saklamada bulunan menkul kıymetlerin (Eurotahviller, depo sertifikaları ve yabancı hisse senetleri) ortalama değeri 1.094 milyon avro olmuştur. Yıl içinde takasına aracılık edilen menkul kıymetlerin toplam değeri ise 4.440 milyon avro olarak gerçekleşmiştir.

Takasbank, yurt dışı takas ve saklama hizmeti vermekle birlikte menkul kıymetlere ilişkin hakların kullanımına da aracılık etmektedir. Hisse senetleri için temettü ödemelerine, Eurotahviller, yabancı tahvil ve bonolar için anapara ve faiz ödemelerine aracılık yapmakta, ilgili kuruluşa genel kurul toplantı gündemi ve kararlarla ilgili oy kullanımı konusunda da aracılık etmektedir.

Yabancı Kuruluşlara Yurt İçi Takas ve Saklama Hizmeti

Takasbank, yabancı kuruluşlara yurt içinde takas ve saklama hizmeti sunmaktadır. Bu hizmet kapsamında yabancı kuruluşlar, Takasbank nezdinde saklama hesabı açabilmekte ve saklama hesaplarında bulunan menkul kıymetlere ilişkin nakit transferi, hak kullanımı ve raporlama işlemlerini de içine alan takas hizmetlerinden yararlanabilmektedir. Bu çerçevede ilgili nakit transferi, hak kullanımı ve raporlama hizmetlerini de alabilmektedir.

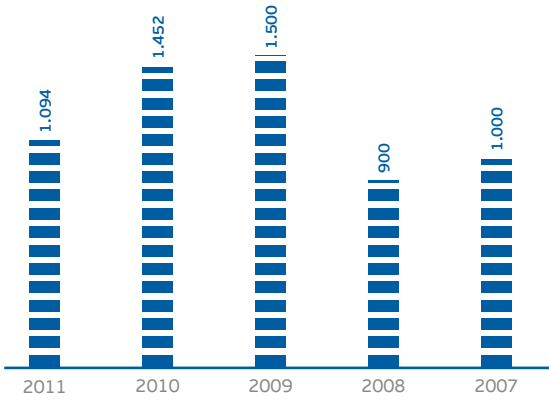
İstanbul Uluslararası Finans Merkezi (İFM) Projesiyle İlgili Çalışmalar

Uluslararası nitelikte bir proje olan İstanbul Finans Merkezi (İFM) projesine yönelik çalışmalar kapsamında, ilk etapta bölgesel finans merkezi olmak amacıyla, Takasbank, İMKB ve MKK ile birlikte Saraybosna Borsası'nın %5'er oranında hissesini Mayıs 2011 tarihi itibarıyla satın almıştır.

2011 YILI İTİBARIYLA HİZMET VERİLEN KURULUŞ SAYISI

YATIRIM ORTAKLIĞI	2
ARACI KURUM	14
BANKA	15
PORTFÖY YÖNETİM ŞİRKETİ	1
BİREYSEL EMEKLİLİK FONU	32
YATIRIM FONU	17
DİĞER (KURUMSAL YATIRIMCILAR)	1
TOPLAM	82

YURT İÇİ MENKUL KIYMET MUHABİRLERİ YILLIK ORTALAMA BAKİYELERİ (MİLYON AVRO)



2011 YILINDA TAHSİS EDİLEN İSİN KODLARI

MENKUL KIYMET TÜRÜ	ADET
HİSSE SENEDİ	205
DEVLET TAHVİLİ VE HAZİNE BONOSU	134
FON TOPLAMI	182
YATIRIM FONU	160
EMEKLİLİK YATIRIM FONU	21
BORSA YATIRIM FONU	1
VOB TÜREV SÖZLEŞMESİ	85
ÖZEL SEKTÖR TAHVİLLERİ	23
FİNANSMAN BONOSU	1
BANKA BONOSU	140
VARANT	20
VDMK	7
VTMK	5
DİĞER	1
TOPLAM (TAKASBANK TAHSİSLİ)	803
YABANCI VARANT (YURT DIŞI TAHSİSLİ)	227
GENEL TOPLAM	1.030

Uluslararası platforma bilgi ve tecrübe aktarımı...

2011 YILI FAALİYETLERİ

ULUSLARARASI İLİŞKİLER

Takasbank, Türkiye finansal piyasalarının sahip olduğu ileri teknolojiyi ve **likidite gücünü**, gelişmekte olan ve büyüme potansiyeli yüksek ekonomilere aktarmakta, bu sayede **komşu ülkeler için bir çekim merkezi haline gelmektedir.**

Uluslararası Temsil ve Tanıtım

Takasbank, İMKB tarafından organize edilen ve Türkiye'nin Almanya Başkonsolosluğu himayesinde gerçekleştirilen, Türkiye sermaye piyasasının Almanya'da yerleşik Türk kökenli bireysel yatırımcılara tanıtılmasını amaçlayan ve 17-18 Mayıs 2011 tarihleri arasında Köln ve Düsseldorf'ta, 21-23 Kasım 2011 tarihleri arasında Frankfurt'ta düzenlenen Alman Menkul Kıymetler Forumu'na (German Equity Forum) katılmıştır.

Takasbank, 19-20 Eylül 2011 tarihleri arasında İstanbul'da gerçekleştirilen, türev piyasalarında teknolojik düzenlemeler ve yatırımcı tercihlerine ilişkin eğilimler ve ülkemiz sermaye piyasalarında yaşanan gelişmelerin konu edildiği ve dünya vadeli işlem borsalarının temsilcileri, uluslararası yatırım bankaları, alım-satım şirketlerinin temsilcileri, bireysel yatırımcılar, araştırma şirketleri, veri yayını yapan şirketler ve akademisyenlerin katılımıyla gerçekleştirilen Türkiye Türev Konferansı'na (Turkish Derivatives Conference) gümüş kategorisinde sponsor olmuştur. Kurulan Takasbank standında yatırımcılara takas ve saklama konularında bilgiler aktarılmış ve ilgili tanıtıcı dokümanların dağıtımı yapılmıştır.

Bölge Ülkeleri Sermaye Piyasalarıyla İlişkiler

Türkiye sermaye piyasalarının Merkez Bankası konumunda olan Takasbank, ulusal ve uluslararası platformda sahip olduğu bilgi birikimini ve deneyimlerini, bölgesindeki diğer takas ve saklama kurumlarıyla paylaşmakta ve bu kurumlarla yakın işbirliği içinde bulunmaktadır.

Takasbank, bölge ülkelerin sermaye piyasalarıyla kurulan ilişkiler çerçevesinde, Ekim, Kasım ve Aralık 2011 tarihlerinde, T.C. Başbakanlık Türk İş Birliği ve Kalkınma İdaresi (TİKA) sponsorluğunda Azerbaycan sermaye piyasası katılımcılarından oluşan üç gruba MKK ile birlikte Türk sermaye piyasalarında takas, saklama işlemleri ve bu işlemlerin bilgi teknolojileri altyapısı ile ilgili eğitim vermiştir.

15-25 Mayıs 2011 tarihleri arasında Avrupa Birliği'nin Azerbaycan'a yönelik "Yatırım ve İhracat Ortamının Gelişimini Destekleme Projesi" (*Support for the Improvement of the Investment and Export Climate-EuropeAid/126666/C/SER/AZ*) kapsamında Azerbaycan Ulusal Saklama Kuruluşu (National Depository Center-NDC) nezdinde "Merkezi Takas ve Saklama Kapasitesinin Oluşturulması Projesi"nde (*Central Clearing and Settlement Capacity Building within National Depository Center*) danışmanlık hizmeti verilmiştir.

FEAS üyesi olan Tiran Menkul Kıymetler Borsası'nın (TSE) Arnavutluk sermaye piyasasının gelişimi çerçevesinde talep ettiği konularda Türkiye sermaye piyasası kurumları olarak nasıl bir katkı sağlanabileceğinin tespit edilmesi ve iki piyasanın kurumları arasındaki işbirliği imkânlarının belirlenmesi amacıyla Takasbank yetkilileri, İMKB ve MKK yetkilileri ile birlikte Arnavutluk'un başkenti Tiran'da bulunan TSE'yi ziyaret etmişlerdir.

Takasbank, Türkiye finansal piyasalarının sahip olduğu ileri teknolojiyi ve likidite gücünü, gelişmekte olan ve büyüme potansiyeli yüksek ekonomilere aktarmakta, bu sayede komşu ülkeler için bir çekim merkezi haline gelmektedir.

%5

Takasbank, İMKB ve MKK ile birlikte Saraybosna Borsası'nın %5'er oranında hissesini satın almıştır.

Avrasya Borsalar Federasyonu (FEAS) Çalışmaları

1995 yılında kurulan Avrasya Borsalar Federasyonu'nun (Federation of Euro-Asian Stock Exchanges-FEAS) 34'ü borsa, 14'ü takas ve saklama kurumu (affiliate members) olmak üzere toplam 48 üyesi bulunmaktadır. FEAS'ta "Affiliate Member" statüsünde yer alan Takasbank, takas ve saklama hizmetleriyle ilgili çalışmalar yürütmek üzere kurulan ve başkanlığını yürütmekte olduğu çalışma grubunda uluslararası bilgi ve tecrübelerini geniş oranda paylaşmakta ve FEAS üyesi diğer takas ve saklama kurumlarıyla mevcut ilişki ve işbirliğini daha da geliştirme olanağına sahip olmaktadır.

Takasbank, 2011 yılı Mayıs ayında Makedonya'da gerçekleştirilen FEAS Çalışma Komitesi toplantılarına katılarak, Türkiye sermaye piyasası ile ilgili en son gelişmeleri paylaşma olanağı bulmuştur.

2011 Kasım ayında ilk defa düzenlenen FEAS'in stajyer eğitim programı çerçevesinde, bir hafta süreli olarak, Ermenistan ve Suriye sermaye piyasası kuruluşları temsilcilerine Türk sermaye piyasaları takas ve saklama işlemleri konusunda staj eğitimi verilmiştir.

İslam Konferansı Organizasyonu (OIC) Çalışmaları

2005 yılında kurulan İslam Konferansı Organizasyonu'na Üye Ülkelerin Borsaları Forumu'nun amacı, OIC ülkelerinde faaliyet gösteren borsalar arasında işbirliğini teşvik etmektir. Ayrıca, sadece borsalar arasında değil, sermaye piyasalarında hizmet veren takas ve saklama kurumları da Forum'un çalışmalarına aktif olarak katılmaktadır.

Takasbank, 17-18 Eylül 2011 tarihlerinde İstanbul'da düzenlenen İslam Konferansı Organizasyonu'na Üye Ülkelerin Borsaları Forumu'nun dördüncü toplantısına katılmış ve alt çalışma grubunun 2010-2011 döneminde gerçekleştirdiği faaliyetlere ilişkin bilgi aktarmıştır.

Avrupa Merkezi Saklamacılar Birliği (ECSDA) Üyeliği

Takasbank, 2006 yılından bu yana, merkezi takas ve saklama kuruluşları arasında karşılıklı çıkarlar doğrultusunda ortak projeler oluşturmak ve görüş alışverişinde bulunmak amacıyla oluşturulmuş bir birlik olan Avrupa Merkezi Saklamacılar Birliği'nin (European Central Securities Depositories Association-ECSDA) üyesidir. ECSDA'nın 42 üyesinin çoğu Avrupa Birliği'ne üye ülkelerin kurumlarından oluşmaktadır.

Takasbank, 2011 yılı Mart ayında Berlin'de gerçekleştirilen ECSDA Genel Kurulu'na katılmıştır. Takasbank, ECSDA Yönetim Kurulu toplantılarına ve Birlik bünyesinde yürütülen diğer projelere aktif katılım sağlayarak AB içinde yürütülen takas ve saklama konularıyla ilgili çalışmalar hakkında bilgi edinmekte, bu konular hakkında görüş belirtmekte ve AB ülkelerinin takas ve saklama kuruluşlarıyla ilişki ve işbirliğini geliştirme olanağına sahip olmaktadır.

Dünya Borsalar Federasyonu (WFE) Üyeliği

Takasbank, 2009 yılında, borsalar ile takas ve saklama kuruluşları ve sermaye piyasaları için standart geliştirmek ve bu yöndeki uygulamaları teşvik etmek amacıyla kurulan Dünya Borsalar Federasyonu'na (World Federation of Exchanges-WFE) "Associate" statüsünde üye olmuştur. WFE'nin dünya borsalarını temsil eden 52 asil üyesi, dünyadaki takas ve saklama kuruluşlarını temsil eden 5 "Associate" üyesinin yanı sıra "Affiliate" statüsünde 14 üyesi bulunmaktadır. Takasbank, WFE üyeliği ile dünya borsalarına ve dolayısıyla dünya piyasalarına erişim ve sermaye piyasaları için geliştirilen en son standartları güncel olarak takip etme olanağı bulmaktadır. Takasbank, 11-16 Ekim 2011 tarihlerinde Güney Afrika'da gerçekleştirilen WFE Yönetim Kurulu toplantısına katılmıştır.

Uluslararası Finans Enstitüsü (IIF) Üyeliği

Takasbank, toplam 400 üyeye sahip bir finansal kurumlar birliği olan Uluslararası Finans Enstitüsü'nün (Institute of International Finance-IIF) üyesidir. 2008 yılı Ocak ayında IIF'ye üye olan Takasbank, IIF'in düzenlediği yıllık toplantılara katılarak, dünyanın önde gelen finans kuruluşlarının üst düzey yöneticileriyle fikir alışverişinde bulunma ve söz konusu kurumlarla ilişki ve işbirliğini geliştirme olanağına sahip olmaktadır.

Takasbank, 22-24 Ekim 2011 tarihlerinde Washington DC'de gerçekleştirilen IIF Yönetim Kurulu toplantısına katılmıştır.

Türkiye'nin Uluslararası Standartlar Örgütü'ndeki temsilcisi...

2011 YILI FAALİYETLERİ

ULUSLARARASI STANDARTLAR KONUSUNDAKİ FAALİYETLER

Takasbank, menkul kıymet ve diğer finansal araçlara ilişkin standartları izlemek, standartların geliştirilmesine katkıda bulunmak ve ülkemizde de bu standartların uygulanmasını sağlamak amacıyla kurulan Türkiye Ulusal Piyasa Çalışma Grubu'nun başkanlığını yürütmektedir.

Uluslararası Standartların Ülkemizde Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler

Takasbank, Uluslararası Standartlar Örgütü'nün (ISO), menkul kıymetler ve ilgili finansal araçlarla ilgili uluslararası standartlar geliştiren ISO TC68/SC4 Komitesi'nde Türk Standartları Enstitüsü (TSE) adına Türkiye'yi temsil etmektedir.

Menkul kıymetleri tanımlamak için kullanılan uluslararası bir standart olan ISIN kodu (ISO 6166), ülkemizde hisse senetleri, devlet tahvili, hazine bonosu, vadeli işlem sözleşmeleri, yatırım fonları, varantlar ve özel sektör borçlanma araçları için kullanılmaktadır. Bunun yanı sıra, menkul kıymetlerin detaylı tanımlanmasında kullanılan CFI kodu (ISO 10962), piyasaların tanımlanmasında kullanılan MIC kodu (ISO 10383), bankaların tanımlanmasında kullanılan BIC kodu (ISO 9362) ve uluslararası müşteri banka hesap numarası standardı olan IBAN kodu (ISO 13616), Türk sermaye piyasasında geçerli olan diğer standartlardır.

Takasbank aynı zamanda, ISO TC68/SC4 Komitesi tarafından yürütülen menkul kıymet ve diğer finansal araçlara ilişkin standartları izlemek, standartların geliştirilmesine katkıda bulunmak ve ülkemizde de bu standartların uygulanmasını sağlamak amacıyla kurulan Türkiye Ulusal Piyasa Çalışma Grubu'nun (MTC43 Ayna Komitesi-Türkiye) başkanlığını yürütmektedir. Çalışma Grubu, T.C. Merkez Bankası, Türkiye Bankalar Birliği (TBB), Türkiye Sermaye Piyasası Aracı Kuruluşları Birliği, saklamacı bankalar, ticari bankalar, yatırım bankaları ve aracı kurumların katılımıyla tüm sermaye piyasasını kapsamaktadır.

1995

Takasbank, 1995 yılından bu yana ANNA'nın aktif bir üyesidir.



Ulusal Numaralandırma Kuruluşu

Takasbank, yurt dışına ihraç edilen menkul kıymetlere ve diğer finansal araçlara ISIN ve CFI kodu tahsis etmek üzere Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ulusal numaralandırma kuruluşu olarak yetkilendirilmiştir.

Ulusal Numaralandırma Kuruluşları Birliği (ANNA) Çalışmaları

ANNA, dünya genelinde 82 tam üyesi ve 30 ortak üyesi bulunan uluslararası bir organizasyondur. Ülkelerinde menkul kıymetlere ISIN kodu tahsis etmekle görevli ulusal numaralandırma kuruluşları, bu organizasyonun üyesi olabilmektedir.

Ülkemizin ulusal numaralandırma kuruluşu olarak 1995 yılından bu yana ANNA'nın aktif bir üyesi olan Takasbank, ISIN kodlarının ve temel menkul kıymet bilgilerinin dünya genelinde internet vasıtasıyla toplanmasını ve ürün olarak finansal kuruluşlara sunulmasını amaçlayan ANNA Service Bureau'nun (ASB) Yönetim Kurulu üyesidir. ASB veri tabanı, 122 ülkeye ait verileri barındıran dünya çapındaki en büyük ISIN veri tabanı olarak, uluslararası finans piyasaları için değerli bir kaynak oluşturmaktadır.

Takasbank, yurt dışına ihraç edilen menkul kıymetlere ve diğer finansal araçlara **ISIN ve CFI kodu tahsis etmek** üzere SPK tarafından ulusal numaralandırma kuruluşu olarak yetkilendirilmiştir.

Talep ve ihtiyaçları zamanında karşılayan...

2011 YILI FAALİYETLERİ

DIŞ İŞLEMLER OTOMASYON ÇALIŞMALARI

Türkiye'nin takas ve saklama sistemlerinin, otomasyona dayalı olarak uluslararası piyasalara entegrasyonunu sağlamak hedefiyle hak kullanım işlemlerinin SWIFT ile gerçekleştirilmesi çalışmaları yürütülmektedir.



Takasbank-Merkezi Kayıt Kuruluşu-SWIFT Entegrasyon Projesi

Takasbank-Merkezi Kayıt Kuruluşu-SWIFT Entegrasyon Projesi kapsamında, hak kullanım işlemlerine ilişkin bildirimlerin, SWIFT aracılığı ile İMKB-MKK-Takasbank zincirinde tam otomasyon kapsamında gerçekleştirilebilmesi için İMKB ve MKK ile ortak çalışmalar yürütülmektedir. Böylelikle, SWIFT mesajlarının, ihraççı tarafından İMKB sistemine yapılan bilgi girişleri ile MKK ve Takasbank sisteminden geçerek otomatik olarak oluşturulması, insan müdahalesi olmaksızın SWIFT üyesi kurumlara iletilmesi hedeflenmektedir.



Dünya piyasalarında giderek artan bir öneme sahip olan teknolojik altyapı geliştirme çalışmalarından sorumlu Bilgi İşlem Merkezi, Takasbank'ın teknolojik yatırımlarını ve hizmet kalitesini korumak ve geliştirmek yönündeki çalışmalarını 2011 yılında da başarıyla sürdürmüştür.

Piyasa oyuncularının, düzenleyici ve denetleyici kurumların talep ve ihtiyaçları zamanında karşılanmış, gerekli çalışmalar yasal düzenlemelere uygun ve sorunsuz bir biçimde tamamlanmıştır.

Bilgi İşlem Merkezi, Takasbank'ın teknolojik yatırımlarını ve **hizmet kalitesini korumak ve geliştirmek** yönündeki çalışmalarını 2011 yılında da başarıyla sürdürmüştür.

Kurumsal bilgi mimarisi için çalışmalar...

2011 YILI FAALİYETLERİ

2011 PROJELERİ

Sistem altyapısını ve hizmet ağını küresel standartlar doğrultusunda geliştiren Takasbank, 2011 yılında da başarılı projelere imza atmıştır.

- TEİAŞ nezdinde Piyasa Mali Uzlaştırma Merkezi (PMUM) tarafından işletilmekte olan Elektrik Piyasası teminatlı bir altyapıya kavuşturulmuş, Piyasa'da gerçekleştirilen işlemlerin takasını ve teminat yönetimini sağlayan web uygulamaları 2011 yılı Aralık ayı itibarıyla gerçek ortamda kullanıma açılmıştır. TPP sisteminin üye yazılımları ile hisse senedi şartlı virman üye yazılımları web ortamında geliştirilerek, 2011 yılı Kasım ayı itibarıyla gerçek ortamda kullanıma açılmıştır.
- Hisse senetlerine ilişkin ilan tahtası uygulaması ile ilgili çalışmalara başlanmış olup 2012 yılı Şubat ayında hayata geçirilmesi planlanmaktadır.
- ÖPSP pay senedi ve borsa yatırım fonlarına ilişkin gün içi teminat değerlendirme revizyonları tamamlanmış ve gerçek ortamda kullanıma açılmıştır.
- ÖPSP'de Takasbank'ın tam garantör olması ile ilgili çalışmalar tamamlanmıştır. İlave taleplerle ilgili revizyonlar devam etmektedir.
- ÖPSP'de bedelli sermaye artırımında rüçhan hakkının kullanılmaması durumunda ödünç verene kupon olarak iade edilmesine yönelik revizyonlar tamamlanmıştır. 2012 yılının başlarında uygulamaya alınması planlanmaktadır.
- Resmi kurumlara yapılan raporlamalar ile ilgili otomasyon çalışmalar sürdürülmektedir.
- Üye menüleri yetkilendirme sisteminin yazılım çalışmaları devam etmektedir. 2012 yılının ikinci çeyreği itibarıyla uygulamaya alınması planlanmaktadır.
- SPK, MKK ve fon kurucuları ile eşgüdümlü olarak yatırım fonu katılma belgelerinin alınıp satılmasına imkân sağlayan Türkiye Elektronik Fon Alım Satım Platformu'nun web ortamına aktarılması ile Korumalı Garanti Fonların Platform'a dahil edilmesini içeren Faz II revizyonlar tamamlanmış, 2011 yılı Kasım ayı itibarıyla uygulamaya alınmıştır.
- Vadeli İşlemler ve Opsiyon Borsası'nda yazılım değişikliği ile ilgili revizyonlar tamamlanmış olup 2012 yılında uygulamaya alınması hedeflenmektedir.
- Vadeli İşlemler, İMKB Opsiyon Piyasası revizyonları tamamlanmıştır.
- Vadeli İşlemler müşteri kimlik bilgilerinin MKK'dan alınması projesi tamamlanarak 2011 yılı Temmuz ayında uygulamaya alınmıştır.
- Vadeli İşlemler projeleri kapsamında, SPAN kullanılarak gerçek zamanlı risk takibi projesinin yazılımı tamamlanmış olup 2012 yılında uygulamaya alınması hedeflenmektedir.
- SPAN parametre dosyası oluşumuna yönelik İMKB Opsiyon ve VOBAŞ projeleri kapsamında gerekli parametre tanımlama ve parametre dosyası oluşturma yazılımları tamamlanmış olup 2012 yılında uygulamaya alınması hedeflenmektedir.

36

COBIT kontrolleri kapsamında Takasbank'a ait olgunluk seviyesinin geliştirilmesi amacıyla 36 proje eş zamanlı olarak yürütülmüştür.

Hisse repo projesi ile ilgili çalışmalar tamamlanmak üzere olup kullanıcı testleri yapılmaktadır.

- Kaldıraçlı alım satım işlemleri yazılımları, 2011 yılı Ağustos ayı içinde tamamlanarak Eylül ayında gerçek ortamda kullanıma alınmıştır.
- Vadeli işlemler canlı hayvan sözleşmeleri fiziki teslimat takas işlemlerinin yazılımları ve testleri tamamlanarak uygulamaya alınmıştır.
- Hisse repo projesi ile ilgili çalışmalar tamamlanmak üzere olup kullanıcı testleri yapılmaktadır.
- Takasbank komisyon tarifesi değişikliğiyle ilgili revizyonlar tamamlanmış ve 2011 yılı Temmuz ayında uygulamaya alınmıştır.
- Üye ekranlarının web ortamına aktarılması çalışmaları devam etmektedir.
- Özel sektör tahvillerinin Repo 2 pazarında işlem görmesi ve takas revizyonları projesi ile ilgili çalışmalar tamamlanmış ve gerçek ortama aktarılmıştır.
- DİBS'lerin kaydıleştirilmesi ile ilgili proje planı hazırlanarak çalışmaların başlaması planlanmaktadır.
- Konut finansmanı kapsamında teminat vekilliği projesi tamamlanmış ve gerçek ortama aktarılmıştır.
- Kâğıt ortamında Takasbank'a bildirilen haciz işlemlerinin sisteme aktarılması ve işlenmesine yönelik uygulamaların otomasyonu ile ilgili çalışmalar tamamlanmış ve devreye alınmıştır.
- Düzenli olarak güncellenen Acil Durum Merkezi testleri, seçilen üyelerin katılımıyla 2011 yılı Aralık ayında başarıyla gerçekleştirilmiştir.
- Üyelere verilen yardım masası hizmeti, 2011 yılında da başarıyla uygulanmış, Takasbank projeleri için yapılan dokümantasyon faaliyeti de eksiksiz bir şekilde gerçekleştirilmiştir.
- Banka ve aracı kurumlara kredi ve hazine limiti tahsisine baz teşkil eden rating sistemleri oluşturulmuştur.
- BDDK'nın bankalarda yasal zorunluluk olarak uyguladığı COBIT kontrolleri kapsamında Takasbank'a ait olgunluk seviyesinin geliştirilmesi amacıyla aksiyon planı dahilinde 36 proje eş zamanlı olarak yürütülmüştür.
- SWIFT sisteminde Euroclear Bank'tan gelen mesajların Takasbank sistemine tam entegrasyonu ile ilgili çalışmalar sürdürülmektedir.

Güvenli teknolojik altyapı...

2011 YILI FAALİYETLERİ

2011 PROJELERİ

2011 Bilgi Güvenliği eğitimleriyle, tüm Takasbank personeline bilgi güvenliği farkındalığı ve bilgi varlıkları risk bilinci sağlanması amaçlanmıştır.

- Kurumsal bilgi mimarisi çalışmaları başlatılmıştır.
- Vadeli İşlemler Borsası'nın uygulamasını yenileme çalışmaları kapsamında bir test altyapısı kurularak kullanıma alınmıştır.
- Takasbank sistem altyapısında kullanılan sanallaştırma mimarimiz Acil Durum Merkezi'ni de kapsayacak şekilde yaygınlaştırılmış ve güçlendirilmiştir.
- Doküman Yönetim Sistemi kurularak Banka genelinde kullanılmaya başlanmıştır.
- 2011 Bilgi Güvenliği eğitimleriyle, tüm Takasbank personeline bilgi güvenliği farkındalığı ve bilgi varlıkları risk bilinci sağlanması amaçlanmıştır.
- İç, dış ve fark penetrasyon testleri yaptırılmış, aksiyon planları ile Takasbank güvenlik koruma ve kontrolleri pekiştirilmiştir.
- Azerbaycan Milli Depozit Merkezi'ne (MDM) Avrupa Birliği projesi kapsamında ISO 27001 Bilgi Güvenliği Standardı projesi (eğitim, denetim, GAP analizi ve roadmap) tamamlanmış ve raporlanmıştır. Proje raporları, Avrupa Birliği tarafından incelenmiş ve kabul edilmiştir.
- Mayıs ayında Makedonya'da yapılan FEAS (Federation of Euro-Asian Stock Exchanges) toplantılarında bilgi güvenliği sorumlusu tarafından "İş Sürekliliği Sunumu" yapılmıştır.
- Onaylı özel sektör tahvilleri ve diğer özel sektör borçlanma araçlarına ait, ISIN kodları üretim bilgilerinin güncellenmesi ve değiştirilmesi projesi tamamlanmıştır.
- Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri Piyasası'nda SPK tarafından yapılan düzenleme uyarınca oluşturulan yeni sistem uygulamaya alınmıştır.
- T.C. Merkez Bankası acil durum mesajlaşma sistemine ait altyapı çalışmalarına başlanmıştır.
- KAP sistemi üzerinden gelen ihraççı kurum hak bildirimlerine ilişkin mesajların saklamacı kurumlara SWIFT sistemi üzerinden gönderilmesine yönelik proje çalışması başlatılmıştır.
- Kimlik Paylaşım Sistemi Versiyon II geçiş çalışmalarının 31 Ocak 2012 tarihinde tamamlanması planlanmaktadır.
- SWIFT Server ile BackOffice arasındaki ara yüz uygulamasının IBM WebSphere MQ yapısını kullanacak şekilde değiştirilmesi.
- Yeni projeler çerçevesinde ihtiyaç duyulan altyapıyı sağlayabilmek için yeni sistemler alınarak kurulmaya başlanmıştır.
- Takasbank omurga switch'lerinin değişimi yapılarak daha yüksek performanslı ve aktif çalışan bir yapıya geçilmiştir.
- Yedekleme sistemi reorganizasyonu kapsamında yeni bir yaklaşımla etkin bir yedekleme yapısı kurulmaya başlanmıştır.
- TEİAŞ ile Takasbank arasında yeni bir haberleşme altyapısı kurulmuştur.

16 yıl

Takasbank, 16 yıla ulaşan deneyimiyle teknolojik alt yapısını sürekli geliştirmektedir.



- Güvenlik amaçlı olarak kullanılmakta olan akıllı kartların akıllı çubuklar ile değişimi gerçekleştirilmiştir.
- Aracı kurum bağlantılarını yedeklemek üzere ATM RF devresi kurularak alternatifli yapı uygulamaya alınmıştır.
- Takasbank ADM sistemleri üye bağlantılarını İMKB ağ bağlantıları üzerinden sağlayarak sürekli, aktif, yüksek performanslı ve düşük maliyetli erişim hizmeti sunmak için İMKB ile çalışmalara başlanmış olup 2011 ADM testi kapsamında bu hatlar kullanıma açılmıştır.
- Takasbank'ın 5651 Sayılı Kanun'a ve ilgili Yönetmeliklere göre "Yer Sağlayıcı" sorumluluk ve yükümlülüklerini yerine getirebilmesi, BDDK'ya karşı COBİT regülasyonuna uyumluluğunu sağlayabilmesi, artırabilmesi ve Banka'daki güvenlik olaylarına karşı proaktif ve reaktif reaksiyonları gerçekleştirebilmesi amacıyla Log Management yazılımı (SIEM) alınarak kurulumu gerçekleştirilmiştir.
- Mevcut e-posta sistemi yenilenmiştir.

TEİAŞ ile
Takasbank
arasında **yeni**
bir haberleşme
altyapısı
kurulmuştur.

BAŞARIYA KOŞMAK İYİ BİR MOTİVASYON GEREKTİRİR

İşine hakim deneyimli ve iyi motive olmuş bir ekibe sahip olan Takasbank, birimler arası iletişime ve dayanışmaya büyük önem veriyor. Uluslararası rekabette yetenekli insan gücünün sağlayacağı avantajları iyi bilen Banka, çalışanlarının eğitim ve mesleki gelişimi için büyük kaynak ayırıyor.





YÖNETİM KURULU BAŞKAN VE ÜYELERİ, DENETİM KOMİTESİ ÜYELERİ

1. M. İbrahim TURHAN

Görev Süresi*: 02/01/2012

Sorumlu Olduğu Alan: Başkan

Öğrenim Durumu: Lisans: Boğaziçi Üniversitesi, İ.İ.B.F. İşletme Bölümü, Y. Lisans: Marmara Üniv. Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü Uluslararası Bankacılık, Doktora: Marmara Üniv. Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü

Mesleki Deneyim:

1994-1999: Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü, Öğretim Elemanı
2000-2001: Active Bankacılık ve Finans Dergisi, Yayın Kurulu Üyesi, Yazışleri Müdürü
2001-2003: Yeditepe Üniv. MYO Bankacılık ve Sigortacılık Yönetimi, Uluslararası Ticaret, Bankacılık ve Sigortacılık Yönetimi, Öğretim Üyesi, Bölüm Başkanı
2003-2004: Beykent Üniversitesi, İ.İ.B.F. Öğretim Üyesi
2004-2008: Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası (TCMB), Banka Meclis Üyesi
2006-2011: TCMB Para Politikası Kurulu Üyesi
2008-2011: TCMB Başkan Yardımcısı
2011-Halen: İMKB-Başkan, Avrasya Borsaları Federasyonu (FEAS)-Başkan, Dünya Borsaları Federasyonu (WFE) Yönetim Kurulu Üyesi, TOBB Sermaye Piyasası Sektör Meclisi Başkanı

* 02/01/2012 tarihinde Takasbank Yönetim Kurulu Başkanı olarak atanmıştır.

2. Murat Ulus

Görev Süresi: 6 ay (06.06.2011)

Sorumlu Olduğu Alan: Genel Müdür ve Üye,

Kredi Komitesi Başkanı

Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniversitesi-Siyasal Bilgiler Fakültesi Y. Lisans: Boston Üniversitesi Finansal Ekonomi

Mesleki Deneyimi:

1987-1995: Hazine Müsteşarlığı-Bankalar Yeminli Murakıp Yardımcısı, Bankalar Yeminli Murakıbu
1995-1996: Egebank-Genel Müdür Yardımcısı
1996-2000: Bank Asya- Banka'nın Kurucusu ve ilk Genel Müdür
2001-2002: Ulusal Pazarlama ve Satış A.Ş.- Firma Kurucusu ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
2003-2006: Ziraat Bankası A.Ş.-Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi
2007-2011: İktisadi İşbirliği Teşkilatı Ticaret ve Kalkınma Bankası-Banka'nın Kurucusu ve İlk Başkanı
2011-Halen: Takasbank A.Ş.- Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi

3. Ekrem Nevzat Öztangut

Görev Süresi: 11 yıl, 9 ay (30.3.2000)

Sorumlu Olduğu Alan: Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Öğrenim Durumu: Lisans: Hacettepe Üniv. İİBF-Ekonomi

Mesleki Deneyimi:

1984-1994: SPK-Denetçi Yardımcısı, Denetçi, Başdenetçi
1992-1994: Marmara Üniversitesi- Öğretim Görevlisi
1995-Halen: Garanti Yatırım Men. Kıy. A.Ş.-Genel Müdür, Yönetim Kurulu Üyesi, İcra Kurulu Üyesi
1997-Halen: Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş.- Yönetim Kurulu Başkan Vekili

2003-2006: CNBC-e Televizyonu-Direktör

2006-Halen: Garanti Bankası Fonları-Fon Kurulu Üyesi

2006-Halen: Garanti Emeklilik Fonları-Fon Kurulu Üyesi

2006-Halen: Garanti Yatırım Menkul Kıymetler Fonları-Fon Kurulu Üyesi

2007-2011: TSPAKB -Yönetim Kurulu Başkanı

2009-Halen: Doğu Otomotiv A.Ş. -Yönetim Kurulu Üyesi

2009-2010: ICSA Emerging Market Komitesi-Yönetim Kurulu Üyesi

2010-Halen: Doğu GE GYO- Yönetim Kurulu Üyesi

2010-2011: IFIE Uluslararası Yatırımcı Eğitim Forumu- Yönetim Kurulu Üyesi

2010-2011: AFIE Asya Yatırımcı Eğitim Forumu-Yönetim Kurulu Üyesi

2011-Halen: Genç Başarı Eğitim Vakfı- Vakıf Başkanı

2011-Halen: Good Year-Bağimsız Yönetim Kurulu Üyesi

4. Güzide Meltem Kökden

Görev Süresi: 4 yıl, 7 ay (28.05.2007)

Sorumlu Olduğu Alan: Üye

Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniv. SBF-Uluslararası İlişkiler Y. Lisans: Ankara Üniv. Sos. Bil. Ens.-Avrupa Hukuku

Mesleki Deneyimi:

1991-Halen: T. İş Bankası A.Ş.-Yatırım Uzman Yardımcısı, Uzman, Müdür Yardımcısı, Grup Müdürü, Müdür
2006-Halen: İş Yatırım Ort. A.Ş.- Yönetim Kurulu Başkanı
2006-Halen: İş Yatırım Men. Değ. A.Ş.- Yönetim Kurulu Üyesi, Yönetim Kurulu Başkan Vekili
2007-Halen: İş Portföy Yön. A.Ş.- Yönetim Kurulu Üyesi



5. İbrahim Kurban

Görev Süresi: 2 yıl, 2 ay (27.10.2009)

Sorumlu Olduğu Alan: Üye, Denetim Komitesi Başkanı

Öğrenim Durumu: Lisans: ODTÜ İİBF-Siyaset Bilimi ve Kamu Yönetimi

Mesleki Deneyimi:

1983-1999: SPK-Uzman, Daire Başkanı
1999- Halen: İMKB-Teftiş ve Gözetim Kurulu Başkanı, İMKB 1. Başkan Yardımcısı

6. Adalet Polat

Görev Süresi: 1 yıl, 9 ay (26.03.2010)

Sorumlu Olduğu Alan: Üye, Kredi Komitesi Üyesi

Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniv. SBF-İşletme Y. Lisans: İstanbul Üniv. Sos. Bil. Ens.-Sermaye Piyasası ve Borsa

Mesleki Deneyimi:

1988-1990: DPT- Eskişehir Bankası T.A.Ş., Müfettiş Yrd.
1990-Halen: İMKB- Müfettiş Yrd., Müfettiş, Başmüfettiş, Teftiş Kurulu Başkan Yrd., Müdür, İMKB Başkan Yardımcısı

7. Birol Aydemir

Görev Süresi: 2 yıl, 3 ay (18.09.2009)

Sorumlu Olduğu Alan: Üye

Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniv. SBF-Maliye

Mesleki Deneyimi:

1994-2006: DPT- Uzman, Finansman Daire Başkanı, Müsteşar Yrd.
2006-2008: SGK- Başkan
2008-2008: DPT- Müsteşar Yrd.
2008-2009: T.C. Washington Büyükelçiliği-Planlama Müşaviri
2009-2011: Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı- Müsteşar
2011-Halen: Türkiye İstatistik Kurumu-Başkan

8. Mustafa Baltacı

Görev Süresi: 3 ay (09.09.2011)

Sorumlu Olduğu Alan: Üye

Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniversitesi SBF, Çalışma Ek. ve Endüstri İlişk. Y. Lisans: Pennsylvania Üniversitesi, Kamu Yönetimi, Finansal Yönetim

Mesleki Deneyimi:

1997-2010: Başbakanlık Teftiş Kurulu- Müfettiş Yardımcılığı, Müfettiş, Başmüfettiş, Teftiş Kurulu Başkan Yardımcılığı
2005-2006: Dünya Bankası- Yönetişim Bölümü
2006-2009: Başbakanlık-Düzenleyici Reform Grubu Başkanlığı
2008-2009: Ekonomiden Sorumlu Devlet Bakanlığı ve Başbakan Yardımcılığı Danışmanlığı
2008-2009: T.C. Ziraat Bankası A.Ş.-Denetleme Kurulu Üyeliği
2010-Halen: İMKB-Başkan Yardımcısı ve Avrasya Borsalar Federasyonu (FEAS)- Genel Sekreteri

9. Fatma Selçuk

Görev Süresi: 1 yıl, 9 ay (26.03.2010)

Sorumlu Olduğu Alan: Üye

Öğrenim Durumu: Lisans: İstanbul Üniv. İşletme Fakültesi.- İşletme

Mesleki Deneyimi:

1994-1997: Eczacıbaşı Menkul Değerler A.Ş.- Uzman
1997-2001: Demir Yatırım A.Ş.-Müdür
2001-2003: TEB Yatırım Menkul Değerler A.Ş.-Müdür
2003-Halen: Bizim Menkul Değerler A.Ş.-Genel Müdür Yardımcısı

10. Hüseyin Kelezoğlu

Görev Süresi: 1 yıl 9 ay (26.03.2010)

Sorumlu Olduğu Alan: Üye, Kredi Komitesi Üyesi

Öğrenim Durumu: Lisans: ODTÜ İİBF.- İktisat Y. Lisans: Bilkent Üniv.-İktisat, Johns Hopkins Üniv.-İktisat

Mesleki Deneyimi:

1995-1996: Ekinciler Menkul Değerler A.Ş.- Uzman
1996-1999: İktisat Yatırım Menkul Değerler A.Ş.-Müdür
1999-2000: İktisat Portföy Yönetim A.Ş.-Müdür
2000-2001: İktisat Yatırım Menkul Değerler A.Ş.-Müdür
2001-2001: Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş.-Müdür
2001-2005: HC İstanbul Menkul Değerler A.Ş.-Direktör
2005-Halen: EFG İstanbul Menkul Değerler A.Ş.-Direktör, Yönetim Kurulu Üyesi

11. Serhad Satoğlu

Görev Süresi: 1 yıl, 5 ay (09.07.2010)

Sorumlu Olduğu Alan: Üye, Denetim Komitesi Üyesi

Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniv. SBF-İşletme Y. Lisans: Marmara Üniv. Ban. ve Sig. Ens.- Bankacılık

Mesleki Deneyimi:

1995-2004: T. Vakıflar Bankası T.A.O.-Müfettiş Yrd, Müfettiş
2004-2006: T. Vakıflar Bankası T.A.O (New York)-Müdür Yardımcısı
2006-Halen: T. Vakıflar Bankası T.A.O.-Müdür
2006-Halen: Vakıf. Men. Kiy. Yat. Ort. A.Ş.-Genel Müdür, Yönetim Kurulu Üyesi

Türkiye ve çevresindeki ülkelerin piyasa katılımcılarına rehberlik eden Takasbank, finans piyasaları açısından bir başvuru merkezi haline gelmiştir.

GENEL MÜDÜR VE GENEL MÜDÜR YARDIMCILARI, İÇ SİSTEMLER KAPSAMINDAKİ BİRİMLERİN YÖNETİCİLERİ, DENETİM KURULU ÜYELERİ

Kuruluşundan bu yana finans sektörünün gerekliliklerine uygun olarak ürün ve hizmetlerini küresel düzeyde geliştiren Takasbank, güçlü sermaye yapısı, deneyimli insan kaynağı ve kesintisiz olarak sürdürdüğü yatırımlarla birçok yeniliğin öncüsü olmuştur.



GENEL MÜDÜR VE GENEL MÜDÜR YARDIMCILARI

1. Murat Ulus

Görev Süresi: 6 ay (06.06.2011)

Sorumlu Olduğu Alan: Genel Müdür ve Üye, Kredi Komitesi Başkanı

Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniversitesi-Siyasal Bilgiler Fakültesi Y. Lisans-Boston Üniversitesi Finansal Ekonomi

Mesleki Deneyimi:

1987-1995: Hazine Müsteşarlığı- Bankalar Yeminli Murakıp Yardımcısı, Bankalar Yeminli Murakıbyı
1995-1996: Egebank A.Ş. -Genel Müdür Yardımcısı
1996-2000: Bank Asya A.Ş.- Banka Kurucusu ve ilk Genel Müdür
2001-2002: Ulusal Pazarlama ve Satış A.Ş.- Firma Kurucusu ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
2003-2006: T.C. Ziraat Bankası A.Ş.-Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi
2007-2011: İktisadi İşbirliği Teşkilatı Ticaret ve Kalkınma Bankası-Banka Kurucusu ve ilk Başkanı
2011-Halen: Takasbank A.Ş.- Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi

2. H. Nezir Bakır

Görev Süresi: 16 yıl, 11 ay (06.01.1995)

Sorumlu Olduğu Alan: Fon Yön. Md., Krediler Md., Piyasalar Md., Fiziki Sak. Md., Kurumsal Hiz. ve Üye İşleri Md., Personel ve Eğitim Md., İdari İşler ve Satınalma Md., Güvenlik ve Koruma Md.

Öğrenim Durumu: Lisans: İstanbul Ün. İktisat Fakültesi -İstatistik/Maliye

Mesleki Deneyimi:

1976-1984: Meban Men. Değ. Bank. ve Fin. A.Ş.-Uzman, Müdür, Genel Müdür Yrd.
1984-1994: Pamukbank T.A.Ş.-Menkul Kıymetler Müdürü, Genel Müdür Yrd.
1994-1995: İMKB-Başkan Danışmanı
1995-Halen: Takasbank A.Ş.-Genel Müdür Yrd.

3. Dr. Sezai Bekgöz

Görev Süresi: 4 yıl, 8 ay (13.04.2007)

Sorumlu Olduğu Alan: HSP Takası ve Nakit Opr. Md., SGMK Takası ve Kurumsal Yatırımcı İşl. Md., TİP Takası ve Teminat Yön. Md., Dış İlişkiler Md., Muhasebe Md., Hukuk İşleri Md.

Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Ün.

SBF-İktisat Y. Lisans: İstanbul Ün. Sos. Bil. Ens.-Sermaye Piyasası ve Borsa Doktora: Marmara Ün. Bankacılık ve Sigortacılık Ens.-Bankacılık

Mesleki Deneyimi:

1983-1992: SPK-Denetçi Yardımcısı, Denetçi
1992-2007: İMKB-Teftiş Kurulu Başkanı, Başkan Yrd.
2007-Halen: Takasbank A.Ş.-Genel Müdür Yrd.

4. Yusuf Çiçek

Görev Süresi: 13 yıl, 6 ay (01.07.1998)

Sorumlu Olduğu Alan: Yazılım Md., Veritabanı Yönetimi Md., Sistem Geliştirme Md., Özel Projeler Md., Sistem İşletim Md., Bilgi Sistemleri Güvenliği Grubu

Öğrenim Durumu: Lisans: Gazi Ün. Eğitim Fak.-Matematik

Mesleki Deneyimi:

1976-1983: MTA Ens.-Programcı
1983-1994: TCMB-Programcı, Uzman, Çözümleyici, Proje Sorumlusu, Müdür Yrd.
1994-1995: INTERTECH-Grup Yön.
1995-Halen: Takasbank A.Ş.-Danışman, Grup Başkanı, Genel Müdür Yrd.

Deneyimli ve uzman yönetim kadrosu...



GENEL MÜDÜR VE GENEL MÜDÜR YARDIMCILARI, İÇ SİSTEMLER KAPSAMINDAKİ BİRİMLERİN YÖNETİCİLERİ, DENETİM KURULU ÜYELERİ

İÇ SİSTEMLER KAPSAMINDAKİ BİRİMLERİN YÖNETİCİLERİ

Murat Koç

Görev Süresi: 2 yıl (01.01.2010)

Sorumlu Olduğu Alan: Teftiş Kurulu Başkanlığı

Öğrenim Durumu: Lisans: İstanbul Ün. İktisat Fak-İngilizce İktisat, Y. Lisans: Marmara Ün. Ban. ve Sig. Ens.-Sermaye Piyasası ve Borsa

Mesleki Deneyimi:

1994-1995: Değer-D YMM A.Ş.-Stj. Denetçi Yrd.
1995-Halen: Takasbank A.Ş.-Müfettiş Yrd., Müfettiş, Yönetmen, Müdür, Teftiş Kurulu Başkan Vekili, Teftiş Kurulu Başkanı

Dr. Hasan Aykın

Görev Süresi: 5 yıl, 6 ay (01.07.2006)

Sorumlu Olduğu Alan: İç Kontrol

Öğrenim Durumu: Lisans: Boğaziçi Ün. İİBF-İktisat, Y. Lisans: Marmara Ün.-Ban.ve Sig. Ens.-Sermaye Piyasası ve Borsa Doktora: Kadir Has Ün. Sos. Bil. Ens.-Bankacılık ve Finans

Mesleki Deneyimi:

1994-1995: Medya Holding-Sermaye Piyasası Koordinatör Yrd.
1995-Halen: Takasbank A.Ş.-Müfettiş Yrd., Müfettiş, Proje Yönetmeni, Yönetmen, Başmüfettiş, Müdür

Elvan Altıkulaç

Görev Süresi: 2 ay (01.11.2011)

Sorumlu Olduğu Alan: Risk Yönetimi

Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Ün. SBF.-Kamu Yönetimi, Y.Lisans : Marmara Ün. Ban. Ve Sig. Ens.-Bankacılık

Mesleki Deneyimi:

1999-2001: Yaşarbank A.Ş.- Teftiş Kurulu, Müfettiş Yardımcısı
2001-Halen: Takasbank A.Ş.- Müfettiş Yrd., Müfettiş, Başmüfettiş, Müdür Yardımcısı, Müdür

DENETİM KURULU ÜYELERİ

1. Doç. Dr. Recep Bildik

Görev Süresi: 1 yıl, 9 ay (26.03.2010)

Sorumlu Olduğu Alan: Denetim Kurulu Üyesi-Denetçi

Öğrenim Durumu: Lisans: İstanbul Ün. İktisat Fakültesi.- Maliye Y. Lisans: İstanbul Ün. Sos. Bil. Ens.-İşletme Finansı, Harvard Ün. Kennedy School-Kamu Yönetimi Doktora: İstanbul Ün. Sos. Bil. Ens.- Finans

Mesleki Deneyimi:

1992-Halen: İMKB-Uzman Yardımcısı, Uzman, Müdür Yardımcısı, Müdür

2. Ertan Mertoğlu

Görev Süresi: 1 yıl, 9 ay (26.03.2010)

Sorumlu Olduğu Alan: Denetim Kurulu Üyesi-Denetçi

Öğrenim Durumu: Lisans: İstanbul Ün. İktisat Fakültesi.- İktisat Y. Lisans: Boğaziçi Ün. Sos. Bil. Ens.-İşletme

Mesleki Deneyimi:

1989-1989: T. Emlak Bankası A.Ş.-Menkul Değerler Grup Müdürlüğü, Uzman Yardımcısı
1989-1990: Impexbank A.Ş.-Hazine, Uzman
1990-1991: Esbank Menkul Değerler A.Ş.-Uzman
1991-1993: Çarmen Menkul Değerler A.Ş.-Müdür
1993-1994: Oki Yatırım-Genel Müdür
1996-2001: Sümerbank (Yaşarbank A.Ş.)-Müdür
2001-2002: BDDK-TMSF İştirakler Dairesi, A Grubu Meslek Personeli
2002-2002: Ata Yatırım-Direktör
2003-2003: Global Menkul Değerler-Müdür
2004-Halen: Ziraat Yatırım-Müdür, Genel Müdür Yardımcısı

KREDİ KOMİTESİ VE DENETİM KOMİTESİ'NDE GÖREV ALAN BAŞKAN VE ÜYELERİN AD VE SOYADLARI İLE ASLİ GÖREVLERİ HAKKINDA BİLGİLER

KREDİ KOMİTESİ:

Murat Ulus, Başkan
(Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi)
Adalet Polat, Üye
(Yönetim Kurulu Üyesi)
Hüseyin Kelezoğlu, Üye
(Yönetim Kurulu Üyesi)

DENETİM KOMİTESİ:

İbrahim Kurban, Başkan
(Yönetim Kurulu Üyesi)
Serhad Satoğlu, Üye
(Yönetim Kurulu Üyesi)

YÖNETİM KURULU, KREDİ KOMİTESİ VE DENETİM KOMİTESİ'NİN FAALİYETLERİ VE ÜYELERİNİN HESAP DÖNEMİ İÇİNDE YAPILAN TOPLANTILARA KATILIMLARI

A- YÖNETİM KURULU

Takasbank Yönetim Kurulu'nun dört üyesi A Grubu payları temsilen İMKB tarafından, beş üyesi ise B Grubu pay sahibi banka ve aracı kurumların gösterdiği adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilmektedir. Takasbank Yönetim Kurulu'nun bir üyesi, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Türk Ticaret Kanunu'nun 275. maddesi hükmüne istinaden atanmaktadır. Bankacılık Kanunu'nun bir gereği olarak, Genel Müdür de Yönetim Kurulu'nun doğal bir üyesidir.

Takasbank Yönetim Kurulu incelendiğinde, Banka'nın, sektörün sahipliğinde, sektöre hizmet eden ve sektör tarafından yönetilen bir kurum olarak yapılandırıldığı görülmektedir.

Yönetim Kurulu Takasbank'ı Türk Ticaret Kanunu, Bankacılık Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri ile Banka Ana Sözleşmesi ve Banka Genel Kurul kararları çerçevesinde, yasal düzenlemelere uygun olarak yönetmektedir. Yönetim Kurulu, ilgili mevzuat ve Takasbank Ana Sözleşmesi'ndeki hükümler çerçevesinde toplanmakta ve karar almaktadır.

Takasbank Yönetim Kurulu, sürekli ve etkin bir biçimde, Banka'nın hedeflerine ulaşma derecesini, faaliyetlerini ve performansını değerlendirmekte; faaliyetlerin ilgili mevzuata, Ana Sözleşme'ye ve iç düzenlemelerle oluşturulan politikalara uygunluğunu izlemekte ve kontrol etmektedir.

Banka Ana Sözleşmesi uyarınca asgari aylık olarak toplanmakta olan Yönetim Kurulu, 2010 yılında 14 toplantı gerçekleştirmiştir. Nisan, Haziran ve Temmuz aylarında yapılan toplantılara birer üye katılmamıştır. Bunun dışında Yönetim Kurulu Başkanı, Başkan Vekili ve üyelerin tamamı tüm toplantılara katılmıştır.

B- DENETİM KOMİTESİ

Denetim Komitesi, Bankacılık Kanunu'nun 24. maddesi hükmü uyarınca kurulmuştur.

Komite,

Takasbank'ın iç kontrol, risk yönetimi ve iç denetim sistemlerinin ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak tesis edilmesi; işlerliğinin, uygunluğunun ve yeterliliğinin sağlanması,

- finansal raporlama sistemlerinin güvence altına alınması,
- Banka içindeki yetki ve sorumlulukların belirlenmesi,
- denetim ve gözetim fonksiyonlarının yerine getirilmesi

konularında Yönetim Kurulu'na yardımcı olarak faaliyet göstermektedir.

Banka'nın iç sistem birimleri olan Teftiş Kurulu Başkanlığı, Risk Yönetimi Müdürlüğü ve İç Kontrol Müdürlüğü doğrudan Denetim Komitesi'ne bağlıdır.

Takasbank Denetim Komitesi, Bankaların İç Sistemler Hakkında Yönetmelik hükümlerine uygun bir biçimde, Takasbank'ın bağımsız denetimini gerçekleştiren bağımsız denetim şirketinin yetkilileri, Banka'nın Teftiş Kurulu üyeleri ve diğer iç sistem birimleriyle düzenli aralıklarla toplantılar yapmıştır.

Denetim Komitesi'ne sunulan bağımsız denetim raporları, risk değerlendirmeleri, iç denetim raporları, iç denetim planları, risk yönetimi raporları, iç kontrol raporları ve ilgili diğer belgeler Komite toplantılarında incelenmiş, kontrol edilmiş, değerlendirilmiş ve Denetim Komitesi görüşüyle birlikte Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Takasbank Denetim Komitesi 2010 yılında 14 toplantı gerçekleştirmiştir ve Komite üyeleri bu toplantılara eksiksiz olarak katılmışlardır.

C- KREDİ KOMİTESİ

Bankaların kredi açma yetkisi esas itibarıyla banka yönetim kurullarının uhdesinde olmasına rağmen, mevzuat uyarınca bu yetkinin Kredi Komitesi'ne veya Genel Müdürlüğe devredilmesi mümkündür.

09 Eylül 2011 tarih ve 222 no'lu Yönetim Kurulu Toplantısı'nda Hakan Turunç'un görevden ayrılması ile boşalan Kredi Komitesi üyeliğine yedek üye Adalet Polat'ın atanmasına, 24 Ekim 2011 tarih ve 224 no'lu Yönetim Kurulu Toplantısı'nda ise Mustafa Baltacı'nın Kredi Komitesi yedek üyeliğine seçilmesine karar verilmiştir.

Takasbank Kredi Komitesi, 2011 yılında üç adet toplantı gerçekleştirmiş olup bu toplantılarda on adet aracı kurumun kredi limitleri revize edilmiş, bir adet aracı kuruma ise ilk kez kredi limit tahsis yapılmıştır.

D- AKTİF PASİF KOMİTESİ

Aktif Pasif Komitesi, Banka'nın bilanço yapısını, gelir-gider dengesini, bütçesini, fon yönetim stratejisini, para ve sermaye piyasalarındaki yerel ve global gelişmelerin Banka'ya yansımalarını tartışarak değerlendirmekte mevcut verilere bakarak ileriye yönelik politikalar geliştirmektedir. Bu kapsamda Komite, kaynaklar ile kullandırımların vade ve faiz oranları, beklentilerin bilançoya olan yansımaları ve bunların banka gelir gider dengesine olan etkilerinin analizi ve olumsuzlukların giderilebilmesi hususlarında stratejiler belirlemektedir.

Ayda bir kere düzenli olarak toplanan Aktif Pasif Komitesi, Genel Müdür'ün başkanlığında Genel Müdür Yardımcıları ile aşağıda belirtilen birim yöneticilerinden oluşmaktadır:

- Krediler, Piyasalar ve Fon Yönetiminden Sorumlu Grup Başkanı,
- Muhasebeden Sorumlu Grup Başkanı,
- Operasyon ve Dış İlişkilerden Sorumlu Grup Başkanı,
- Fon Yönetimi Müdürü,
- Krediler Müdürü,
- Piyasalar Müdürü,
- Risk Yönetimi Müdürü.



YÖNETİM KADROSU

Murat Koç
Teftiş Kurulu Başkanı

Murad Tulunay
Grup Başkanı

Ender Aybulus
Grup Başkanı

Z. Mehmet Günal
Grup Başkanı

Nazir Akbulut
Müdür

Osman Aksoy
Müdür



Dr. Hasan Aykın
Müdür

Ali Özdemir
Müdür

Dr. Cengiz Özübek
Grup Başkanı

Filiz Kaya
Grup Başkanı

Ali Osman İnal
Müdür

Sibel Yaprak
Müdür



Arzu Öztürk
Grup Başkanı

Tolga Somuncuoğlu
Grup Başkanı

Zehra Taş
Müdür

Haluk Tuna
Müdür

Murat Görgün
Müdür

Şebnem Kocatürk
Müdür

Fatma Demirçark
Müdür



Hülya Ünal
Müdür

Meltem Altinkaya Uysal
Müdür

A. Orkan Genç
Müdür

Sadık Kalaycı
Müdür Vekili

Nilgün Özoğuz
Müdür

Ayşem Ceylan Baykara
Müdür

Elvan Altıkulaç
Müdür

Kaliteli ve nitelikli insan kaynağı...

İNSAN KAYNAKLARI UYGULAMALARI

Takasbank'ta, performans değerlendirme ve iş sürekliliği yönetimi eğitimlerinin yanı sıra **personel motivasyonunu yükseltmek** amacıyla farklı programlar düzenlenmektedir.

İşe Alma

Personel Yönetmeliği'nin 11. maddesinde belirtildiği üzere Banka'da boş bulunan ve iş yükü nedeniyle eleman gereksinimi bulunan kadrolara Personel Komitesi kararıyla atama yapılır.

İşe alınacak elemanlar için mevcut başvurular incelenir ve sektörde benzer işleri yapanlarla görüşülür. Gerek görüldüğünde eleman alımı için ilan verilir.

Banka'ya alınacak personelde, Personel Yönetmeliği'nde ayrıntıları belirtilen işe giriş koşulları aranır:

- T.C. vatandaşı olmak,
- 18 yaşını bitirmiş olmak,
- Erkekler için askerlik görevini yapmış veya tecilli olmak,
- Görevli kadrolar için en az lise mezunu olmak. Veznedarlık için en az açık öğretim veya üniversitelerin iki yıllık bölümlerinden (MYO) mezun olmak. Memurluk için en az iki yıllık yüksekokul mezunu olmak. Yetkili kadrolar için üniversitelerin dört yıllık bölümlerinden mezun olmak,
- Yurdun her yerinde görev yapmasına engel olabilecek bedensel bir özrü bulunmamak,
- Kamu haklarından yoksun bulunmamak; dolandırıcılık, sahtecilik ve emniyeti suiistimal (kötüye kullanma) gibi yüz kızartıcı fiillerden dolayı hapis cezasına çarptırılmış bulunmamak,
- Görevin niteliğine göre gerektiğinde yapılacak sınav ve mülakatta başarılı olmak,
- Resmi dairelere, kurum veya kuruluşlara mecburi hizmet yükümlülüğü altında bulunmamak.
- Ancak görevlerin gerektireceği durumlarda bu koşullarda değişiklik ve/veya ilaveler yapılabilir.

Sınav

Banka'ya alınacak personelin sınava tabi tutulup tutulmayacağına Personel Komitesi karar verir. Bu sınavlar bir veya birden fazla kişiyi kapsayacak biçimde ve işe alınış amaçlarına göre değişik türlerde yapılabilir. Müfettiş yardımcısı, müfettiş, uzman yardımcısı ve uzman kadrolarına atanacaklar, İMKB veya bankaların bu konuda yapmış olduğu yazılı ve/veya sözlü sınavları kazananlar arasından mülakatla seçilmekte ve Takasbank bünyesinde oluşturulan Sınav Kurulu tarafından yeterlik sınavına tabi tutulmaktadır.

Takasbank'ta performans değerlendirmesi, ast-üst konumlar arasındaki iletişimin güçlendirilmesi amacıyla karşılıklı görüşme şeklinde yapılmaktadır.

İlgili birim yöneticileri ve Genel Müdür Yardımcısı tarafından uygun görülen ve atamaya yetkili merciler tarafından (Genel Müdür, İnsan Kaynakları Müdürlüğü'nün bağlı olduğu Genel Müdür Yardımcısı, İnsan Kaynakları Müdürü) iş başvurusu kabul edilmiş olanlar, bütün belgelerin tamamlanmasından sonra iş sözleşmesi yapılarak işe alınıp ve işe başlama talimatında belirtilen tarihten itibaren göreve başlatılır.

Atama ve Terfiler

Genel Müdür Yardımcılarının atamaları, Yönetim Kurulu'nun yetkisindedir. Genel Müdür Yardımcılarının altında yer alan tüm kadrolara ait atama ve yer değiştirmeler ise Genel Müdür tarafından yapılır. Teftiş Kurulu Başkan ve üyeleriyle Risk Yönetim Müdürlüğü ve İç Kontrol Müdürlüğü yönetici ve uzman personelinin üyelerinin atanmaları, terfileri ve görevden alınmaları Yönetim Kurulu kararıyla gerçekleştirilir. Terfi veya yükselme, personelin yetki ve sorumluluk bakımından daha üst derecedeki unvan veya göreve yükseltilmesi

11 saat

2011 yılında personel başına 11 saat eğitim verilmiştir.

ve ücretinde artış sağlanmasıdır. Terfi ve yükselmeler, Genel Müdürlüğün onayı alınarak karara bağlanır ve İnsan Kaynakları Müdürlüğü tarafından işleme konur.

Genel ilke olarak üst göreve yükselebilmek için aşağıdaki koşullar aranır:

- Söz konusu çalışanın halen yürüttüğü görevi, iş tarifinde yazılı olduğu biçimde ve beklenen düzeyde başarması, olumlu performans almış olması,
- Bir üst unvanında boş kadro bulunması,
- Bu kadronun doldurulmasının Genel Müdürlükçe uygun görülmesi,
- Çalışanın atanacağı görevin gerektirdiği yetenek ve yeterliğe sahip olması ve atanacağı kadronun görev önceliklerini taşıması,
- Bulunduğu unvanında asgari bekleme sürelerini doldurmuş olması,
- Gerektiğinde açılacak sınavı kazanması veya katıldığı eğitimlerde başarılı olması.

Asgari bekleme süreleri boş kadro olması, bu kadronun kısa sürede doldurulması gerekliliği ve personelin üstün performansı sonucu yetkili amirlerinin bir üst görevi yürütebileceği görüşü olması halinde Genel Müdür onayıyla kısaltılabilir.

Yükselebilmek için gereken koşulları taşıyan personelin durumu, ilgili birim yöneticisinin yazılı önerisi üzerine İnsan Kaynakları Müdürlüğü tarafından değerlendirilir. Personel Komitesi'nde kabul edilen yükseltmeler, unvanlara göre Genel Müdür veya Yönetim Kurulu onayına sunulur.

Yükseltme kararları ilgili kişiye, İnsan Kaynakları Müdürlüğü tarafından duyurulur.

Eğitim

Banka stratejileri ve kariyer planları doğrultusunda düzenlenen eğitim ve geliştirme programlarının amaçları şunlardır:

- Personelin bilgi ve beceri düzeyini yükseltmek, sektördeki son gelişmeleri uygulayabilecek ve en çağdaş hizmeti verebilecek birikimi kazandırmak,
- Düşünsel yetenekleri işlemek, geliştirmek ve bu yolla personelin üretken, yaratıcı, sorun çözücü ve açık görüşlü bir kişiliğe sahip olmasını sağlamak,
- Personelin genel örgüt bilgisini artırmak, insan ilişkileri ve ekip çalışmalarının önemini anlamasını sağlamak,
- Kariyer planları doğrultusunda yönetim yeteneğini geliştirerek Banka'da ilerlemek için gerekli bilgi ve becerileri kazandırmak.

Gerek görüldüğünde çalışanlara, yurt içi ve yurt dışında eğitim veya staj olanakları sağlanmaktadır. Ayrıca kurs, seminer, işbaşı eğitimi, iş rotasyonu, oryantasyon eğitimi gibi hizmet içi eğitim programlarıyla personelin göreviyle ilgili gelişimine katkı sağlayacak konularda, yurt içi ve yurt dışında uzman kişi ve kuruluşlarca düzenlenen eğitim programlarına katılım teşvik edilmektedir.

Takasbank, vermiş olduğu hizmetlerin özelliğinden dolayı işe yeni alınan personel ile uzmanlaşması gereken personele yoğun ve nitelikli eğitimler vermektedir. İşe yeni alınan personel öncelikle teorik bir temel eğitimden geçtikten sonra değişik birimlerde rotasyona ve uygulamalı eğitimlere tabi tutulmaktadır.

2011 yılında, 35 farklı kurum tarafından düzenlenen 149 eğitim programına katılım sağlanmış ve personel başına ortalama 11 saati aşkın eğitim gerçekleştirilmiştir.

2012 yılı içinde ihtiyaç duyulan mesleki eğitim ve kişisel gelişim programlarının düzenlenmesine devam edilecektir. Ayrıca, performans değerlendirme ve iş sürekliliği yönetimi eğitimlerinin yanı sıra personel motivasyonunu yükseltmek amacıyla iş ve özel yaşamda etkinlik ile verimliliği artırmaya yönelik söyleşi programlarının düzenlenmesi de planlanmaktadır.

Takasbank'ta, beş yıllık çalışma süresini dolduran personele özel "Beşinci Yıl Anı Rozeti"nin verilmesine, kurumsallaşmanın bir gereği olarak devam edilmektedir.

Performans Değerlendirmesi

Performans değerlendirmesinin amacı; çalışanların başarılarının, yeteneklerinin, tutum ve davranışlarının, zayıf ve güçlü yönlerinin, eğitim gereksinimlerinin, parasal haklarının, yükselme ve görev değişikliklerinin tarafsız ve adil bir biçimde belirlenmesini sağlamaktır. Ast-üst arasındaki iletişimin güçlendirilmesi amacıyla Takasbank'ta performans değerlendirmesi, karşılıklı görüşme şeklinde yapılmaktadır.

Değerlendirme sonuçları, personelle ilgili verilecek her türlü kararda öncelikli ve etkin bir başvuru kaynağı olarak dikkate alınmaktadır.

Uzmanlık, şeffaflık, hesap verebilirlik ve güvenilirlik...

BANKA'NIN DAHİL OLDUĞU RİSK GRUBU İLE YAPTIĞI İŞLEMLER

Takasbank bilançosunun Diğer Yabancı Kaynaklar hesap grubunda 57.488 bin TL tutarında Hisse Senedi Garanti Hesabı ve **69.060 bin TL tutarında Tahvil Garanti Hesabı** mevcudu bulunmaktadır.

Takasbank'ın dahil olduğu risk grubu ile yaptığı işlemler kapsamında, Banka'nın en büyük ortağı ve nitelikli paya sahip olan İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB) ve Banka Yönetim Kurulu üyelerinin, yönetim kurulu üyesi ya da genel müdürü oldukları kuruluşlar ile yapılan işlemler dikkate alınmaktadır. İMKB nezdindeki Hisse Senedi Piyasası ile Tahvil ve Bono Piyasası'nda gerçekleştirilen işlemlerin takası Takasbank tarafından yapılmaktadır.

İMKB nezdindeki Hisse Senedi ve Tahvil ve Bono Piyasalarında gerçekleştirilen işlemlerde üyelerin takas taahhütlerini zamanında kapatamaması durumunda temerrüt hükümleri uygulanmakta ve bu işlemler dolayısıyla üyelerden temerrüt cezası tahsil edilmektedir. Üyelerden tahsil edilen temerrüt cezaları, ilgili piyasalara göre İMKB garanti hesabına yansıtılmaktadır. Ayrıca, İMKB nezdindeki piyasalarda meydana gelen işlemlerde üyelere ait takas taahhütlerinin zamanında kapatılmasını sağlamak ve temerrüt durumlarında üyelerin herhangi bir biçimde mağdur olmalarını engellemek amacıyla İMKB Hisse Senedi ve Tahvil Garanti Hesabı oluşturulmuştur. 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla Takasbank'ın bilançosunun Diğer Yabancı Kaynaklar hesap grubunda, 57.488 bin TL tutarında Hisse Senedi Garanti Hesabı ve 69.060 bin TL tutarında Tahvil Garanti Hesabı mevcudu bulunmaktadır.

İMKB Hisse ve Tahvil Garanti Hesabı, Takasbank ile İMKB arasında yapılan bir protokol kapsamında Takasbank tarafından İnterbank Para Piyasası'nda ve bankalar arası ikincil piyasada nemalandırılmakta; bu işlemler sonucunda Banka nema komisyonu elde etmektedir. Banka'nın dahil olduğu risk grubundaki diğer kuruluşlardan 2010 yılı içinde 1.627 bin TL faiz ve komisyon geliri elde edilmiştir.

Takasbank, BDDK tarafından yayımlanan Bankaların Destek Hizmeti Almalarına ve Bu Hizmeti Verecek Kuruluşların Yetkilendirilmesine İlişkin Yönetmelik kapsamına giren ve bankacılık faaliyetlerinin uzantısı veya tamamlayıcısı niteliğinde olan destek hizmeti almamaktadır.

Takasbank,
esnek biçimde
tasarlanmış
sistem altyapısı
sayesinde
dünya çapında
çeşitli kurum
ve sistemlerle
çalışmaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş. GENEL KURULU'NA, ÖZET YÖNETİM KURULU RAPORU

Değerli Ortaklarımız,

Bankamızın 17'nci Olağan Genel Kurul Toplantısına hoş geldiniz. 2011 yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu ve Denetçiler Raporları ile Kâr ve Zarar Hesaplarını inceleme ve onaylarınıza sunarken toplantımızı onurlandıran siz değerli ortaklarımızı ve temsilcilerini saygı ile selamlıyoruz.

2007 yılından beri yaşanan küresel finansal kriz, bu yıl form değişikliği yaparak kamu maliyesi sorunlu ülkeler açısından ciddi bir borç krizine dönüşmüştür. Avrupa Birliği'ndeki sorunlu ekonomilerin yaratmış olduğu belirsizlikler, küresel risklerin devam etmekte olduğunu 2011 yılında da teyit etmiştir.

2011 yılı, Euro bölgesinde yer alan gelişmiş ülkelerin kamu borçlarının sürdürülebilirliğine dair endişelerin yoğunlaştığı ve derinleşen borç krizinin parasal birliği tehdit eder düzeye geldiği bir yıl olarak iktisat tarihine geçmiştir. Gelişmekte olan ekonomilerin görece güçlü büyüme performanslarına karşın gelişmiş ekonomilerin içinde buldukları olumsuz tablo, küresel ekonomik aktivitenin yavaşlamasına ve beklenenden daha da düşük bir büyümeye neden olmuştur.

Dış gelişmelerdeki tüm bu olumsuzluklara karşın, Türkiye ekonomisi gelişmiş ekonomilerden pozitif yönde ayrılarak son yıllarda yakaladığı hızlı ve güçlü büyüme performansını başarıyla sürdürmeye devam etmiştir. Uluslararası çevrelerde OECD, IMF, Dünya Bankası gibi uluslararası kuruluşların rapor ve yayınlarında, Ülkemiz ekonomisine ilişkin olumlu beklentilerin önümüzdeki dönemlerde de devam edeceği öngörülmektedir. Ülkemizin, global kriz öncesinde uyguladığı makro istikrar politikalarına kriz döneminde de kararlılıkla devam etmesi, bu pozitif ayrışmayı sağlamıştır. Ülkemiz tarafından uygulanan politikalar, son dönemde uluslararası çevrelerce sorunlu ekonomilere referans gösterilmektedir.

Takasbank olarak, küresel piyasalarda yaşanan tüm olumsuz dalgalanmalara karşın, ülkemizin istikrarlı ekonomik performansından aldığımız güçle, her geçen gün biraz daha büyüyen sermaye piyasalarına etkin ve sürdürülebilir katkıyı sunmaya devam etmekteyiz.

2011 yılında yeni projelere imza atan Bankamız, bu kapsamda; elektrik piyasasındaki nakit takası ve teminat yönetimi hizmetlerini "Merkezi Uzlaştırma Bankası" sıfatıyla sunmaya, Kaldıraçlı Alım Satım İşlemlerinde işlem yapan yatırımcıların teminatlarını nezdinde tutmaya ve ülkemiz yatırım fonlarının gelişimine katkı sağlamak amacıyla Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu'nu işletmeye başlamıştır.

Banka, İstanbul Uluslararası Finans Merkezi (İFM) Projesi Strateji Belgesi doğrultusunda yer alan "Merkezi Karşı Taraf Uygulaması", "Ortak Teknoloji Platformu", "Ödünç Piyasalarının Geliştirilmesi", "Finansal Piyasalar ile Ürün Piyasaları Arasındaki Entegrasyonun Sağlanması" gibi kapsamlı proje ve hedefleriyle yurt içi ve yurt dışı piyasalardaki konumunu güçlendirmektedir.

Bankamız 2011 mali yılını başarıyla kapatmış, önceki yıla göre aktiflerimiz %57 oranında artarak 2,355,782 bin TL'ye ulaşmıştır. Bankamızın faiz gelirleri önceki yıla göre %18 artarak 46,168 bin TL'ye, faiz dışı gelirleri %53 artarak 59,079 bin TL'ye ulaşmış olup gelirler toplamı 105,247 bin TL, giderler toplamı 62,013 bin TL olarak gerçekleşmiştir. Bankamızın vergi öncesi kârı 43,234 bin TL olarak hesaplanmış, net dönem kârı bir önceki yıla göre %24 artış göstererek 34,844 bin TL'ye ulaşmıştır.

Bankamız sunduğu ürün ve hizmetleri müşteri odaklı yaklaşımı ve yenilikçi uygulamaları ile geliştirmeye devam ederken faaliyetlerini de tabii olduğu mevzuta uygun olarak sürdürmektedir. 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ilişkin faaliyetlerimizi ve finansal tablolarımızı içeren Faaliyet Raporumuzu bilgilerinize arz ederken, katkıları ve destekleri için başta sermaye piyasalarımızın değerli yöneticilerine, personelimize, Genel Kurulumuzu onurlandıran siz değerli ortaklarımıza ve temsilcilerine teşekkür eder, hepinizi bir kez daha saygıyla selamlarız.

İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş.
Yönetim Kurulu adına


Dr. M. İbrahim TURHAN
Yönetim Kurulu Başkanı


Murat ULUS
Genel Müdür - Yönetim Kurulu Üyesi

İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş. Genel Kurulu'na:

İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin ("Banka") 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla hazırlanan yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin ilgili hesap dönemi sonu itibarıyla düzenlenen bağımsız denetim raporu ile uyumluluğunu ve doğruluğunu denetlemiş bulunuyoruz. Rapor konusu yıllık faaliyet raporu Banka yönetiminin sorumluluğundadır. Bağımsız denetimi yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, denetlenen yıllık faaliyet raporu üzerinde görüş bildirmektir.

Denetim, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu uyarınca yürürlüğe konulan yıllık faaliyet raporu hazırlanmasına ve yayımlanmasına ilişkin usul ve esaslar ile bağımsız denetim ilkelerine ilişkin düzenlemelere uygun olarak gerçekleştirilmiştir. Bu düzenlemeler, denetimin yıllık faaliyet raporunda önemli bir hatanın olup olmadığı konusunda makul güvence sağlamak üzere planlanmasını ve yürütülmesini gerektirmektedir. Gerçekleştirilen denetimin, görüşümüzün oluşturulmasına makul ve yeterli bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler, bütün önemli taraflarıyla, İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin ("Banka") 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nun 40'inci maddesi gereğince yürürlükte bulunan düzenlemelerde belirlenen usul ve esaslara uygun olarak Banka'nın finansal durumuna ilişkin bilgileri doğru bir biçimde yansıtmakta ve Özet Yönetim Kurulu Raporu ile tarafımızca verilen bağımsız denetçi görüşünü içermekte olup, bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolarda verilen bilgiler ile uyumludur.

Başaran Nas Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
a member of
PricewaterhouseCoopers



Haluk Yalçın, SMMM
Sorumlu Ortak Başdenetçi

İstanbul, 3 Mart 2012

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN
KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA
VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

2011 YILI DENETLEME KURULU RAPORU**İ.M.K.B. TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
GENEL KURULU'NA**

Ortaklığın Ünvanı	: İ.M.K.B. TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
Merkezi	: İstanbul
Esas Sermayesi	: 60.000.000.-TL
Ödenmiş Sermayesi	: 60.000.000.-TL
Pay Adedi	: 600.000.000
Ortak Sayısı	: 84
Faaliyet Konusu	: İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'nda işlem gören kıymetler ile S.P.K.'ca uygun görülen diğer kıymetler için Saklama ve Takas hizmetleri ve Yatırım Bankacılığı işlemleri yapmak.

DENETÇİLER:

Ertan MERTOĞLU 26/03/2010
2 yıl B Grubu Hisseleri Temsilen
Recep BİLDİK (asil), Tayfun DEMİRÇARK (yedek) 26/03/2010
2 yıl A Grubu Hisseleri Temsilen

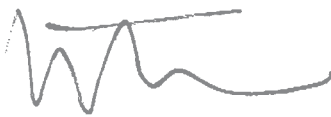
Türk Ticaret Kanunu'nun 353. Maddesinin 1.fıkrasının 4 numaralı bendi gereğince;
31/12/2011 tarihi itibarıyla yapılan inceleme sonucunda Banka kayıtlarının yasalara uygun tutulduğu, işlemlerde gereken hassasiyetin gösterildiği, 31/12/2011 tarihi itibarıyla yapılan incelemede Banka veznesindeki mevcudun kayıtlarla aynı olduğu, Banka'ya teslim edilen her nevi kıymetli evrakın tutanaklar ile tespit edildiği görülmüştür.

Türk Ticaret Kanunu'nun 353. Maddesinin 1.fıkrasının 3 numaralı bendi gereğince;
07/01/2011, 11/02/2011, 18/03/2011, 21/04/2011, 16/05/2011, 17/06/2011, 29/07/2011, 19/08/2011, 23/09/2011, 14/10/2011, 10/11/2011, 30/12/2011 tarihlerinde Banka veznesindeki mevcut nakit sayımı tutanak ile tesbit edilmiş ve tutanakların kayıtlara uygunluğu görülmüştür.

İntikal eden şikayet ve yolsuzluklar ve bunlar hakkında yapılan işlemler;
Herhangi bir şikayet ve yolsuzluk intikali olmamıştır.

İ.M.K.B. Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin 01/01/2011 - 31/12/2011 dönemi hesap ve işlemlerini Türk Ticaret Kanunu, Ortaklığın Esas Sözleşmesi ve diğer mevzuat ile genel kabul görmüş muhasebe ilke ve standartlarına göre incelemiş bulunmaktayız. Tarafımızca tetkik edilip, uygunluğu kabul edilmiş, 31/12/2011 tarihi itibarıyla düzenlenmiş Banka bilançosu ortaklığın belirtilen tarihteki gerçek mali durumunu; 01/01/2011 - 31/12/2011 dönemine ait gelir tablosu dönemin gerçek faaliyet sonuçlarını göstermektedir.

Bilançonun ve Gelir Tablosunun onaylanmasını ve Yönetim Kurulu'nun aklanmasını onaylarınıza arz ederiz.

DENETLEME KURULU

RECEP BİLDİK

ERTAN MERTOĞLU

DENETİM KOMİTESİ'NİN İÇ KONTROL, İÇ DENETİM VE RİSK YÖNETİM SİSTEMLERİNİN İŞLEYİŞİNE İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELERİ VE HESAP DÖNEMİ İÇİNDEKİ FAALİYETLERİ HAKKINDA BİLGİLER

İ.M.K.B. Takas ve Saklama Bankası A.Ş. İç Denetim, İç Kontrol ve Risk Yönetimi Birimlerinin 2011 Yılı Faaliyetleri Hakkında Denetim Komitesinin Değerlendirmesi

Sayı: 2012/DK/03

İstanbul, 17.01.2012

Takasbank'ın iç kontrol, iç denetim ve risk yönetimi kapsamındaki faaliyetleri, Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yönetim ve Banka'nın her seviyedeki personeli ile Teftiş Kurulu Başkanlığı, İç Kontrol Müdürlüğü ve Risk Yönetimi Müdürlüğü tarafından, ilgili mevzuat ve Bankamız dahili düzenlemeleri çerçevesinde yürütülmektedir.

Teftiş Kurulu, banka içi herhangi bir kısıtlama olmaksızın Banka'nın tüm faaliyetlerini dönemsel ve riske dayalı olarak denetlemiş, Banka faaliyetlerinin mevzuata, Banka içi strateji, politika, ilke ve hedefler doğrultusunda yürütüldüğü, iç kontrol ve risk yönetimi sistemlerinin etkin ve yeterli olduğu hususunda Üst Yönetime güvence sağlamıştır.

Bankaların İç Sistemleri Hakkında Yönetmelik hükümlerine uygun bir şekilde idari bakımdan birbirlerinden bağımsız ve Denetim Komitemiz aracılığıyla Yönetim Kurulumuza bağlı olarak yapılandırılmış olan Teftiş Kurulu Başkanlığı, İç Kontrol Müdürlüğü ve Risk Yönetimi Müdürlüğüne 2011 yılı içinde Komitemize sunulan risk değerlendirmeleri, iç denetim planı, iç denetim raporları, faaliyet raporları, iç kontrol prosedürü, iç kontrol programı ve ilgili diğer belgeler yapılan toplantılarda değerlendirilmiş, Komitemizin aldığı kararlar ile ilgili raporlar Yönetim Kurulumuza sunulmuş, böylece Yönetim Kurulumuza ve Genel Müdürlüğümüze bilgi akışı temin edilmiştir.

Takasbank faaliyetlerinin genel risklilik düzeyi sadece ulusal bazda faaliyet gösteren kişi ve kurumları değil, aynı zamanda sermaye piyasalarımıza portföy yatırımı yapan uluslararası yatırımcıları ve bu işlemlere aracılık eden aracı ve saklamacı kuruluşları da yakından ilgilendirmektedir. Bu durum; Takasbank'a hizmetlerinin uluslararası standartlarda sunulması zorunluluğu ve bunun sağlanması için de etkin bir iç denetim, iç kontrol ve risk yönetimi mekanizması oluşturulması ve uygulanması misyonunu yüklemiştir.

Finansal piyasalardaki gelişmelere bağlı olarak hizmet kalitesini sürekli bir şekilde, üst düzeyde tutmayı hedefleyen Takasbank'ta faaliyetlerin minimal düzeyde risk alınarak, basiretli bir şekilde sürdürülmesi, genel risk politikası olarak benimsenmiştir. Bunun yanında; alınması ya da taşınması zorunlu olan risklerde, bu risklerin realize olması sonucunda oluşabilecek kayıp veya zararlar ile riskin sınırlandırılması, azaltılması ve kontrolü amacıyla katlanılacak maliyetler arasında optimum bir dengeyi tesisi hedeflenmiştir.

Takasbank'ta iç kontrol süreçleri, faaliyet süreçlerinin ayrılmaz bir parçası olarak değerlendirildiğinden tamamına yakın kısmı elektronik ortamda gerçekleştirilen işlemlerin etkin bir şekilde takip ve kontrolüne imkân veren raporlama modülleri, kullanılan uygulama yazılımları ile entegre bir şekilde çalışmaktadır. Ayrıca kritik işlemlerdeki yetki ve sorumlulukların birbirinden ayrılmış olması, faaliyetlerin icrası esnasında uygulanan onay-yetki mekanizmaları, limitlere uygunluk incelemelerinin elektronik ortamda yapılması, maddi unsurlara ilişkin uygulanan diğer kontrol teknikleri, sorgulama ve mutabakat çalışmaları gibi uygulanan kontrol teknikleri ile işlemlerin icrası esnasında gerekli kontroller yapılmaktadır. Takasbank'ın hiyerarşik yönetim yapısı içinde, ilgili yönetim kademelerimizce gerçekleştirilen kontrol fonksiyonuna ek olarak birimlerin faaliyetleri, Yönetim Kurulumuz adına inceleme ve denetim yapan Teftiş Kurulumuz tarafından dönemsel olarak ve İç Kontrol Müdürlüğümüz tarafından da sürekli olarak denetlenmiştir.

Yönetim Beyanına mesnet teşkil edecek çalışmalar, Denetim Komitemizce onaylanan program dahilinde ve iç sistem birimlerimizce müştereken yürütülmüştür. Bankamızın Takas, Saklama, Krediler, Piyasalar, Muhasebe, Finansal Raporlama, Fon Yönetimi, Nakit Transferleri ve Ödeme Sistemleri "Bankacılık süreçleri denetimi" kapsamına alınmış ve Bankamız bilgi işlem süreçlerinin denetimi ise "Bankalarda Bilgi Sistemleri Yönetiminde Esas Alınacak İlkelerle İlişkin Tebliğ" ve COBIT çerçevesi hükümleri esas alınarak gerçekleştirilmiştir. Süreç denetimleri esnasında tespit edilen bulgular, ilgili birimlere ve yönetim kademelerine intikal ettirilerek gerekli aksiyonların alınması/planlanması sağlanmıştır.

Takasbank faaliyetleri, tabi olunan mevzuat hükümleri ile Banka'nın genel politikaları ve dahili düzenlemelerine uygun bir şekilde yürütülmekte, Bankaların İç Sistemleri Hakkında Yönetmelik hükümlerine uygun yapılarak faaliyet gösteren Teftiş Kurulu Başkanlığı, İç Kontrol Müdürlüğü ve Risk Yönetimi Müdürlüğü birimlerimiz de Takasbank'ın temel hedef ve politikaları doğrultusunda önemli bir katma değer yaratmaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş. DENETİM KOMİTESİ



İbrahim KURBAN
Denetim Komitesi Başkanı
Yönetim Kurulu Üyesi



Serhad SATOĞLU
Denetim Komitesi Üyesi
Yönetim Kurulu Üyesi



BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş. Yönetim Kurulu'na:

1. İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin ("Banka") 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla hazırlanan konsolide olmayan bilançosu ile aynı tarihte sona eren döneme ait konsolide olmayan gelir tablosu, nakit akış tablosu, özkaynak değişim tablosu ve önemli muhasebe politikaları ile diğer açıklayıcı notların bir özetini denetlemiş bulunuyoruz.

Banka Yönetim Kurulunun Sorumluluğuna İlişkin Açıklama:

2. Banka Yönetim Kurulu, rapor konusu konsolide olmayan finansal tabloların 1 Kasım 2006 tarihli ve 26333 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerinin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik ve Türkiye Muhasebe Standartları ile Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına ve Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu ("BDDK") tarafından muhasebe ve finansal raporlama esaslarına ilişkin yayımlanan diğer yönetmelik, tebliğ ve genelgeler ile BDDK tarafından yapılan açıklamalara uygun olarak ve hata ya da suistimal dolayısıyla önemlilik arzeden ölçüde yanlış bilgi içermeyecek şekilde hazırlanmasını ve sunulmasını sağlayacak bir iç kontrol sistemi oluşturulması, uygun muhasebe politikalarının seçilmesi ve uygulanmasından sorumludur.

Yetkili Denetim Kuruluşunun Sorumluluğuna İlişkin Açıklama:

3. Bağımsız denetimi yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, denetlenen finansal tablolar üzerinde görüş bildirmektir. Bağımsız denetimimiz, 1 Kasım 2006 tarihli ve 26333 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Bankalarda Bağımsız Denetim Gerçekleştirecek Kuruluşların Yetkilendirilmesi ve Faaliyetleri Hakkında Yönetmelik ve uluslararası denetim standartlarına uyumlu olarak gerçekleştirilmiştir. Finansal tabloların önemlilik arzedecek ölçüde bir hata içermediğine ilişkin makul güvence sağlayacak şekilde bağımsız denetim planlanmış ve gerçekleştirilmiştir. Bağımsız denetimde; finansal tablolarda yer alan tutarlar ve finansal tablo açıklama ve dipnotları hakkında denetim kanıtı toplamaya yönelik denetim teknikleri uygulanmış; bu teknikler istihdam ettiğimiz bağımsız denetçilerin insiyatifine bırakılmış, ancak, duruma uygun denetim teknikleri, finansal tabloların hazırlanması ve sunumu sürecindeki iç kontrollerin etkinliği dikkate alınarak ve uygulanan muhasebe politikalarının uygunluğu değerlendirilerek belirlenmiştir. Aşağıda belirtilen bağımsız denetim görüşünün oluşturulması için yeterli ve uygun denetim kanıtı sağlanmıştır.

Bağımsız Denetçi Görüşü:

4. Görüşümüze göre, ilişikteki konsolide olmayan finansal tablolar, bütün önemli taraflarıyla, İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla mali durumunu ve aynı tarihte sona eren döneme ait faaliyet sonuçları ile nakit akımlarını 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nun 37'nci maddesi gereğince yürürlükte bulunan düzenlemelerde belirlenen muhasebe ilke ve standartlarına ve BDDK tarafından muhasebe ve finansal raporlama esaslarına ilişkin yayımlanan diğer yönetmelik, tebliğ, genelge ve açıklamalara uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmaktadır.

Başaran Nas Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
a member of
PricewaterhouseCoopers

Haluk Yalçın, SMMM
Sorumlu Ortak Başdenetçi

İstanbul, 21 Şubat 2012

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.'NİN 31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN YILSONU KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL RAPORU

Banka'nın Yönetim Merkezinin Adresi	: Şişli Merkez Mahallesi, Merkez Caddesi, Takasbank Genel Müdürlüğü No: 6, İstanbul
Banka'nın Telefon Numaraları	: (0 212) 315 25 25
Banka'nın Fax Numaraları	: (0 212) 315 25 26
Banka'nın İnternet Sayfası Adresi	: www.takasbank.com.tr
İrtibat İçin Elektronik Posta adresi	: muhasebe@takasbank.com.tr

Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu tarafından düzenlenen "Bankalarca Kamuya Açıklanacak Finansal Tablolar ile Bunlara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar Hakkında Tebliğ"e göre hazırlanan sene sonu konsolide olmayan finansal raporu aşağıda yer alan bölümlerden oluşmaktadır:

- BANKA HAKKINDA GENEL BİLGİLER
- BANKA'NIN KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARI
- İLGİLİ DÖNEMDE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR
- BANKA'NIN MALİ BÜNYESİNE İLİŞKİN BİLGİLER
- KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
- DİĞER AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
- BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

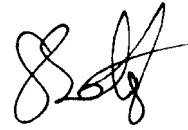
Bu raporda yer alan konsolide olmayan finansal tablolar ile bunlara ilişkin açıklama ve dipnotlar Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Türkiye Muhasebe Standartları, Türkiye Finansal Raporlama Standartları, bunlara ilişkin ek ve yorumlar ile Bankamız kayıtlarına uygun olarak, aksi belirtilmediği müddetçe Bin Türk Lirası cinsinden hazırlanmış olup, bağımsız denetime tabi tutulmuş ve ilişikte sunulmuştur.



M. İbrahim Turhan
Yönetim Kurulu Başkanı



İbrahim Kurban
Denetim Komitesi Başkanı



Serhad Satoğlu
Denetim Komitesi Üyesi



Murat Ulus
Genel Müdür



Sezai Bekgöz
Genel Müdür Yrd.



Murat Görgün
Muhasebe Müdürü

Bu finansal rapor ile ilgili olarak soruların iletilebileceği yetkili personele ilişkin bilgiler:

Ad-Soyad/Unvan	: Ekrem Kaya/Müdür Yrd.
Tel No	: (0 212) 315 22 29
Fax No	: (0 212) 315 22 34

İÇİNDEKİLER

SAYFA NO

**BİRİNCİ BÖLÜM
GENEL BİLGİLER**

I.	Banka'nın kuruluş tarihi, başlangıç statüsü, anılan statüde meydana gelen değişiklikleri ihtiva eden Banka'nın tarihçesi	90
II.	Banka'nın sermaye yapısı, yönetim ve denetimini doğrudan veya dolaylı olarak tek başına veya birlikte elinde bulunduran ortakları, varsa bu hususlarda yıl içindeki değişiklikler ile dahil olduğu gruba ilişkin açıklama	90
III.	Banka'nın, yönetim kurulu başkan ve üyeleri, denetim kurulu üyeleri ile genel müdür ve yardımcılarının varsa bankada sahip oldukları paylara ilişkin açıklama	91
IV.	Bankada nitelikli paya sahip kişi ve kuruluşlara ilişkin açıklamalar	92
V.	Banka'nın hizmet türü ve faaliyet alanlarına ilişkin özet bilgi	93

**İKİNCİ BÖLÜM
KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR**

I.	Bilanço	94
II.	Nazım hesaplar tablosu	96
III.	Gelir tablosu	97
IV.	Özkaynaklarda muhasebeleştirilen gelir gider kalemlerine ilişkin tablo	98
V.	Özkaynak değişim tablosu	99
VI.	Nakit akış tablosu	101
VII.	Kâr dağıtım tablosu	102

**ÜÇÜNCÜ BÖLÜM
MUHASEBE POLİTİKALARI**

I.	Sunum esaslarına ilişkin açıklamalar	103
II.	Finansal araçların kullanım stratejisi ve yabancı para cinsinden işlemlere ilişkin açıklamalar	103
III.	İştirak ve bağlı ortaklıklara ilişkin açıklamalar	104
IV.	Vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile türev ürünlere ilişkin açıklamalar	104
V.	Faiz gelir ve giderine ilişkin açıklamalar	104
VI.	Ücret ve komisyon gelir ve giderlerine ilişkin açıklamalar	104
VII.	Finansal varlıklara ilişkin açıklama ve dipnotlar	104
VIII.	Finansal varlıklarda değer düşüklüğüne ilişkin açıklamalar	106
IX.	Finansal araçların netleştirilmesine ilişkin açıklamalar	106
X.	Satış ve geri alım anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemlerine ilişkin açıklamalar	107
XI.	Satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlıklar ile bu varlıklara ilişkin borçlar hakkında açıklamalar	107
XII.	Şerefiye ve diğer maddi olmayan duran varlıklara ilişkin açıklamalar	107
XIII.	Maddi duran varlıklara ilişkin açıklamalar	108
XIV.	Kiralama işlemlerine ilişkin açıklamalar	108
XV.	Karşılıklar ve koşullu yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar	108
XVI.	Çalışanların haklarına ilişkin yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar	108
XVII.	Vergi uygulamalarına ilişkin açıklamalar	109
XVIII.	Borçlanmalara ilişkin ilave açıklamalar	109
XIX.	Hisse senetleri ve ihracına ilişkin açıklamalar	110
XX.	Aval ve kabullere ilişkin açıklamalar	110
XXI.	Devlet teşviklerine ilişkin açıklamalar	110
XXII.	Raporlamanın bölümlenmeye göre yapılmasına ilişkin açıklamalar	110
XXIII.	İlişkili taraflar	110
XXIV.	Nakit ve nakde eşdeğer varlıklar	110
XXV.	Sınıflandırmalar	110
XXVI.	Diğer hususlara ilişkin açıklamalar	110

**DÖRDÜNCÜ BÖLÜM
MALİ BÜNYEYE İLİŞKİN BİLGİLER**

I.	Sermaye yeterliliği standart oranına ilişkin açıklamalar	111
II.	Kredi riskine ilişkin açıklamalar	114
III.	Piyasa riskine ilişkin açıklamalar	119
IV.	Operasyonel riske ilişkin açıklamalar	119
V.	Kur riskine ilişkin açıklamalar	120
VI.	Faiz oranı riskine ilişkin açıklamalar	122
VII.	Likidite riskine ilişkin açıklamalar	125
VIII.	Finansal varlık ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değeri ile gösterilmesine ilişkin açıklamalar	128
IX.	Başkalarının nam ve hesabına yapılan işlemler, inanca dayalı işlemlere ilişkin açıklamalar	129
X.	Faaliyet bölümlerine ilişkin açıklamalar	130

**BEŞİNCİ BÖLÜM
KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**

I.	Bilançonun aktif hesaplarına ilişkin açıklama ve dipnotlar	132
II.	Bilançonun pasif hesaplarına ilişkin açıklama ve dipnotlar	145
III.	Nazım hesaplara ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar	151
IV.	Gelir tablosuna ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar	154
V.	Banka'nın dahil olduğu risk grubu ile ilgili açıklanması gereken hususlar	159
VI.	Bilanço sonrası hususlara ilişkin açıklama ve dipnotlar	160
VII.	Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu İle İlgili Açıklanması Gereken Hususlar	162
VIII.	Banka'nın Yurtiçi, Yurtdışı, Kıyı Bankacılığı Bölgelerindeki Şubeleri ile Yurtdışı Temsilciliklerine İlişkin Bilgiler	163
VI.	Bilanço Sonrası Hususlara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar	163

**ALTINCI BÖLÜM
DİĞER AÇIKLAMALAR**

I.	Banka'nın faaliyetine ilişkin diğer açıklamalar	164
----	---	-----

**YEDİNCİ BÖLÜM
BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

I.	Bağımsız denetim raporuna ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar	164
II.	Bağımsız denetçi tarafından hazırlanan açıklama ve dipnotlar	164

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

**BİRİNCİ BÖLÜM
GENEL BİLGİLER****I. Banka'nın Kuruluş Tarihi, Başlangıç Statüsü, Anılan Statüde Meydana Gelen Değişiklikleri İhtiva Eden Banka'nın Tarihçesi**

İstanbul Menkul Kıymetler Borsası ("İMKB") bünyesinde bir müdürlük olarak faaliyet göstermekte iken 12 Temmuz 1991 tarihinde İMKB Takas ve Saklama A.Ş. unvanı ile faaliyete geçen kuruluş, 23 Mart 1995 tarihli Resmi Gazete'de yayınlanan 95/6551 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile 8 Ağustos 1995 tarihinde İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş. (ileriki bölümlerde "Takasbank" veya "Banka" olarak adlandırılacaktır) unvanıyla mevduat kabul etmeyen bir bankaya dönüşmüştür.

II. Banka'nın Sermaye Yapısı, Yönetim ve Denetimini Doğrudan veya Dolaylı Olarak Tek Başına veya Birlikte Elinde Bulunduran Ortakları, Varsa Bu Hususlarda Yıl İçindeki Değişiklikler ile Dahil Olduğu Gruba İlişkin Açıklama

31 Aralık 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibarıyla başlıca hissedarlar ve sermaye yapısı aşağıda belirtilmiştir:

Sıra No	Hissedarların Adı	Cari Dönem		Önceki Dönem	
		Ödenmiş Sermaye	%	Ödenmiş Sermaye	%
1	İstanbul Menkul Kıymetler Borsası	19.575	32,63	19.575	32,63
2	Deha Menkul Kıymetler A.Ş.	3.000	5,00	3.000	5,00
3	T. Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.	3.000	5,00	3.000	5,00
4	Hak Menkul Kıymetler A.Ş.	3.000	5,00	3.000	5,00
5	Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	2.915	4,86	2.915	4,86
6	T.C. Ziraat Bankası A.Ş.	2.915	4,86	2.915	4,86
7	T.Garanti Bankası A.Ş.	2.915	4,86	2.915	4,86
8	Türkiye İş Bankası A.Ş.	2.915	4,86	2.915	4,86
9	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	2.915	4,86	2.915	4,86
10	Diğer (77 Adet)	16.850	28,07	16.850	28,07
Toplam		60.000	100,00	60.000	100,00

Diğer satırındaki %28,07'lik payın, %18,04 oranındaki kısmı 63 adet aracı kuruma, %10,03 oranındaki kısmı ise 14 adet bankaya aittir.

Banka'nın hisselerinin %32,63'ü İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'na ("İMKB") ait bulunmaktadır. İMKB, 6 Ekim 1983 tarihli Resmi Gazete'nin 18183 mükerrer sayılı nüshasında yayımlanan 91 sayılı Kanun Hükmünde Kararname'de belirtilen yazılı esaslar dahilinde borsaların açık, düzenli ve dürüst çalışmasını sağlamak üzere borsada işlem görmesi mümkün olan kıymetlerin alım ve satımı, fiyatların tespit ve ilanı işleriyle ve sermaye piyasasının ekonomik gelişmede etkin bir rol oynamasını sağlamak amacıyla kurulmuş olan tüzel kişiliği haiz bir kamu kurumudur. Banka'nın 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'na ait olan 200 TL (tam TL tutardır) nominal değerinde imtiyazlı hisse senedi bulunmaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Cari yıl içerisinde ortaklık yapısındaki değişiklikler aşağıda gösterilmiştir:

Eski Ortak	Yeni Ortak	Pay Tutarı	Oran (%)
Fortis Bank A.Ş.	TEB A.Ş.(*)	1.172.545	1,9542
Unicorn Capital Menkul Değerler A.Ş.	Alkhair Capital Menkul Değerler A.Ş.(**)	100.000	0,1667
Hedef Menkul Değerler A.Ş.	Global Menkul Değerler A.Ş.(***)	5.000	0,0083
Orion Investment Menkul Değerler A.Ş.	Osmanlı Menkul Değerler A.Ş.(****)	1.000	0,0017

(*) TEB A.Ş.'nin Fortis Bank A.Ş.'den devir aldığı Bankamız ortaklık payıdır.

(**) Unicorn Capital Menkul Değerler A.Ş.'nin unvanının Alkhair Capital Menkul Değerler A.Ş. olarak değişikliğidir.

(***) Global Menkul Değerler A.Ş.'nin Hedef Menkul Değerler A.Ş.'den devir aldığı Bankamız ortaklık payıdır.

(****) Orion Investment Menkul Değerler A.Ş.'nin unvanının Osmanlı Menkul Değerler A.Ş. olarak değişikliğidir.

Temettü ödemesi:

29 Mart 2011 tarihinde yapılan Banka Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda alınan karar uyarınca 1 Nisan 2011 tarihinde ortaklar ve personele 25.771 TL temettü dağıtılmıştır.

III. Banka'nın, Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri, Denetim Kurulu Üyeleri ile Genel Müdür ve Yardımcılarının Nitelikleri Varsa Bunlarda Meydana Gelen Değişiklikler ile Bankada Sahip Oldukları Paylara ve Sorumluluk Alanlarına İlişkin Açıklamalar

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri

Adı Soyadı	Sorumlu Olduğu Alan	Öğrenim Durumu
Dr. M. İbrahim Turhan(*)	Başkan	Boğaziçi Ü. İİBF-İşletme/Lisans Marmara Üniversitesi-Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü Bankacılık Ana Bilim Dalı/Y.Lisans Marmara Üniversitesi-Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü Bankacılık Ana Bilim Dalı/Doktora
Ekrem Nevzat Öztangut	Başkan Vekili	Hacettepe Ü. İİBF-Ekonomi/Lisans
İbrahim Kurban	Üye (Denetim Komitesi Başkanı)	ODTÜ-Siyaset Bilimi ve Kamu Yönetimi/Lisans
Adalet Polat	Üye (Kredi Komitesi Üyesi-Asil)	Ankara Ü.-Siyasal Bil. Fak.-İşletme/Lisans İ.Ü.-Sosyal Bilimler Enstitüsü-Sermaye Piyasası ve Borsa/Yüksek Lisans
Mustafa Baltacı	Üye	Ankara Ü. Siyasal Bil. Fak.-Çalışma Ekonomisi Endüstri İlişkileri/Lisans Universitas Pennsylvaniaensis-Governmental Administration-Y. Lisans
Murat Ulus	Genel Müdür ve üye (Kredi Komitesi Başkanı)	Ankara Ü. Siyasal Bil. Fak.-Çalışma Ekonomisi Endüstri İlişkileri/Lisans Boston Üniversitesi-Finansal Ekonomi/Y. Lisans
Serhad Satoğlu(*)	(Denetim Komitesi Üyesi)	Ankara Ü.-Siyasal Bil. Fak.-İşletme/Lisans Marmara Üniversitesi-Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü Bankacılık Ana Bilim Dalı, Y. Lisans
Güzide Meltem Kökden	Üye	Ankara Ü.-SBF-Uluslararası İlişkiler/Lisans Ankara Ü.-Sos.Bil. Enst.-Avrupa Hukuku, Y. Lisans
Hüseyin Kelezoğlu	(Kredi Komitesi Üyesi-Asil)	ODTÜ – İİBF İktisat/Lisans Bilkent Ü.-İktisat/Y.Lisans-Johns Hopkins Ü İktisat/Y. Lisans
Fatma Selçuk	(Kredi Komitesi Üyesi-Yedek)	İ.Ü.-İşletme Fakültesi-İşletme/Lisans
Biröl Aydemir	Üye	Ankara Ü.-Siyasal Bil. Fak.-Maliye/Lisans

(*) Yönetim kurulu başkanı Hüseyin Erkan'ın İMKB Başkanlığı'ndaki görev süresini tamamlamış olması nedeniyle Banka Ana Sözleşmesi'nin 9 uncu maddesinin (f) bendi uyarınca Banka Yönetim Kurulu'ndaki görevi de sona erdiğinden, Banka Ana Sözleşmesinin 9 uncu maddesinin (c) bendi uyarınca 2 Ocak 2012 tarih ve 227 no.lu Yönetim Kurulu'nda yapılan seçim sonucunda; Dr. Mustafa İbrahim Turhan, Banka Yönetim Kurulu Başkanlığı'na seçilmiştir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Denetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Sorumlu Olduğu Alan	Öğrenim Durumu
Doç. Dr. Recep Bildik	Denetim Kurulu Üyesi-Denetçi	İstanbul Ü.İktisat Fakültesi-Maliye/Lisans-İstanbul Ü.Sos.Bil. Ens.İşletme Finansı/Y.Lisans-Harvard Ü.Kennedy School-Kamu Yönetimi/Y.Lisans İstanbul Ü.Sos.Bil.Ens.-Finans/Doktora
Ertan Mertoğlu	Denetim Kurulu Üyesi-Denetçi	İstanbul Ü. İktisat Fakültesi-İktisat/Lisans Boğaziçi Ü.Sos.Bil.Ens.-İşletme/Y.Lisans

Genel Müdür ve Genel Müdür Yardımcıları

Adı Soyadı	Sorumlu Olduğu Alan	Öğrenim Durumu
Murat Ulus	Genel Müdür ve Yön. Kur. Üyesi	Ankara Ü.-Siyasal Bil. Fak.-Çalışma Ekonomisi Endüstri İlişkileri/ Lisans Boston U.-Finansal Ekonomi/Y.Lisans
H. Nezir Bakır	Fiziki Saklama Md., Kurumsal Hizmetler ve Üye İşleri Md., Fon Yön. Md., Personel ve Eğitim Md., Güvenlik ve Koruma Md., İdari İşler ve Satın Alma Md., Piyasalar Md., Krediler Md.	İ.Ü. İktisat Fakültesi-Maliye
Dr. Sezai Bekgöz	Türev İşlemler Piyasaları Takası ve Teminat Yönetim Md., Hisse Senetleri Piyasası Takası ve Nakit Operasyon Md., Sabit Getirili Menkul Kıymetler Takası ve Kurumsal Yatırımcı İşlemleri Md., Hukuk İşleri Md, Dış İlişkiler Md., Muhasebe Md.	Ankara Ü.-SBF-İktisat/Lisans İ.Ü.-Sos. Bil. Est. Sermaye Piyasası ve Borsa/Y. Lisans Marmara Ü.-Bankacılık ve Sigortacılık Ens.-Bankacılık/Doktora
Yusuf Çiçek	Yazılım Md., Sistem İşletim Md., Veri Tabanı Yönetimi Md., Özel Projeler Md., Sistem Geliştirme Md., Bilgi Sistemleri Güvenliği Gr.	Gazi Ü. Eğitim Fakültesi.-Matematik/Lisans

Teftiş Kurulu Başkanı

Adı Soyadı	Görevi	Öğrenim Durumu
Murat Koç	Teftiş Kurulu-Başkan	İ Ü. İktisat Fak.(İngilizce İktisat)/Lisans Marmara Ü.-Sermaye Piyasası ve Borsa-Y. Lisans

IV. Nitelikli Paya Sahip Kişi ve Kuruluşlara İlişkin Açıklamalar

Banka'nın Ana Sözleşmesi gereği İMKB dışında diğer ortakların payı %5'i geçmemektedir. İMKB'nin payı ise %32,63'tür. Banka'nın 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla 200 TL (tam TL tutardır) nominal değerde imtiyazlı hisse senedi bulunmaktadır. İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'na ait olan bu imtiyazlı hisseler, hissedara Yönetim Kurulu'nda daha fazla üye ile temsil edilebilme hakkı tanımaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

V. Banka'nın Hizmet Türü ve Faaliyet Alanlarına İlişkin Özet Bilgi

Takasbank, 2 Ocak 1996 tarihinden itibaren faaliyetlerini mevduat kabul etmeyen bir banka olarak sürdürmektedir. Takasbank saklama, takas ve menkul kıymetlerle ilgili diğer gerekli işlemleri aracı kuruluşlar adına yapmaktadır. Takasbank ayrıca müşteri bazında saklama hizmeti vermektedir. Takasbank'ın merkezi İstanbul'da olup şubesi bulunmamaktadır.

Banka'nın Ana Sözleşmesi'nde belirtilen faaliyet alanları genel itibarıyla şöyledir:

- Sermaye piyasası araçlarının, kıymetli madenlerin ve diğer kıymetlerin muhafazası, nakli ve transferlerini temin etmek ve borsalarda alım satımlardan doğan nakit ve kıymet taahhütlerinin takasını yapmak, bu kıymetlerin ilgililerine teslimi ve ilgililerden teslim alınmasına ilişkin olarak her türlü hukuki, mali ve idari işlemleri gerçekleştirmek,
- Borsalara, teşkilatlanmış piyasalara, Merkezi Kayıt Kuruluşu'na, aracı kuruluşlara, ihraççılara, bireysel emeklilik şirketlerine, yerli ve yabancı kurumsal yatırımcılara ve diğer sermaye piyasası kurumlarına ve bunların müşterilerine saklama hizmetleri vermek, işlemlerinin gerektirdiği hesapları açmak, bu hesaplar arasında havale, virman, takas, mahsup işlemleri yapmak, takas yükümlülüklerinin süresinde ve belirlenen usul ve esaslar dahilinde yerine getirilmesini teminen gerekli diğer işlemleri yürütmek, sermaye piyasası araçlarının mali haklarının kullanılmasına aracılık etmek ve benzeri diğer mali hizmetleri gerçekleştirmek,
- Yerli ve yabancı müşterilerine yurt dışında takas ve saklama hizmetleri sunmak, Türkiye sınırları dışında (serbest bölgeler dahil) alım-satımı yapılan menkul kıymet ile diğer kıymetlerin takas ve saklaması için uluslararası düzeyde işbirliği tesis etmek ve bu amaçla diğer ülkelerdeki takas ve saklama kuruluşları ile ilişkiler kurmak, gerektiğinde kredi ihtiyaçlarını, yerli veya yabancı bankalar veya kredi müesseseleri ile sendikasyonlar ve konsorsiyumlar kurmak ya da mevcutlara katılmak suretiyle karşılamak; yerli ve yabancı bankalarla ve sair kuruluşlarla konusuna ilişkin daimi ve geçici her nev'i ortaklıklar kurmak ve mevcutlara katılmak,
- Müşterilerine altın, menkul kıymet, senet, vadeli tevdiat ve vesaik ile sair her türlü teminat karşılığında veya teminatsız olarak, Türk Lirası, veya döviz cinsinden aynı, nakdi ve gayrinakdi kredi açmak ve avans vermek, takas işlemlerinin süresinde sonuçlandırılması amacıyla borsaların üyelerine menkul kıymet ve diğer kıymetler ile nakit borç vermek, menkul kıymetleri ve diğer para piyasası araçlarını iskonto veya iştira etmek; gerektiğinde bunları ödünç vermek ve almak; Türk Lirası ve döviz cinsinden kefalet, teminat mektubu ve aval vermek,
- İMKB veya görev verilecek diğer borsaların üyeleri arasında T.C. Merkez Bankası'nın ("TCMB") da katılabileceği para piyasası kurmak ve işletmek,
- İMKB veya görev verilecek diğer borsa üyelerinin takas işlemlerinin süresinde sonuçlandırılması amacıyla gerek takas açıkları ve gerekse açığa satış işlemleri için müşterilerin ve kurumsal yatırımcıların da taraf olabileceği Ödünç Pay Senedi Piyasası ile menkul kıymet ödünç alma ve verme mekanizmaları kurmak ve işletmek,
- Borsa ve takas üyelerinin piyasalara olan yükümlülükleri ve takas taahhütleri karşılığında teminat olarak tevdi ettikleri varlıkların, ilgili hesaplara alınması, takibi ve yönetimi ile ilgili olarak yasal düzenlemeler çerçevesinde her türlü idari ve hukuki tasarruflarda bulunmak,
- Sermaye piyasası araçlarına Ulusal Numaralandırma Ajansı sıfatı ile Uluslararası Menkul Kıymet Tanımlama Kodu'nu tahsis etmek ve bunların bildirim işlemlerini yapmak.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN BİLANÇO (FİNANSAL DURUM TABLOSU)

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [“TL”] olarak ifade edilmiştir.)

İKİNCİ BÖLÜM

KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR

I. AKTİF KALEMLER	(Beşinci Bölüm) Dipnot	Cari Dönem 31/12/2011			Önceki Dönem 31/12/2010		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. NAKİT DEĞERLER VE MERKEZ BANKASI	I-(1)	78.121	62.394	140.515	68.332	2.330	70.662
II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FV (Net)	I-(2)	3.674	-	3.674	5.258	-	5.258
2.1 Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar		3.674	-	3.674	5.258	-	5.258
2.1.1 Devlet Borçlanma Senetleri		3.674	-	3.674	5.258	-	5.258
2.1.2 Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
2.1.3 Alım Satım Amaçlı Türev Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
2.1.4 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
2.2 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan FV		-	-	-	-	-	-
2.2.1 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
2.2.2 Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
2.2.3 Krediler		-	-	-	-	-	-
2.2.4 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
III. BANKALAR	I-(3)	1.532.284	518.367	2.050.651	535.747	28.992	564.739
IV. PARA PİYASALARINDAN ALACAKLAR	I-(3)	8.131	-	8.131	805.269	-	805.269
4.1 Bankalararası Para Piyasasından Alacaklar		-	-	-	798.633	-	798.633
4.2 İMKB Takasbank Piyasasından Alacaklar		-	-	-	-	-	-
4.3 Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar		8.131	-	8.131	6.636	-	6.636
V. SATILMAYA HAZIR FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	I-(4)	853	282	1.135	325	91	416
5.1 Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		853	282	1.135	325	91	416
5.2 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
5.3 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
VI. KREDİLER ve ALACAKLAR	I-(5)	81.405	-	81.405	20.315	-	20.315
6.1 Krediler ve Alacaklar		81.405	-	81.405	19.054	-	19.054
6.1.1 Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubuna Kullanılan Krediler		78.861	-	78.861	9.008	-	9.008
6.1.2 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
6.1.3 Diğer		2.544	-	2.544	10.046	-	10.046
6.2 Takipteki Krediler		1.637	-	1.637	1.637	-	1.637
6.3 Özel Karşılıklar (-)		1.637	-	1.637	376	-	376
VII. FAKTÖRİNG ALACAKLARI		-	-	-	-	-	-
VIII. VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK YATIRIMLAR (Net)	I-(6)	46.638	-	46.638	19.196	-	19.196
8.1 Devlet Borçlanma Senetleri		46.638	-	46.638	19.196	-	19.196
8.2 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
IX. İŞTİRAKLER (Net)	I-(7)	-	-	-	-	-	-
9.1 Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilenler		-	-	-	-	-	-
9.2 Konsolide Edilmeyenler		-	-	-	-	-	-
9.2.1 Mali İştirakler		-	-	-	-	-	-
9.2.2 Mali Olmayan İştirakler		-	-	-	-	-	-
X. BAĞLI ORTAKLIKLAR (Net)	I-(8)	4.825	-	4.825	4.825	-	4.825
10.1 Konsolide Edilmeyen Mali Ortaklıklar		4.825	-	4.825	4.825	-	4.825
10.2 Konsolide Edilmeyen Mali Olmayan Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
XI. BİRLİKTE KONTROL EDİLEN ORTAKLIKLAR (İŞ ORTAKLIKLARI) (Net)	I-(9)	-	-	-	-	-	-
11.1 Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilenler		-	-	-	-	-	-
11.2 Konsolide Edilmeyenler		-	-	-	-	-	-
11.2.1 Mali Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
11.2.2 Mali Olmayan Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
XII. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR	I-(10)	-	-	-	-	-	-
12.1 Finansal Kiralama Alacakları		-	-	-	-	-	-
12.2 Faaliyet Kiralaması Alacakları		-	-	-	-	-	-
12.3 Diğer		-	-	-	-	-	-
12.4 Kazanılmamış Gelirler (-)		-	-	-	-	-	-
XIII. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR	I-(11)	-	-	-	-	-	-
13.1 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
13.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
13.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
XIV. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)	I-(12), 3-XIII	10.332	-	10.332	10.453	-	10.453
XV. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	I-(13)	1.054	-	1.054	297	-	297
15.1 Şerefiye		-	-	-	-	-	-
15.2 Diğer		1.054	-	1.054	297	-	297
XVI. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)	I-(14)	-	-	-	-	-	-
XVII. VERGİ VARLIĞI	I-(15)	1.081	-	1.081	1.008	-	1.008
17.1 Cari Vergi Varlığı		-	-	-	-	-	-
17.2 Ertelemiş Vergi Varlığı		1.081	-	1.081	1.008	-	1.008
XVIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIKLAR (Net)	I-(16)	-	-	-	-	-	-
18.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
18.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
XIX. DİĞER AKTİFLER	I-(17)	6.334	7	6.341	2.297	-	2.297
AKTİF TOPLAMI		1.774.732	581.050	2.355.782	1.473.322	31.413	1.504.735

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN BİLANÇO (FİNANSAL DURUM TABLOSU)

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [“TL”] olarak ifade edilmiştir.)

I. PASİF KALEMLER	(Beşinci Bölüm) Dipnot	Cari Dönem 31/12/2011			Önceki Dönem 31/12/2010		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. MEVDUAT	II-(1)	-	-	-	-	-	-
1.1 Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubunun Mevduatı		-	-	-	-	-	-
1.2 Diğer		-	-	-	-	-	-
II. ALIM SATIM AMAÇLI TÜREV FİNANSAL BORÇLAR	II-(2)	-	-	-	-	-	-
III. ALINAN KREDİLER	II-(3)	-	449.776	449.776	175.581	-	175.581
IV. PARA PİYASALARINA BORÇLAR		-	-	-	-	-	-
4.1 Bankalararası Para Piyasalarına Borçlar		-	-	-	-	-	-
4.2 İMKB Takasbank Piyasasına Borçlar		-	-	-	-	-	-
4.3 Repo İşlemlerinden Sağlanan Fonlar		-	-	-	-	-	-
V. İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	II-(4)	-	-	-	-	-	-
5.1 Bonolar		-	-	-	-	-	-
5.2 Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler		-	-	-	-	-	-
5.3 Tahviller		-	-	-	-	-	-
VI. FONLAR		-	-	-	-	-	-
6.1 Müstakriz Fonları		-	-	-	-	-	-
6.2 Diğer		-	-	-	-	-	-
VII. MUHTELİF BORÇLAR	II-(5)	1.291.434	129.162	1.420.596	847.107	29.718	876.825
VIII. DİĞER YABANCI KAYNAKLAR	II-(5)	155.724	-	155.724	142.056	-	142.056
IX. FAKTÖRİNG BORÇLARI		-	-	-	-	-	-
X. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	II-(6)	-	-	-	-	-	-
10.1 Finansal Kiralama Borçları		-	-	-	-	-	-
10.2 Faaliyet Kiralaması Borçları		-	-	-	-	-	-
10.3 Diğer		-	-	-	-	-	-
10.4 Ertelenmiş Finansal Kiralama Giderleri (-)		-	-	-	-	-	-
XI. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL BORÇLAR	II-(7)	-	-	-	-	-	-
11.1 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
11.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
11.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
XII. KARŞILIKLAR	II-(8)	17.497	-	17.497	9.970	-	9.970
12.1 Genel Karşılıklar		11.321	-	11.321	5.503	-	5.503
12.2 Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
12.3 Çalışan Hakları Karşılığı		5.981	-	5.981	4.306	-	4.306
12.4 Sigorta Teknik Karşılıkları (Net)		-	-	-	-	-	-
12.5 Diğer Karşılıklar		195	-	195	161	-	161
XIII. VERGİ BORCU	II-(9)	4.673	-	4.673	2.608	-	2.608
13.1 Cari Vergi Borcu		4.673	-	4.673	2.608	-	2.608
13.2 Ertelenmiş Vergi Borcu		-	-	-	-	-	-
XIV. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)	II-(10)	-	-	-	-	-	-
14.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
14.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
XV. SERMAYE BENZERİ KREDİLER	II-(11)	-	-	-	-	-	-
XVI. ÖZKAYNAKLAR	II-(12)	307.516	-	307.516	297.695	-	297.695
16.1 Ödenmiş Sermaye		60.000	-	60.000	60.000	-	60.000
16.2 Sermaye Yedekleri		96.788	-	96.788	96.788	-	96.788
16.2.1 Hisse Senedi İhraç Primleri		-	-	-	-	-	-
16.2.2 Hisse Senedi İptal Kârları		-	-	-	-	-	-
16.2.3 Menkul Değerler Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-
16.2.4 Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-
16.2.5 Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-
16.2.6 Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller Yeniden Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-
16.2.7 İştirakler, Bağılı Ort. ve Birlikte Kontrol Edilen Ort. (İş Ort.) Bedelsiz Hisse Senetleri		-	-	-	-	-	-
16.2.8 Riskten Korunma Fonları (Etkin kısım)		-	-	-	-	-	-
16.2.9 Satış Amaçlı Elde Tutulan ve Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Duran Varlıkların Birikmiş Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-
16.2.10 Diğer Sermaye Yedekleri		96.788	-	96.788	96.788	-	96.788
16.3 Kâr Yedekleri		114.115	-	114.115	111.090	-	111.090
16.3.1 Yasal Yedekler	II-(12)	20.146	-	20.146	17.869	-	17.869
16.3.2 Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
16.3.3 Olağanüstü Yedekler	II-(12)	90.700	-	90.700	89.952	-	89.952
16.3.4 Diğer Kâr Yedekleri	II-(13)	3.269	-	3.269	3.269	-	3.269
16.4 Kâr veya Zarar		36.613	-	36.613	29.817	-	29.817
16.4.1 Geçmiş Yıllar Kâr/Zararı		1.769	-	1.769	1.769	-	1.769
16.4.2 Dönem Net Kâr/Zararı		34.844	-	34.844	28.048	-	28.048
16.5 Azınlık Payları	II-(14)	-	-	-	-	-	-
PASİF TOPLAMI		1.776.844	578.938	2.355.782	1.475.017	29.718	1.504.735

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER TABLOSU
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ["TL"] olarak ifade edilmiştir.)

II. NAZIM HESAPLAR (BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER) TABLOSU

	(Beşinci Bölüm) Dipnot	Cari Dönem 31/12/2011			Önceki Dönem 31/12/2010		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
A. BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER (I+II+III)		3.227.120	-	3.227.120	2.707.051	-	2.707.051
I. GARANTİ ve KEFALETLER	III-(1)	3.227.120	-	3.227.120	2.707.051	-	2.707.051
1.1. Teminat Mektupları		-	-	-	-	-	-
1.1.1. Devlet İhale Kanunu Kapsamına Girenler		-	-	-	-	-	-
1.1.2. Dış Ticaret İşlemleri Dolayısıyla Verilenler		-	-	-	-	-	-
1.1.3. Diğer Teminat Mektupları		-	-	-	-	-	-
1.2. Banka Kredileri		-	-	-	-	-	-
1.2.1. İthalat Kabul Kredileri		-	-	-	-	-	-
1.2.2. Diğer Banka Kabulleri		-	-	-	-	-	-
1.3. Akreditifler		-	-	-	-	-	-
1.3.1. Belçeli Akreditifler		-	-	-	-	-	-
1.3.2. Diğer Akreditifler		-	-	-	-	-	-
1.4. Garanti Verilen Prefinansmanlar		-	-	-	-	-	-
1.5. Cirolar		-	-	-	-	-	-
1.5.1. T.C. Merkez Bankasına Cirolar		-	-	-	-	-	-
1.5.2. Diğer Cirolar		-	-	-	-	-	-
1.6. Menkul Kıymet, İh. Satın Alma Garantilerimizden		-	-	-	-	-	-
1.7. Faktoring Garantilerinden		-	-	-	-	-	-
1.8. Diğer Garantilerimizden		3.227.120	-	3.227.120	2.707.051	-	2.707.051
1.9. Diğer Kefaletlerimizden		-	-	-	-	-	-
II. TAHHÜTLER		-	-	-	-	-	-
2.1. Cayılamaz Taahhütler		-	-	-	-	-	-
2.1.1. Vadeli, Aktif Değer Alım Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.2. Vadeli, Mevduat Al-Sat, Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.3. İstir. Ve Bağ. Ort. Ser. İst. Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.4. Kul. Gar. Kredi Tahsis Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.5. Men. Kıym. İhr. Aracılık Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.6. Zorunlu Karşılık Ödeme Taahhüdü		-	-	-	-	-	-
2.1.7. Çekler İçin Ödeme Taahhütlerimiz		-	-	-	-	-	-
2.1.8. İhracat Taahhütlerinden Kaynaklanan Vergi ve Fon Yükümlülükleri		-	-	-	-	-	-
2.1.9. Kredi Kartı Harcama Limit Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.10. Kredi Kartları ve Bankacılık Hizmetlerine İlişkin Promosyon Uyg. Taah.		-	-	-	-	-	-
2.1.11. Açığa Menkul Kıymet Satış Taahhütlerinden Alacaklar		-	-	-	-	-	-
2.1.12. Açığa Menkul Kıymet Satış Taahhütlerinden Borçlar		-	-	-	-	-	-
2.1.13. Diğer Cayılamaz Taahhütler		-	-	-	-	-	-
2.2. Cayılabilir Taahhütler		-	-	-	-	-	-
2.2.1. Cayılabilir Kredi Tahsis Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.2.2. Diğer Cayılabilir Taahhütler		-	-	-	-	-	-
III. TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR		-	-	-	-	-	-
3.1. Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Araçlar		-	-	-	-	-	-
3.1.1. Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.1.2. Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.1.3. Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.2. Alım Satım Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.2.1. Vadeli Döviz Alım-Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.1.1. Vadeli Döviz Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.1.2. Vadeli Döviz Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.2. Para ve Faiz Swap İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.2.1. Swap Para Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.2.2. Swap Para Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.2.3. Swap Faiz Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.2.4. Swap Faiz Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.3. Para, Faiz ve Menkul Değer Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.1. Para Alım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.2. Para Satım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.3. Faiz Alım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.4. Faiz Satım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.5. Menkul Değerler Alım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.6. Menkul Değerler Satım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.4. Futures Para İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.4.1. Futures Para Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.4.2. Futures Para Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.5. Futures Faiz Alım-Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.5.1. Futures Faiz Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.5.2. Futures Faiz Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.6. Diğer		-	-	-	-	-	-
3.3. Diğer		-	-	-	-	-	-
B. EMANET VE REHİNLİ KIYMETLER (IV+V+VI)		17.748.820.699	1.608.577	17.750.429.276	8.836.723.713	625.890	8.837.349.603
IV. EMANET KIYMETLER		17.737.840.560	-	17.737.840.560	8.833.041.693	-	8.833.041.693
4.1. Müsteri Fon ve Portföy Mevcutları		8	-	8	8	-	8
4.2. Emanete Alınan Menkul Değerler	III-(1)	17.737.839.052	-	17.737.839.052	8.833.040.185	-	8.833.040.185
4.3. Tahsile Alınan Çekler		-	-	-	-	-	-
4.4. Tahsile Alınan Ticari Senetler		-	-	-	-	-	-
4.5. Tahsile Alınan Diğer Kıymetler		-	-	-	-	-	-
4.6. İhracına Aracı Olunan Kıymetler		-	-	-	-	-	-
4.7. Diğer Emanet Kıymetler		1.500	-	1.500	1.500	-	1.500
4.8. Emanet Kıymet Alanlar		-	-	-	-	-	-
V. REHİNLİ KIYMETLER		10.980.139	1.608.577	12.588.716	3.682.020	625.890	4.307.910
5.1. Menkul Kıymetler		7.014.940	1.608.483	8.623.423	882.672	625.813	1.508.485
5.2. Teminat Senetleri		2	-	2	-	-	-
5.3. Emtia		-	-	-	-	-	-
5.4. Varant		-	-	-	-	-	-
5.5. Gayrimenkul		-	-	-	-	-	-
5.6. Diğer Rehinli Kıymetler		3.965.197	-	3.965.197	2.799.348	-	2.799.348
5.7. Rehinli Kıymet Alanlar		-	94	94	-	77	77
VI. KABUL EDİLEN AVALLER VE KEFALETLER		-	-	-	-	-	-
BİLANÇO DIŞI HESAPLAR TOPLAMI (A+B)		17.752.047.819	1.608.577	17.753.656.396	8.839.430.764	625.890	8.840.056.654

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE OLMAYAN GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ["TL"] olarak ifade edilmiştir.)

III. GELİR TABLOSU

	(Beşinci Bölüm) Dipnot	Cari Dönem 01/01- 31/12/2011	Önceki Dönem 01/01- 31/12/2010
I. FAİZ GELİRLERİ	IV-(1)	46.168	39.265
1.1 Kredilerden Alınan Faizler		2.354	1.296
1.2 Zorunlu Karşılıklardan Alınan Faizler		-	1.581
1.3 Bankalardan Alınan Faizler		39.806	28.725
1.4 Para Piyasası İşlemlerinden Alınan Faizler		-	13
1.5 Menkul Değerlerden Alınan Faizler		3.932	7.624
1.5.1 Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklardan		-	-
1.5.2 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan FV		-	-
1.5.3 Satılmaya Hazır Finansal Varlıklardan		-	-
1.5.4 Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlardan		3.932	7.624
1.6 Finansal Kiralama Gelirleri		-	-
1.7 Diğer Faiz Gelirleri		76	26
II. FAİZ GİDERLERİ	IV-(2)	14.911	9.714
2.1 Mevduata Verilen Faizler		-	-
2.2 Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		14.911	9.714
2.3 Para Piyasası İşlemlerine Verilen Faizler		-	-
2.4 İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		-	-
2.5 Diğer Faiz Giderleri		-	-
III. NET FAİZ GELİRİ/GİDERİ (I-II)		31.257	29.551
IV. NET ÜCRET VE KOMİSYON GELİRLERİ/GİDERLERİ		45.081	31.704
4.1 Alınan Ücret ve Komisyonlar		51.339	33.364
4.1.1 Gayri Nakdi Kredilerden		8.526	4.920
4.1.2 Diğer	IV-(11)	42.813	28.444
4.2 Verilen Ücret ve Komisyonlar	IV-(12)	6.258	1.660
4.2.1 Gayri Nakdi Kredilere		-	-
4.2.2 Diğer		6.258	1.660
V. TEMETTÜ GELİRLERİ	IV-(3)	7.205	5.259
VI. TİCARİ KÂR/ZARAR (Net)	IV-(4)	465	20
6.1 Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı/Zararı		-	-
6.2 Türev Finansal İşlemlerden Kâr/Zarar		-	-
6.3 Kambiyo İşlemleri Kârı/Zararı		465	20
VII. DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	IV-(5),(11)	70	43
VIII. FAALİYET GELİRLERİ/GİDERLERİ TOPLAMI (III+IV+V+VI+VII)		84.078	66.577
IX. KREDİ VE DİĞER ALACAKLAR DEĞER DÜŞÜŞ KARŞILIGI (-)	IV-(6)	7.080	2.306
X. DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	IV-(7)	33.764	29.974
XI. NET FAALİYET KÂRI/ZARARI (VIII-IX-X)		43.234	34.297
XII. BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI		-	-
XIII. ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KÂR/ZARAR		-	-
XIV. NET PARASAL POZİSYON KÂRI/ZARARI		-	-
XV. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XI+...+XIV)		43.234	34.297
XVI. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIGI (±)	IV-(8)	(8.390)	(6.249)
16.1 Cari Vergi Karşılığı		(8.463)	(5.945)
16.2 Ertelenmiş Vergi Karşılığı		73	(304)
XVII. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XV±XVI)	IV-(9)	34.844	28.048
XVIII. DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER		-	-
18.1 Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Gelirleri		-	-
18.2 İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ort.) Satış Kârları		-	-
18.3 Diğer Durdurulan Faaliyet Gelirleri		-	-
XIX. DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)		-	-
19.1 Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Giderleri		-	-
19.2 İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ort.) Satış Zararları		-	-
19.3 Diğer Durdurulan Faaliyet Giderleri		-	-
XX. DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XVIII-XIX)		-	-
XXI. DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIGI (±)		-	-
21.1 Cari Vergi Karşılığı		-	-
21.2 Ertelenmiş Vergi Karşılığı		-	-
XXII. DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XX±XXI)		-	-
XXIII. NET DÖNEM KÂRI/ZARARI (XVII+XXII)	IV-(10)	34.844	28.048
Hisse Başına Kâr/Zarar		0,05807	0,4675

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN KONSOLİDE OLMAYAN GELİR GİDER KALEMLERİNE İLİŞKİN TABLO (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [“TL”] olarak ifade edilmiştir.)

IV. ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN GELİR GİDER KALEMLERİNE İLİŞKİN TABLO

	Cari Dönem 01/01-31/12/2011	Önceki Dönem 01/01-31/12/2010
ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN GELİR GİDER KALEMLERİ		
I. MENKUL DEĞERLER DEĞERLEME FARKLARINA SATILMAYA HAZIR FİNANSAL VARLIKLARDAN EKLENEN	-	-
II. MADDİ DURAN VARLIKLAR YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI	-	-
III. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI	-	-
IV. YABANCI PARA İŞLEMLER İÇİN KUR ÇEVİRİM FARKLARI	-	-
V. NAKİT AKIŞ RİSKİNDEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLARA İLİŞKİN KÂR/ZARAR (Gerçeğe Uygun Değer Değişikliklerinin Etkin Kısmı)	-	-
VI. YURTDIŞINDAKİ NET YATIRIM RİSKİNDEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLARA İLİŞKİN KÂR/ZARAR (Gerçeğe Uygun Değer Değişikliklerinin Etkin Kısmı)	-	-
VII. MUHASEBE POLİTİKASINDA YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER İLE HATALARIN DÜZELTİLMESİNİN ETKİSİ	-	-
VIII. TMS UYARINCA ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN DİĞER GELİR GİDER UNSURLARI	-	-
IX. DEĞERLEME FARKLARINA AİT ERTELENMİŞ VERGİ	-	-
X. DOĞRUDAN ÖZKAYNAK ALTINDA MUHASEBELEŞTİRİLEN NET GELİR/GİDER (I+II+...+IX)	-	-
XI. DÖNEM KÂRİ/ZARARI	-	-
1.1 Menkul Değerlerin Gerçeğe Uygun Değerindeki Net Değişme (Kâr-Zarara Transfer)	-	-
1.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı Türev Finansal Varlıklardan Yeniden Sınıflandırılan ve Gelir Tablosunda Gösterilen Kısım	-	-
1.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı Yeniden Sınıflandırılan ve Gelir Tablosunda Gösterilen Kısım	-	-
1.4 Diğer	-	-
XII. DÖNEME İLİŞKİN MUHASEBELEŞTİRİLEN TOPLAM KÂR/ZARAR (X±XI)	-	-

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE
AİT KONSOLİDE OLMAYAN ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ["TL"] olarak ifade edilmiştir.)

V. ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU	(Beşinci Bölüm) Dipnot Sermaye	Ödenmiş Sermaye		Hisse Senedi İhraç Farkları	Hisse Senedi İptal Farkları	Yasal Yedek Akçeler	Statü Yedek Akçeler	Olağan-üstü Yedek Akçe Yedekleri	Diğer Yedekler	Dönem Net Dönem Karı/ Zararı	Geçmiş Dönem Karı/ Zararı	Menkul Değerleme Farkları	Maddi Olmayan Duran Varlık YDF	Ortaklıklardan Bedelsiz Hisse Senetleri	Riskten Korunma Fonları	Satış A./ Durdurulan F. İlişkin Dur. V. Bir. Değ. F.	Azınlık Payları	Azınlık Payları	Toplam Özkaynak	
		Önceki Dönem	Bu Dönem																	
I. Önceki Dönem - 01.01 - 31.12.2010		60.000	96.788	-	-	17.079	-	63.986	3.269	-	38.769	-	-	-	-	-	-	279.891	-	279.891
II. TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler																				
2.1. Hataların Düzeltmesinin Etkisi																				
2.2. Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi																				
III. Yeni Bakışe (H4H)		60.000	96.788	-	-	17.079	-	63.986	3.269	-	38.769	-	-	-	-	-	-	279.891	-	279.891
IV. Birleşmeden Kaynaklanan Artış/Azalış																				
V. Menkul Değerler Değerleme Farkları																				
VI. Riskten Korunma Fonları (Etkin Kısım)																				
6.1. Nakit Akış Riskinden Korunma Aracı																				
6.2. Yurt dışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Aracı																				
VII. Maddi Duran Varlıklar-Yeniden Değerleme Farkları																				
VIII. Maddi Olmayan Duran Varlıklar-Yeniden Değerleme Farkları																				
IX. İştirakler-Bağlı Ort. ve Birlikte Kontrol Edilen Ort.(İş. Ort.)																				
Bedelsiz HS																				
X. Kır Farkları																				
XI. Varlıkların Eiden Çıkarılmasından Kaynaklanan Değişiklik																				
XII. Varlıkların Yeniden Sınıflandırılmasından Kaynaklanan Değişiklik																				
XIII. İştirak Özkaynağındaki Değişikliklerin Banka Özkaynağına Etkisi																				
XIV. Sermaye Artırımı																				
14.1. Nakden																				
14.2. İc. Kaynaklı																				
XV. Hisse Senedi İhracı																				
XVI. Hisse Senedi İptal Kârları																				
XVII. Ödenmiş Sermaye Enfiyasyon Düzeltme Farkı																				
XVIII. Diğer																				
XIX. Dönem Net Kârı veya Zararı									28.048											28.048
XX. Kâr Dağılımı						790		25.966	(37.000)											(10.244)
20.1. Dağıtılan Temettü									(10.901)											(10.901)
20.2. Yedeklere Aktarılan Tutarlar						790		25.309	(26.099)											
20.3. Diğer (*)								657												657
Dönem Sonu Bakıyesi (III+IV+V+.....+XVII+XX+XX)		60.000	96.788	-	-	17.869	-	89.952	3.269	28.048	1.769	-	-	-	-	-	-	-	297.695	297.695

(*) Banka'nın 26 Mart 2010 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda aldığı karara istinaden; personele, yönetim ve denetim kurulu üyelerine dağıtılacak temettü ikramiyesinin vergilenmesinden arta kalan vergi karşılığı, karşılık hesabından çıkartılarak olağanüstü yedek akçe hesabına eklenmiştir. İlişkikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE OLMAYAN ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ["TL"] olarak ifade edilmiştir.)

V. ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU	Ödemiş Sermaye		Hisse Senedi		Hisse Senedi		Yasal		Stadı		Diğer		Dönem		Geçmiş		Merkul		Maaddi ve		Satış A/		Aznılık	
	(Beşinci Bölüm) Dipnot	Ödemiş Sermaye	Ödemiş Düzeltme Farkı	İhraç Primleri	İhraç Farkı	İptal Akçeleri	İptal Akçeleri	Yedek Akçeler	Yedek Akçeleri	Yedek Akçeleri	Yedek Akçeleri	Yedek Akçeleri	Yedek Akçeleri	Yedek Akçeleri	Net Kârı/ Zararı	Kârı/ Zararı	Değerleme Farkı	Değerleme Farkı	Varlık YDF	Ortaklıklardan Duran Bedelsiz Hisse Senetleri	Risken Korunma Fonları	F. İlişkin Dur.V. Bir. Değ. F.	Toplam Özkaynak	Aznılık Payları
Carl Dönem - 01.01 - 31.12.2011																								
I. Önceki Dönem Sonu Bakiyesi	60.000	96.788	-	-	-	-	17.869	-	89.952	3.269	-	29.817	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	297.695	-
Dönem İçindeki Değişimler																								
II. Birleşmeden Kaynaklanan Artış/ Azalış	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Menkul Değerler Değerleme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Risken Korunma Fonları (Etkin kısım)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1. Nihai Akis Riskinden Korunma Amaçlı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2. Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V. Maaddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. Maaddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII. İştirakler, Bağlı Ort. ve Birlikte Kontrol Edilen Ort. (İş Ort.) Bedelsiz HS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Kur Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX. Varlıkların Elden Çıkarılmısından Kaynaklanan Değişiklik	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X. Varlıkların Yeniden Sınıflandırılmasından Kaynaklanan Değişiklik	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI. İştirak Özkaynağındaki Değişikliklerin Banka Özkaynağına Etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII. Sermaye Artırımı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.1. Nakden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.2. İç Kaynaklardan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIII. Hisse Senedi İhraç Primi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIV. Hisse Senedi İptal Kârları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XV. Ödemiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVI. Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVII. Dönem Net Kârı veya Zararı	-	-	-	-	-	-	-	2.277	748	34.844	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34.844	-
XVIII. Kar Dağıtımı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18.1. Dağıtılan Temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18.2. Yedeklere Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18.3. Diğer (*)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dönem Sonu Bakiyesi (I+II+III+...+XVI+XVII+XVIII)	60.000	96.788	-	-	-	-	20.146	-	90.700	3.269	34.844	1.769	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	307.516	-

(*) Bankanın 29 Mart 2011 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda aldığı karara istinaden; personele, yönetim ve denetim kurulu üyelerine dağıtılacak temettü ikramiyesinin vergilenmesinden arta kalan vergi karşılığı, karşılık hesabından çıkartılarak olağanüstü yedek akçe hesabına eklenmiştir.

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ["TL"] olarak ifade edilmiştir.)

VI. NAKİT AKIŞ TABLOSU

	(Beşinci Bölüm) Dipnot	Cari Dönem(*) 31/12/2011	Önceki Dönem 31/12/2010
A. BANKACILIK FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI			
1.1	Bankacılık Faaliyet Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı	(59.584)	49.167
1.1.1	Alınan Faizler	46.069	52.403
1.1.2	Ödenen Faizler	(15.492)	(9.206)
1.1.3	Alınan Temettüleri	7.205	5.259
1.1.4	Alınan Ücret ve Komisyonlar	51.339	33.364
1.1.5	Elde Edilen Diğer Kazançlar	532	10.924
1.1.6	Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Donuk Alacaklardan Tahsilatlar	-	-
1.1.7	Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler	(24.093)	(21.952)
1.1.8	Ödenen Vergiler	1.726	(56)
1.1.9	Diğer	(126.870)	(21.569)
1.2	Bankacılık Faaliyetleri Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim	702.002	(26.736)
1.2.1	Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklarda Net (Artış) Azalış	1.512	(171)
1.2.2	Gerçeğe Uygun Değer Farkı K/Z'a Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan FV'larda Net (Artış) Azalış	-	-
1.2.3	Bankalar Hesabındaki Net (Artış) Azalış	-	-
1.2.4	Kredilerdeki Net (Artış) Azalış	(61.045)	(12.836)
1.2.5	Diğer Aktiflerde Net (Artış) Azalış	(62.790)	(1.991)
1.2.6	Bankaların Mevduatlarında Net Artış (Azalış)	-	-
1.2.7	Diğer Mevduatlarda Net Artış (Azalış)	-	-
1.2.8	Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)	274.776	85.000
1.2.9	Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)	-	-
1.2.10	Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)	549.549	(96.738)
I.	Bankacılık Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akımı	642.418	22.431
B. YATIRIM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI			
II.	Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akımı	(28.037)	43.696
2.1	İktisap Edilen İştirakler, Bağlı Ortaklıklar ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları)	-	-
2.2	Elden Çıkarılan İştirakler, Bağlı Ortaklıklar ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları)	-	-
2.3	Satın Alınan Menkuller ve Gayrimenkuller	(1.757)	(478)
2.4	Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller	68	303
2.5	Elde Edilen Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-
2.6	Elden Çıkarılan Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-
2.7	Satın Alınan Yatırım Amaçlı Menkul Değerler	(29.510)	(17.966)
2.8	Satılan Yatırım Amaçlı Menkul Değerler	-	61.101
2.9	Diğer	3.162	736
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI			
III.	Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit	(25.771)	(10.901)
3.1	Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit	-	-
3.2	Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı	-	-
3.3	İhraç Edilen Sermaye Araçları	-	-
3.4	Temettü Ödemeleri	(25.771)	(10.901)
3.5	Finansal Kiralamaya İlişkin Ödemeler	-	-
3.6	Diğer	-	-
IV.	Döviz Kurundaki Değişimin Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi	112.433	839
V.	Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış	701.043	56.065
VI.	Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	1.437.109	1.381.044
VII.	Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	2.138.152	1.437.109

(*) T.C. Merkez Bankası nezdinde zorunlu karşılıklarla ilgili olarak serbest olmayan hesaplarda tutulan bakiyeler, önceki dönemlerde dönem başı ve dönem sonu nakit ve nakde eşdeğer varlıklar içerisinde dahil edilirken 1 Ocak-31 Aralık 2011 hesap dönemine ilişkin nakit akış tablosunda nakit ve nakde eşdeğer varlıklar olarak gösterilmemektedir.

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

VII. KÂR DAĞITIM TABLOSU		(*)Cari Dönem	Önceki Dönem
		31/12/2011	31/12/2010
I.	DÖNEM KÂRININ DAĞITIMI		
1.1	DÖNEM KÂRI	43.234	34.297
1.2	ÖDENECEK VERGİ VE YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER (-)	(8.390)	(6.249)
1.2.1	Kurumlar Vergisi (Gelir Vergisi)	(8.463)	(5.945)
1.2.2	Gelir Vergisi Kesintisi	-	-
1.2.3	Diğer Vergi ve Yasal Yükümlülükler	73	(304)
A.	NET DÖNEM KÂRI (1.1-1.2)	34.844	28.048
1.3	GEÇMİŞ DÖNEMLER ZARARI (-)	-	-
1.4	BİRİNCİ TERTİP YASAL YEDEK AKÇE (-)	-	-
1.5	BANKADA BIRAKILMASI VE TASARRUFU ZORUNLU YASAL FONLAR (-) (**)	(73)	-
B.	DAĞITILABİLİR NET DÖNEM KÂRI [(A-(1.3+1.4+1.5)]	34.771	28.048
1.6	ORTAKLARA BİRİNCİ TEMETTÜ (-)	-	-
1.6.1	Hisse Senedi Sahiplerine	-	21.904
1.6.2	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine	-	-
1.6.3	Katılma İntifa Senetlerine	-	-
1.6.4	Kâra İştirakli Tahvillere	-	-
1.6.5	Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine	-	-
1.7	PERSONELE TEMETTÜ (-)	-	3.131
1.8	YÖNETİM KURULUNA TEMETTÜ (-)	-	736
1.9	ORTAKLARA İKİNCİ TEMETTÜ (-)	-	-
1.9.1	Hisse Senedi Sahiplerine	-	-
1.9.2	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine	-	-
1.9.3	Katılma İntifa Senetlerine	-	-
1.9.4	Kâra İştirakli Tahvillere	-	-
1.9.5	Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine	-	-
1.10	İKİNCİ TERTİP YASAL YEDEK AKÇE (-)	-	2.277
1.11	STATÜ YEDEKLERİ (-)	-	-
1.12	OLAĞANÜSTÜ YEDEKLER	-	748
1.13	DİĞER YEDEKLER	-	-
1.14	ÖZEL FONLAR	-	-
II.	YEDEKLERDEN DAĞITIM		
2.1	DAĞITILAN YEDEKLER	-	-
2.2	İKİNCİ TERTİP YASAL YEDEKLER (-)	-	-
2.3	ORTAKLARA PAY (-)	-	-
2.3.1	Hisse Senedi Sahiplerine	-	-
2.3.2	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine	-	-
2.3.3	Katılma İntifa Senetlerine	-	-
2.3.4	Kâra İştirakli Tahvillere	-	-
2.3.5	Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine	-	-
2.4	PERSONELE PAY (-)	-	-
2.5	YÖNETİM KURULUNA PAY (-)	-	-
III.	HİSSE BAŞINA KÂR		
3.1	HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE	-	-
3.2	HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE (%)	-	-
3.3	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE	-	-
3.4	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE (%)	-	-
IV.	HİSSE BAŞINA TEMETTÜ		
4.1	HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE	-	-
4.2	HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE (%)	-	-
4.3	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE	-	-
4.4	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE (%)	-	-

(*) Rapor tarihi itibarıyla Banka Genel Kurul toplantısı gerçekleştirilmediğinden, kâr dağıtımı ile ilgili bir karar alınmamıştır.

(**) Banka'da bırakılması ve tasarrufu zorunlu yasal fonlar kaleminde gösterilen tutar, döneme ilişkin ertelenmiş vergi geliridir.

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM
MUHASEBE POLİTİKALARI

I. Sunum Esaslarına İlişkin Açıklamalar

Finansal tabloların sunumu

Banka, yasal kayıtlarını, finansal tablolarını ve finansal tablolarına baz teşkil eden dökümanlarını Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmeliğe, Türkiye Muhasebe Standartları ile Türkiye Finansal Raporlama Standartları ve Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu tarafından muhasebe ve finansal raporlama esaslarına ilişkin yayımlanan diğer yönetmelik, tebliğ ve genelgeler, Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu tarafından yapılan açıklamalar ile Türk Ticaret Mevzuatı ve Vergi Mevzuatına uygun olarak hazırlamaktadır.

Düzenlenen Kamuya açıklanacak konsolide olmayan finansal tabloların biçim ve içerikleri ile bunların açıklama ve dipnotları 10 Şubat 2007 tarih ve 26430 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Bankalarca Kamuya Açıklanacak Finansal Tablolar ile Bunlara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar Hakkında Tebliğ” ile bu tebliğe ek ve değişiklikler getiren tebliğlere uygun olarak hazırlanmıştır. Banka, muhasebe kayıtlarını Türk parası olarak, Bankacılık Kanunu, Türk Ticaret Kanunu ve Türk vergi mevzuatına uygun olarak tutmaktadır.

Finansal tabloların TMS’ye göre hazırlanmasında Banka yönetiminin bilançodaki varlık ve yükümlülükler ile bilanço tarihi itibarıyla koşullu konular hakkında varsayımlar ve tahminler yapması gerekmektedir. Söz konusu varsayımlar ve tahminler düzenli olarak gözden geçirilmekte, gerekli düzeltmeler yapılmakta ve bu düzeltmelerin etkisi gelir tablosuna yansıtılmaktadır.

Finansal tablolar ile bunlara ilişkin açıklama ve dipnotlarda yer alan tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.

Finansal tabloların paranın cari satın alma gücü esasına göre düzenlenmesi

Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu’nun (BDDK) 21 Nisan 2005 tarih 1623 sayılı kararı ve 28 Nisan 2005 tarihli Genelgesi ile 1 Kasım 2006 tarihinde yürürlükten kaldırılan Muhasebe Uygulama Yönetmeliğine ilişkin 14 sayılı Tebliğ-“Finansal Tabloların Yüksek Enflasyon Dönemlerinde Düzenlenmesine İlişkin Muhasebe Standardı”nın 5. maddesinde belirtilen göstergelerin ortadan kalktığı ve bankaların finansal tablolarını bu tebliğ hükümlerine göre hazırlama zorunluluklarının bulunmadığı kararlaştırılmıştır.

Finansal tabloların hazırlanmasında izlenen muhasebe politikaları ve kullanılan değerlendirme esasları

Finansal tabloların hazırlanmasında izlenen muhasebe politikaları ve kullanılan değerlendirme esasları TMS kapsamında yer alan esaslara göre belirlenmiş ve uygulanmıştır. Söz konusu muhasebe politikaları ve değerlendirme esasları aşağıda yer alan II ila XXVI numaralı dipnotlarda açıklanmaktadır.

II. Finansal Araçların Kullanım Stratejisi ve Yabancı Para Cinsinden İşlemlere İlişkin Açıklamalar

Banka, kaynaklarını yurtiçi ve yurtdışı bankalarda, bankalararası para piyasasında ve devlet iç borçlanma senetlerinde değerlendirmiştir. Bu araçların, diğer finansal araçlara oranla yüksek getirili olduğu ve risk taşımadığı düşünülmüştür. Vadesi gelmiş bütün yükümlülüklerini karşılayabilecek nitelikte olarak bankalararası para piyasasında gecelik ya da bir haftaya kadar vadeli plasman yapılmaktadır. Kaynakların önemli kısmı üyelerin teminatları ile kısa vadeli plasmanlar ve Banka’nın özkaynaklarından oluşmaktadır. Uzun vadeli plasmanlarda ise yüksek getiri ilkesi doğrultusunda hareket edilmekte, bu amaçla devlet iç borçlanma senetlerine yatırım yapılmaktadır.

Banka’nın faaliyet alanları için hesaplanan ortalama getirinin üzerinde getiri elde edilen alanlar ile bilanço dışı risk alanları bulunmamaktadır.

Banka, para ve sermaye piyasalarında işlem yapmaktadır. Buna göre kur ve faiz hareketleri karşısında aktif pasif eşitliği yöntemini kullanmaktadır. Para ve sermaye piyasalarında yapılan işlemlere ilişkin olarak bu piyasalarda belirlenmiş olan işlem sınırları risk sınırlaması olarak saptanmıştır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Yabancı para işlemlerden doğan kur farkı gelirleri ve giderleri işlemin yapıldığı dönemde kayıtlara intikal ettirilmiştir. Dönem sonlarında, yabancı para aktif ve pasif hesapların bakiyeleri, dönem sonu Banka (TCMB) döviz alış kurlarından evaluasyona tabi tutularak Türk Lirası'na çevrilmiş ve oluşan kur farkları, kambiyo kârı veya zararı olarak kayıtlara yansıtılmıştır.

Banka'nın, yabancı para cinsinden 282 TL tutarında satılmaya hazır finansal varlığı bulunmaktadır. Sabit ya da değişken faizli mevduattan kaynaklanan faiz oranı riskinden korunmaya yönelik olarak kısa vadeye yönelmektedir.

Banka'nın diğer yabancı para cinsi işlemlerden kaynaklanan kur riskinden korunma stratejisi, varlıkların yükümlülükleri karşılayacak oranda tutulmasıdır.

Banka'nın yabancı işletmelerde yatırımları bulunmamaktadır.

III. İştirak ve Bağlı Ortaklıklara İlişkin Açıklamalar

Beşinci bölüm, birinci kısım, 8 numaralı dipnotta da açıklandığı üzere, Banka'nın Merkezi Kayıt Kuruluşu'nda %65 pay oranı bulunmakla birlikte, Banka bu şirkette kontrol gücüne ya da önemli etkinliğe sahip değildir. İlgili ortaklık; gerçeğe uygun değeri güvenilir olarak ölçülemediğinden dolayı finansal tablolarda, eğer var ise değer kaybı ile ilgili karşılık düşüldükten sonra maliyet bedeli ile izlenmektedir.

IV. Vadeli İşlem ve Opsiyon Sözleşmeleri ile Türev Ürünlere İlişkin Açıklamalar

Banka'nın bilanço tarihi itibarıyla riskten korunma amaçlı vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile türev ürünleri bulunmamaktadır.

V. Faiz Gelir ve Giderlerine İlişkin Açıklamalar

Faiz gelirleri ve giderleri gerçeğe uygun değerleri ile kayıtlara yansıtılmakta olup, mevcut anapara tutarı göz önünde bulundurularak etkin faiz (finansal varlığın ya da yükümlülüğün gelecekteki nakit akımlarını bugünkü net defter değerine eşitleyen oran) yöntemi ile tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir.

İlgili mevzuat gereğince donuk alacak haline gelmiş kredilerin ve diğer alacakların faiz tahakkuk ve reeskontları iptal edilmekte ve söz konusu tutarlar tahsil edilene kadar faiz gelirleri dışında tutulmaktadır.

VI. Ücret ve Komisyon Gelir ve Giderlerine İlişkin Açıklamalar

Banka, menkul kıymetlerin, kıymetli madenlerin ve diğer kıymetlerin muhafazasını temin ederek söz konusu kıymetlerin borsalarda alım satımından doğan nakit ve kıymet taahhüt ve alacaklarının takasını yapmaktadır.

Ayrıca Banka, müşterilerine, kurumsal yatırımcılara ve menkul kıymetleri İstanbul Menkul Kıymetler Borsası ile mevcut veya görev verilecek diğer borsalarda işlem gören şirketlere saklama hesapları açmak ve aracı kuruluşlar ile yatırımcıların saklama hesapları arasında virman, takas, mahsup ve borcun ifa edilmesi için gerekli diğer işlemleri yapmak, saklama amacıyla teslim edilen menkul kıymetler ile diğer kıymetlerin; bedelsiz hisse alımı ve rüçhan haklarının kullanılması, temettü, faiz ve ana paranın vadesinde tahsilatı, menkul kıymetler ile diğer kıymetleri temsil eden belgelerin değiştirilmesi ve benzeri kıymetleri temsil eden belgelerin değiştirilmesi ve benzeri diğer mali hizmetleri gerçekleştirmektedir.

Banka, yukarıda açıklanan hizmetlerinden dolayı müşterilerinden saklama ve hizmet ücret ve komisyonları tahsil etmekte ve söz konusu ücret ve komisyonları aylık olarak tahakkuk esasına göre ve diğer faaliyet gelirleri hesap kalemi altında muhasebeleştirilmektedir.

VII. Finansal Varlıklara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Finansal araçlar finansal aktifler ve finansal pasiflerden oluşmaktadır. Finansal araçlar Banka'nın ticari aktivite ve faaliyetlerinin temelini oluşturmaktadır. Bahse konu araçlarla ilgili riskler Banka'nın aldığı toplam riskin çok önemli bir kısmını oluşturmaktadır. Finansal araçlar Banka'nın bilançosundaki likidite, kredi ve piyasa risklerini her açıdan etkilemektedir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş. **31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN** **FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR** (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Finansal araçların normal yoldan alım satımı teslim tarihi esas alınarak muhasebeleştirilmektedir. Teslim tarihi, bir varlığın Banka'ya teslim edildiği veya Banka tarafından teslim edildiği tarihtir. Teslim tarihi muhasebesi, (a) varlığın işletme tarafından elde edildiği tarihte muhasebeleştirilmesini ve (b) varlığın işletme tarafından teslim edildiği tarih itibarıyla bilanço dışı bırakılmasını ve yine aynı tarih itibarıyla elden çıkarma kazanç ya da kaybının muhasebeleştirilmesini gerektirir. Teslim tarihi muhasebesinin uygulanması durumunda, işletme, teslim aldığı varlıklarda olduğu gibi, ticari işlem tarihi ve teslim tarihi arasındaki dönem boyunca varlığın gerçeğe uygun değerinde meydana gelen değişimleri muhasebeleştirir.

Normal yoldan alım veya satım, bir finansal varlığın, genellikle yasal düzenlemeler veya ilgili piyasa teamülleri çerçevesinde belirlenen bir süre içerisinde teslimini gerektiren bir sözleşme çerçevesinde satın alınması veya satılmasıdır. İşlem tarihi ile teslim tarihi arasındaki süre içerisinde elde edilecek olan bir varlığın gerçeğe uygun değerinde meydana gelen değişiklikler, satın alınan aktifler ile aynı şekilde muhasebeleştirilir.

Gerçeğe uygun değerinde meydana gelen değişiklikler, maliyet bedeli veya itfa edilmiş maliyetinden gösterilen varlıklar için muhasebeleştirilmez; gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan bir finansal varlığa ilişkin olarak ortaya çıkan kazanç veya kayıp, kâr ya da zararda; satılmaya hazır finansal varlığa ilişkin olarak ortaya çıkan kazanç veya kayıp ise özkaynaklarda muhasebeleştirilir.

Aşağıda her finansal aracın tahmini makul değerlerini belirlemede kullanılan yöntemler ve varsayımlar belirtilmiştir.

Nakit Değerler, Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlar

Nakit ve nakit benzeri kalemler, nakit para, vadesiz mevduat ve satın alım tarihinden itibaren vadeleri 3 ay veya 3 aydan daha az olan, hemen nakde çevrilebilecek olan ve önemli tutarda değer değişikliği riskini taşımayan yüksek likiditeye sahip diğer kısa vadeli yatırımlardır. Bu varlıkların defter değeri gerçeğe uygun değerleridir.

Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar

Bu tür işlemler belli başlı iki ana başlık altında toplanmıştır. (i) Alım satım amaçlı olarak sınıflanan menkul değerler; esas itibarıyla yakın bir tarihte satılmak ya da geri alınmak amacıyla edinilmiş kısa vadede kâr amacı güdülen menkul değerler. (ii) İlk muhasebeleştirme sırasında Banka tarafından gerçeğe uygun değer farkı kâr zarara yansıtılan olarak sınıflanmış menkul kıymetlerdir. Banka bu tür bir sınıflamayı izin verilen veya daha doğru bir bilgi sunulması sonucunu doğuran durumlarda kullanabilir.

Bu grupta muhasebeleştirilen menkul değerler maliyet bedelleriyle finansal tablolara alınmakta ve gerçeğe uygun değerleri üzerinden finansal tablolarda gösterilmektedir. Borsalarda işlem gören menkul kıymetler için gerçeğe uygun değerler borsa rayiçleri kullanılarak bulunur. Teşkilatlanmış piyasalarda işlem görmeyen ve gerçeğe uygun değeri güvenilir bir şekilde belirlenemeyen menkul değerler değer kaybı ile ilgili karşılık düşüldükten sonra maliyet bedelleri ile finansal tablolara yansıtılmıştır.

Gerçeğe uygun değer farkı kâr zarara yansıtılan menkul değerlerin elde etme maliyeti ile rayiç değerlerine göre değerlendirilmiş değerleri arasındaki fark, faiz gelir ve reeskontları veya menkul değerler değer düşüş karşılığı hesabına yansıtılmaktadır. Oluşan değer artış ve azalışları ilgili faiz gelir/gider reeskontları "Altıncı Bölüm-Diğer Açıklama ve Dipnotlar" da detaylı olarak belirtildiği üzere problemlili üyelere ait olmadığı durumlarda ilgili gelir tablosu hesaplarına yansıtılmaktadır.

Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Varlıklar

Vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar, vadesine kadar saklama niyetiyle elde tutulan ve fonlama kabiliyeti dahil olmak üzere vade sonuna kadar elde tutulabilmesi için gerekli koşulların sağlanmış olduğu, sabit veya belirlenebilir ödemeleri ile sabit vadesi bulunan ve banka kaynaklı krediler ve alacaklar dışında kalan finansal varlıklardan oluşmaktadır. Vadeye kadar elde tutulacak menkul değerler, iç verim oranı yöntemi kullanılarak iskonto edilmiş maliyeti ile değerlemeye tabi tutulmakta ve varsa değer azalışı için karşılık ayrılmaktadır.

Vadeye kadar elde tutulacak menkul değerlerden kazanılan faiz gelirleri, gelir tablosunda faiz geliri olarak muhasebeleştirilmektedir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş. **31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN** **FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR** (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar

Satılmaya hazır finansal varlıklar, krediler ve alacaklar, vadeye kadar elde tutulacak ve alım satım amaçlı menkul kıymetler dışında kalan tüm menkul kıymetlerden oluşmaktadır. İlk kayda alınmalarında işlem maliyetlerini de içeren elde etme maliyeti ile muhasebeleştirilmektedir. Satılmaya hazır finansal varlıklar içinde yer alan sabit ve değişken faizli menkul kıymetlere ilişkin faiz gelirleri, menkul değerlerden alınan faiz gelirleri içinde muhasebeleştirilmektedir.

İlk kayda alımdan sonra satılmaya hazır menkul kıymetlerin müteakip değerlemesi gerçeğe uygun değeri üzerinden yapılmakta ve gerçeğe uygun değerdeki değişikliklerden kaynaklanan ve menkullerin iskonto edilmiş değeri ile gerçeğe uygun değeri arasındaki farkı ifade eden gerçekleşmemiş kâr veya zararlar özkaynak kalemleri içerisinde "Menkul Değerler Değer Artış Fonu" hesabı altında gösterilmektedir. Satılmaya hazır menkul değerlerin elden çıkarılması durumunda özkaynaklarda menkul değerler değer artış fonu hesabında izlenen bunlara ait değer artış/azalışları gelir tablosuna devredilir.

Satılmaya hazır finansal varlıklar olarak sınıflanan sermayede payı temsil eden menkul değerler teşkilatlanmış piyasalarda işlem görmesi ve/veya gerçeğe uygun değeri güvenilir bir şekilde belirlenebilmesi durumunda gerçeğe uygun değerleri ile muhasebeleştirilmiş; teşkilatlanmış piyasalarda işlem görmemesi ve gerçeğe uygun değeri güvenilir bir şekilde belirlenememesi durumunda, değer kaybı ile ilgili karşılık düşüldükten sonra maliyet bedelleri ile finansal tablolara yansıtılmıştır.

Krediler ve Ayrılan Özel Karşılıklar

Krediler sabit veya belirlenebilir nitelikte ödemelere sahip olan ve aktif bir piyasada işlem görmeyen finansal varlıklardır.

Krediler elde etme maliyeti ile muhasebeleştirilmekte, etkin faiz yöntemi ile itfa edilmiş maliyet tutarı üzerinden değerlendirilmektedir. Bunların teminatı olarak alınan varlıklarla ilgili olarak ödenen harç, işlem gideri ve bunun gibi diğer masraflar işlem maliyetinin bir bölümü olarak kabul edilmekte ve müşteriye yansıtılmaktadır.

Kullanılan kredilerin tahsil edilemeyeceğine ilişkin bulguların varlığı halinde, bunların ilgili düzenlemelerde öngörüldüğü şekilde sınıflandırılıp, ayrılması gerekli özel karşılıklar ayrılmakta olup, ayrılan özel karşılıklar ilgili dönemin kâr/zarar hesaplarına aktarılmaktadır. Yapılan tahsilatlar "Tasfiye Olunacak Alacaklar (Tahsili Şüpheli Alacaklardan Alınanlar Dahil) ile "Zarar Niteliğindeki Krediler ve Diğer Alacaklardan Alınan Faizler" hesaplarına intikal ettirilmektedir. Banka yönetiminin değerlendirmeleri ve tahminleri doğrultusunda herhangi bir kredinin veya alacağın tahsil imkanının sınırlı veya şüpheli hale gelmesi durumu ve/veya zarar niteliğindeki krediler ve diğer alacaklar için ilgili mevzuat dikkate alınarak özel karşılık ayrılmaktadır.

VIII. Finansal Varlıklarda Değer Düşüklüğüne İlişkin Açıklamalar

Banka, her bilanço döneminde, bir finansal varlık veya finansal varlık grubunun değer düşüklüğüne uğradığına ilişkin ortada tarafsız göstergelerin bulunup bulunmadığı hususunu değerlendirir. Anılan türden bir göstergenin mevcut olması durumunda Banka ilgili değer düşüklüğü tutarını tespit eder.

Bir finansal varlık veya finansal varlık grubu, yalnızca, ilgili varlığın ilk muhasebeleştirilmesinden sonra bir veya birden fazla olayın ("zarar/kayıp olayı") meydana geldiğine ve söz konusu zarar olayının (veya olaylarının) ilgili finansal varlığın veya varlık grubunun güvenilir bir biçimde tahmin edilebilen gelecekteki nakit akışları üzerindeki etkisi sonucunda değer düşüklüğüne uğradığına ilişkin tarafsız bir göstergenin bulunması durumunda değer düşüklüğüne uğrar ve değer düşüklüğü zararı oluşur. İleride meydana gelecek olaylar sonucunda oluşması beklenen kayıplar, ne kadar olası olursa olsunlar muhasebeleştirilmez. Kredilerin değer düşüklüğüne ilişkin açıklama üçüncü bölüm, VII numaralı dipnotta yer almaktadır.

IX. Finansal Araçların Netleştirilmesine İlişkin Açıklamalar

Finansal aktifler ile pasifler, yasal olarak netleştirmenin uygulanabilir olması veya Banka tarafından aktif ve pasiflerin netleştirme yöntemiyle gerçekleştirilmesi öngörüldüğü durumda netleştirilmekte ve finansal tablolarda net tutarları üzerinden gösterilmektedir. Aksi takdirde, finansal varlık ve yükümlülüklerle ilgili herhangi bir netleştirme yapılmamaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

X. Satış ve Geri Alış Anlaşmaları ve Menkul Değerlerin Ödünç Verilmesi İşlemlerine İlişkin Açıklamalar

Repoya konu olan menkul kıymetler portföyde tutulmuş amaçlarına göre ilgili portföye sınıflandırılmakta ve ait olduğu portföyün esaslarına göre değerlemeye tabi tutulmaktadır. Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın repo işlemleri bulunmamaktadır.

Ters repo işlemleri bilançoda "Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar" hesabında muhasebeleştirilmektedir. Ters repo anlaşmaları ile belirlenen alım ve geri satım fiyatları arasındaki farkın döneme isabet eden kısmı için etkin faiz oranı yöntemine göre gelir reeskontu hesaplanmaktadır. Hesaplanan gelir reeskontu, ters repo işlemleri "Altıncı Bölüm-Diğer Açıklama ve Dipnotlar"da detaylı olarak belirtildiği üzere problemlili üyelere ait olduğu durumlarda pasifte diğer yabancı kaynaklar hesap kalemi altında yükümlülük olarak gösterilmektedir. Herhangi bir şekilde ödünce konu edilmiş menkul kıymet işlemi bulunmamaktadır.

XI. Satış Amaçlı Elde Tutulan ve Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Duran Varlıklar ile Bu Varlıklara İlişkin Borçlar Hakkında Açıklamalar

Satış amaçlı elde tutulan olarak sınıflandırılma kriterlerini sağlayan varlıklar; defter değerleri ile satış için katlanılacak maliyetler düşülmüş gerçeğe uygun değerlerinden düşük olanı ile ölçülür ve söz konusu varlıklar üzerinden amortisman ayırma işlemi durdurulur ve bu varlıklar bilançoda ayrı olarak sunulur. Bir varlığın satış amaçlı elde tutulan bir varlık olabilmesi için ilgili varlığın (veya elden çıkarılacak varlık grubunun) satışında sıkça rastlanan ve alışılmış koşullar çerçevesinde derhal satılabilecek durumda olması ve satış olasılığının yüksek olması gerekir. Satış olasılığının yüksek olması için; uygun bir yönetim kademesi tarafından, varlığın (veya elden çıkarılacak varlık grubunun) satışına ilişkin bir plan yapılmış ve alıcıların tespiti ile planın tamamlanmasına yönelik aktif bir program başlatılmış olmalıdır. Ayrıca, varlık (veya elden çıkarılacak varlık grubu) gerçeğe uygun değeriyle uyumlu bir fiyat ile aktif olarak pazarlanıyor olmalıdır. Ayrıca satışın, sınıflandırılma tarihinden itibaren bir yıl içerisinde tamamlanmış bir satış olarak muhasebeleştirilmesinin beklenmesi ve planı tamamlamak için gerekli işlemlerin, planda önemli değişiklikler yapılması veya planın iptal edilmesi ihtimalinin düşük olduğunu göstermesi gerekir. Çeşitli olay veya koşullar satış işleminin tamamlanma süresini bir yıldan fazlaya uzatabilir.

Söz konusu gecikmenin, işletmenin kontrolü dışındaki olaylar veya koşullar nedeniyle gerçekleşmiş ve işletmenin ilgili varlığın (veya elden çıkarılacak varlık grubunu) satışına yönelik satış planının devam etmekte olduğuna dair yeterli kanıt bulunması durumunda; satış işlemini tamamlamak için gerekli olan sürenin uzaması, ilgili varlığın (veya elden çıkarılacak varlık grubunun) satış amaçlı elde tutulan varlık olarak sınıflandırılmasını engellemez.

Durdurulan bir faaliyet, bir Banka'nın elden çıkarılan veya satış amacıyla elde tutulan olarak sınıflandırılan bir bölümüdür. Durdurulan faaliyetlere ilişkin sonuçlar gelir tablosunda ayrı olarak sunulur.

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın kayıtlarında satış amaçlı duran varlık bulunmamaktadır.

Dönem içerisinde Banka'nın durdurulan faaliyeti bulunmamaktadır.

XII. Şerefiye ve Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklara İlişkin Açıklamalar

Banka'nın konsolide olmayan ekli finansal tablolarında şerefiye bulunmamaktadır.

Maddi olmayan duran varlıklar, 1 Ocak 2005 tarihinden önce satın alınan kalemler için 31 Aralık 2004 tarihi itibarıyla enflasyonun etkilerine göre düzeltilmiş tarihi satın alım maliyetlerinden ve izleyen dönemlerde satın alınan kalemler satın alım maliyeti değerinden, birikmiş itfa ve tükenme payları ile kalıcı değer düşüşleri ayrılmış olarak gösterilir. Maddi olmayan duran varlıklar normal amortisman yöntemine göre faydalı ömürleri dikkate alınarak itfa edilir. Amortisman yöntemi ve dönemi her yılın sonunda periyodik olarak gözden geçirilir.

Banka'nın maddi olmayan duran varlıklar olarak sınıfladığı başlıca varlıklar yazılım lisans bedelleridir. Söz konusu varlıkların amortisman süresinin belirlenmesinde Vergi Usul Kanunu (V.U.K.) hükümlerine bağlı kalmış ve bahse konu kıymetler için faydalı ömür 2004 yılı öncesindeki girişler için 5 yıl, 2004 yılı ve sonraki dönemlerdeki girişler için ise 3 yıl olarak belirlenmiştir. Belirlenen faydalı ömürler, Türkiye Muhasebe Standartları Kurulu tarafından yayınlanan "TMS 38-Maddi Olmayan Duran Varlıklar" standardında belirtilen kriterlere uygundur. Banka'da yaygın olarak kullanılmakta olan bilgisayar programları Banka bünyesinde ve çalışanları tarafından hazırlanmakta olup, bu yazılımlarla ilgili giderler aktifleştirilmemektedir. Bilgisayar yazılımları sadece acil ve özel projelerin söz konusu olması halinde satın alınmaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

XIII. Maddi Duran Varlıklara İlişkin Açıklamalar

Maddi duran varlıkların ilk kayıtları elde etme tutarları ve varlığın kullanılabilir hale getirilmesi için yapılan giderlerin ilavesi suretiyle oluşan maliyet bedeli üzerinden gerçekleştirilmiştir.

Maddi duran varlıklar normal amortisman yöntemi kullanılmak suretiyle amortismana tabii tutulmaktadır. Maddi duran varlıklar, Maliye Bakanlığı'nın faydalı ömürleri dikkate alarak belirlediği amortisman oranları kullanılarak itfa edilmektedir. Belirlenen faydalı ömürler, Türkiye Muhasebe Standartları Kurulu tarafından yayınlanan "TMS 16-Maddi Duran Varlıklar" standardında belirtilen kriterlere uygundur. Maddi duran varlıklar için uygulanan yıllık amortisman oranları aşağıdaki gibidir:

	Tahmini Ekonomik Ömür (Yıl)	Amortisman Oranı
Binalar	50	%2
Mobilya, Mefruşat ve Büro Malzemeleri	4-15	%6,67-25
Diğer Maddi Duran Varlıklar	2-16	%6,25-50

Maddi duran varlıklar, ilgili varlıkların satın alma maliyetlerinden birikmiş amortisman ve değer düşüklüğü karşılıklarının çıkarılması suretiyle bilançoda takip edilmektedir. Maddi duran varlıkların bu şekilde düzeltme işlemine tabi tutulmasıyla birlikte ilgili mevzuat uyarınca yapılmış olan yeniden değerlemenin bahse konu varlıklar üzerindeki etkileri giderilmiştir.

Maddi duran varlıkların elden çıkartılması ya da bir maddi duran varlığın hizmetten alınması sonucu oluşan kâr ve zararlar satış hasılatı ile varlığın defter değeri arasındaki fark olarak belirlenerek gelir tablosuna dahil edilirler.

Maddi duran varlığın onarım maliyetlerinden varlığın ekonomik ömrünü uzatıcı nitelikte olanlar aktifleştirilmekte, diğer onarım maliyetleri ise gider olarak kayıtlara yansıtılmaktadır. Maddi duran varlıklar üzerinde rehin, ipotek veya tedbir bulunmamaktadır.

XIV. Kiralama İşlemlerine İlişkin Açıklamalar

Kiraya Veren Durumunda Banka:

Banka'nın finansal kiralama ve faaliyet kiralaması bulunmamaktadır.

Kiralayan Durumunda Banka:

Bilanço tarihi itibarıyla, Banka'nın finansal kiralama yoluyla edindiği varlıkları bulunmamaktadır. Faaliyet kiralaması ile ilgili işlemler ilgili sözleşme hükümleri doğrultusunda ve tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir.

XV. Karşılıklar ve Koşullu Yükümlülüklerle İlişkin Açıklamalar

Geçmiş olaylardan kaynaklanan mevcut bir yükümlülüğün bulunması, yükümlülüğün yerine getirilmesinin muhtemel olması ve yükümlülük tutarının güvenilir bir şekilde ölçülebilmesi durumunda finansal tablolarda karşılık ayrılır. Karşılıklar, bilanço tarihi itibarıyla yükümlülüğün yerine getirilmesi için yapılacak harcamanın Banka yönetimi tarafından yapılan en iyi tahminine göre hesaplanır ve etkisinin önemli olduğu durumlarda bugünkü değerine indirmek için iskonto edilir.

XVI. Çalışanların Haklarına İlişkin Yükümlülüklerle İlişkin Açıklamalar

Türkiye'de mevcut kanunlar ve toplu iş sözleşmeleri hükümlerine göre kıdem tazminatı, emeklilik veya işten çıkarılma durumunda ödenmektedir. Banka karşılığı, emeklilik veya işten çıkarılma durumunda Banka, gelecekteki muhtemel yükümlülüğünün bugünkü değerini tahmin etmek suretiyle kayda almaktadır.

Bilanço tarihinden itibaren 12 aydan daha uzun sürede sözleşme süresi dolacak belirli süreli sözleşme ile istihdam edilen çalışanlarından doğan kıdem tazminatı yükümlülükleri bulunmamaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla, toplam 209 Banka çalışanının 10'unun üyesi bulunduğu, üyeleri tarafından verilmesi muhtemel bir açığı ya da zimmet veya ihtilası Banka'ya ödemek amacıyla kurulmuş olan İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş. Kefalet Sandığı ("Sandık") bulunmaktadır. Banka'nın bu Sandık'a herhangi bir yükümlülüğü bulunmamaktadır.

XVII. Vergi Uygulamalarına İlişkin Açıklamalar

Gelir vergisi gideri, cari vergi ve ertelenmiş vergi giderinin toplamından oluşur.

Cari yıl vergi yükümlülüğü, dönem kârının vergiye tabi olan kısmı üzerinden hesaplanır. Vergiye tabi kâr, diğer yıllarda vergilendirilebilen veya indirilebilen gelir veya gider kalemleri ile vergilendirilemeyen veya indirilemeyen kalemleri hariç tuttuğundan dolayı, gelir tablosunda belirtilen kârdan farklılık gösterir. Banka'nın cari vergi yükümlülüğü bilanço tarihi itibarıyla yasallaşmış ya da önemli ölçüde yasallaşmış vergi oranı kullanılarak hesaplanmıştır.

Ertelenen vergi yükümlülüğü veya varlığı, varlıkların ve yükümlülüklerin finansal tablolarda gösterilen tutarları ile yasal vergi matrahı hesabında dikkate alınan tutarları arasındaki geçici farklılıkların bilanço yöntemine göre vergi etkilerinin yasallaşmış vergi oranları dikkate alınarak hesaplanmasıyla belirlenmektedir. Ertelenen vergi yükümlülükleri vergilendirilebilir geçici farkların tümü için hesaplanırken, indirilebilir geçici farklardan oluşan ertelenen vergi varlıkları, gelecekte vergiye tabi kâr elde etmek suretiyle bu farklardan yararlanmanın kuvvetle muhtemel olması şartıyla hesaplanmaktadır.

Ertelenen vergi varlığının kayıtlı değeri, her bir bilanço tarihi itibarıyla gözden geçirilir. Ertelenen vergi varlığının bir kısmının veya tamamının sağlayacağı faydanın elde edilmesine imkan verecek düzeyde mali kâr elde etmenin muhtemel olmadığı ölçüde, ertelenen vergi varlığının kayıtlı değeri azaltılır.

Ertelenmiş vergi, varlıkların oluşturduğu veya yükümlülüklerin yerine getirildiği dönemde geçerli olan vergi oranları üzerinden hesaplanır ve gelir tablosuna gider veya gelir olarak kaydedilir. Bununla birlikte, ertelenen vergi, aynı veya farklı bir dönemde doğrudan özsermaye ile ilişkilendirilen varlıklarla ilgili ise doğrudan özsermaye hesap grubuyla ilişkilendirilir. Ertelenmiş vergi alacağı ve yükümlülüğü netleştirilmektedir.

Ödenecek cari vergi tutarları, peşin ödenen vergi tutarlarıyla ilişkili olduğundan netleştirilmektedir.

Banka, Vergi Usul Kanunu'nun mükerrer 298'inci maddesi uyarınca enflasyon muhasebesi düzeltmelerini 1 Ocak 2004 tarihinden itibaren yasal kayıtlarına yansıtmıştır.

24 Nisan 2003 tarih ve 25088 no'lu Resmî Gazete'de yayınlanan 4842 sayılı kanun ile vergi kanunlarında düzenlemeler yapılmıştır. Bu düzenleme çerçevesinde, Bankacılık Kanununun 20'nci maddesinin (2) numaralı fıkrasının birinci cümlesi ve 4842 sayılı Kanunun 35'inci maddesi ile yapılan değişiklik sonrasında mevduat kabul etmeyen kalkınma ve yatırım bankalarına da ayırdıkları özel karşılıkları kurumlar vergisi matrahının belirlenmesinde gider olarak kabul etmelerine olanak sağlanmıştır.

XVIII. Borçlanmalara İlişkin İlave Açıklamalar

Banka tarafından hisse senedine dönüştürülebilir tahvil ihraç edilmemiştir.

Banka'nın kendisinin ihraç ettiği borçlanmayı temsil eden araçları bulunmamaktadır.

İMKB Garanti Fonu

İMKB Garanti Fonu takas işlemlerinde gecikmeleri önlemek amacıyla İMKB'nin kendi kaynaklarından kurduğu bir fondur. Söz konusu fon, borçlu üyelerin nakit temerrüde düşmeleri durumunda alacaklı olan üyelerin gecikmeden etkilenmemesini sağlamaktadır. İMKB Garanti Fonu bilanço aktifinde Bankalararası Para Piyasasından Alacaklar içerisinde, pasifte ise Diğer Yabancı Kaynaklar hesap grubu içerisinde kaydedilmiştir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

VOB Nakit Teminatları

Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası nezdindeki piyasa ve pazarlarda alım-satımı gerçekleştirilen sözleşmelerin takası ile bu işlemler ile bağlantılı olarak takas merkezi görevleri içinde sayılan teminatların ilgili hesaplara alınması, değerlemesi, yönetimi ve takibi gibi işlemler ilgili mevzuat hükümlerine uygun bir şekilde Takasbank tarafından yürütülmektedir. Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası'nda işlem yapan üyelerden, nakit teminat alınmıştır. VOB nakit teminatları ilişikteki bilanço aktifinde Bankalararası Para Piyasasından Alacaklar içerisinde, pasifte ise Muhtelif Borçlar hesap grubu içerisinde izlenmektedir. TCMB'de zorunlu karşılık olarak tutulan kısmı ise, Nakit Değerler ve Merkez Bankası hesap kaleminde izlenmektedir.

XIX. Hisse Senetleri ve İhracına İlişkin Açıklamalar

Banka'nın cari yılda ihraç ettiği hisse senedi bulunmamaktadır.

XX. Aval ve Kabullere İlişkin Açıklamalar

Banka, aval ve kabullerini, müşterilerin ödemeleri ile eşzamanlı olarak gerçekleştirmekte olup, bilanço dışı yükümlülükleri içerisinde göstermektedir.

Banka'nın aktif karşılığı bir yükümlülük olarak gösterilen aval ve kabulleri bulunmamaktadır.

XXI. Devlet Teşviklerine İlişkin Açıklamalar

Banka'nın kullandığı devlet teşviği bulunmamaktadır.

XXII. Raporlamanın Bölümlemeye Göre Yapılmasına İlişkin Açıklamalar

Faaliyet alanı, Banka'nın tek bir ürün veya hizmet ya da birbiriyle ilişkili bir ürün veya hizmet grubu sunumunda faaliyetinde bulunan ve risk ve getiri açısından diğer faaliyet alanlarından farklı özellikler taşıyan, ayırt edilebilir bölümdür. Faaliyet bölümlerine göre raporlama Dördüncü Bölüm, X numaralı dipnotta açıklanmaktadır.

XXIII. İlişkili Taraflar

5411 Sayılı Bankacılık Kanunu'nun 49'uncu maddesinde tanımlanan taraflar, Banka üst düzey yöneticileri ve yönetim kurulu üyeleri ilişkili taraflar olarak kabul edilmiştir. İlişkili taraflarla yapılan işlemler Beşinci Bölüm V numaralı dipnotta sunulmuştur.

XXIV. Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar

Nakit akış tablosunun hazırlanmasına esas olan "Nakit" kasa, efektif deposu, yoldaki paralar ve satın alınan banka çekleri ile T.C. Merkez Bankası dahil bankalardaki vadesiz mevduat olarak, "Nakde eşdeğer varlık" ise orijinal vadesi üç aydan kısa olan bankalar arası para piyasası plasmanları ve bankalardaki vadeli depolar ile menkul kıymetlere yapılan yatırımlar olarak tanımlanmaktadır.

XXV. Sınıflandırmalar

31 Aralık 2011 tarihli konsolide olmayan finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlaması açısından 31 Aralık 2010 tarihli konsolide olmayan finansal tablolara ilişkin açıklama ve dipnotlarda bazı düzeltme ve sınıflandırma işlemleri yapılmıştır.

Bu sınıflandırma kapsamında, 31 Aralık 2010 tarihinde sona eren döneme ait gelir tablosunda diğer faaliyet gelirleri içerisinde sınıflandırılan sırasıyla 3.405 TL, 6.133 TL, 748 TL, 272 TL, 102 TL, 114 TL, 88 TL ve 2 TL tutarındaki Hesap Bakım Gelirleri, VOB Gelirleri, ÖPSP Gelirleri, Veri Yayın Gelirleri, Menkul Kıymet Numaralandırma Gelirleri, Takasbank Elektronik Transfer Sistemi Gelirleri ve Takas Hesapları Gelirleri diğer ücret ve komisyon gelirleri altına sınıflandırılmıştır.

XXVI. Diğer Hususlara İlişkin Açıklamalar

Bulunmamaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

DÖRDÜNCÜ BÖLÜM
MALİ BÜNYEYE İLİŞKİN BİLGİLER

I. Sermaye Yeterliliği Standart Oranına İlişkin Açıklamalar

Sermaye yeterliliği standart oranının tespitinde kullanılan risk ölçüm yöntemleri; Sermaye yeterliliği standart oranının hesaplanması 1 Kasım 2006 tarih ve 26333 Sayılı Resmi Gazete’de yayımlanmış olan “Bankaların Sermaye Yeterliliği Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik” çerçevesinde yapılmaktadır. Banka’nın “Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik” esaslarına göre hesaplanan konsolide olmayan sermaye yeterliliği standart oranı % 26,32 olarak gerçekleşmiştir (31 Aralık 2010: %36,85).

Sermaye yeterliliği standart oranının hesaplanmasında hesap ve kayıt düzenine ilişkin mevzuata uygun olarak düzenlenen veriler kullanılır. Ayrıca, “Bankaların Sermaye Yeterliliği Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik” esaslarına göre piyasa riski tutarı hesaplanarak sermaye yeterliliği standart oranı hesaplamalarına dahil edilmiştir.

Özkaynak hesabında sermayeden indirilen değer olarak dikkate alınan tutarlar risk ağırlıklı varlıklar, gayrinakdi krediler ve yükümlülüklerin hesaplanmasına dahil edilmez. Risk ağırlıklı varlıkların hesaplanmasında, tükenme ve değer kaybı ile karşı karşıya olan varlıklar, ilgili amortismanlar ve karşılıklar düşüldükten sonra kalan net tutarlar üzerinden hesaplara alınır.

Gayrinakdi krediler ile ilgili işlemlerde, kredi riskine esas tutarların hesaplanmasında, karşı taraftan olan alacaklar, varsa bu işlemler için “Bankalarca Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Bunlar İçin Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik”e istinaden ayrılan ve pasif hesaplar arasında izlenen özel karşılıklar düşüldükten sonraki net tutar üzerinden, “Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik”in 5’inci maddesinin (1) numaralı fıkrasında belirtilen krediye dönüştürme oranları ile çarpıldıktan sonra Sermaye Yeterliliği Analiz Formu’nda belirtilen risk ağırlıklarının uygulanması suretiyle hesaplanır.

Döviz ve faiz haddi ile ilgili işlemlerde, kredi riskine esas tutarların hesaplanmasında, karşı taraftan olan alacaklar, “Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik”in 5’inci maddesinin (2) numaralı fıkrasında belirtilen krediye dönüştürme oranları ile çarpıldıktan sonra Sermaye Yeterliliği Analiz Formunda belirtilen risk ağırlıkları ile ağırlıklandırılır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Sermaye yeterliliği standart oranına ilişkin bilgiler: (TL, %)

Kredi Riskine Esas Tutar	Risk Ağırlıkları						
	Banka %0	%10	%20	%50	%100	%150	%200
Bilanço Kalemleri (Net)	201.860	-	2.131.908	-	17.286	-	-
Nakit Değerler	4	-	-	-	-	-	-
Vadesi Gelmiş Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-
T. C. Merkez Bankası	81.360	-	-	-	-	-	-
Yurtiçi, Yurtdışı Bankalar, Yurtdışı Merkez ve Şubeler	-	-	2.048.661	-	-	-	-
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar	8.127	-	-	-	-	-	-
Zorunlu Karşılıklar	59.151	-	-	-	-	-	-
Krediler	-	-	76.185	-	5.169	-	-
Tasfiye Olunacak Alacaklar (Net)	-	-	-	-	-	-	-
Kiralama İşlemlerinden Alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-	1.135	-	-
Vadeye Kadar Elde Tutulan Yatırımlar	42.337	-	-	-	-	-	-
Aktiflerimizin Vadeli Satışından Alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Alacaklar	-	-	5.024	-	646	-	-
Faiz ve Gelir Tahakkuk ve Reeskontları	4.306	-	2.038	-	4	-	-
İştirak, Bağılı Ortak. Ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları) (Net)	-	-	-	-	-	-	-
Maddi Duran Varlıklar	-	-	-	-	10.332	-	-
Diğer Aktifler	6.579	-	-	-	-	-	-
Nazım Kalemler	151.739	-	3.075.381	-	-	-	-
Gayrinakdi Krediler ve Taahhütler	151.739	-	3.075.381	-	-	-	-
Türev Finansal Araçlar	-	-	-	-	-	-	-
Risk Ağırlığı Verilmemiş Hesaplar	-	-	-	-	-	-	-
Toplam Risk Ağırlıklı Varlıklar	353.599	-	5.207.289	-	17.286	-	-

Sermaye yeterliliği standart oranına ilişkin özet bilgi:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kredi Riskine Esas Tutar (KRET)	1.058.744	668.626
Piyasa Riskine Esas Tutar (PRET)	88	388
Operasyonel Riske Esas Tutar (ORET)	129.994	137.897
Özkaynak	312.958	297.352
Özkaynak/(KRET+PRET+ORET)*100	26,32	36,85

KRET: Kredi Riskine Esas Tutar

PRET: Piyasa Riskine Esas Tutar

ORET: Operasyonel Riske Esas Tutar

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Özkaynak kalemlerine ilişkin bilgiler:

ANA SERMAYE	Cari Dönem	Önceki Dönem
Ödenmiş Sermaye	60.000	60.000
Nominal Sermaye	60.000	60.000
Sermaye Taahhütleri (-)	-	-
Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı	96.788	96.788
Hisse Senedi İhraç Primleri	-	-
Hisse Senedi İptal Kârları	-	-
Yasal Yedekler	20.146	17.869
I. Tertip Kanuni Yedek Akçe (TTK 466/1)	7.312	7.312
II. Tertip Kanuni Yedek Akçe (TTK 466/2)	12.834	10.557
Özel Kanunlar Gereği Ayrılan Yedek Akçe	-	-
Statü Yedekleri	-	-
Olağanüstü Yedekler	93.969	93.221
Genel Kurul Kararı Uyarınca Ayrılan Yedek Akçe	93.969	93.221
Dağıtılmamış Kârlar	-	-
Birikmiş Zararlar	-	-
Yabancı Para Sermaye Kur Farkı	-	-
Yasal Yedek, Stat.Yed. ve Ol. Yed. E. Göre Düz. F.	-	-
Kâr	36.613	29.817
Net Dönem Kârı	34.844	28.048
Geçmiş Yıllar Kârları	1.769	1.769
Muhtemel Riskler İçin A. Serb. Karşılıkların Ana Sermayenin %25'ine Kadar Olan Kısmı	-	-
İştirak ve Bağlı Ortaklık Hisseleri ile Gayrim. Satış Kazançları	-	-
Birincil Sermaye Benzeri Borçların Ana Sermayenin %15'ine Kadar Olan Kısmı	-	-
Zarar (-) (Yedek akçelerle karşılanamayan kısım)	-	-
Net Dönem Zararı	-	-
Geçmiş Yıllar Zararları	-	-
Özel Maliyet Bedelleri (-)	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler (-)	-	724
Maddi Olmayan Duran Varlıklar (-)	1.054	297
Ana Sermayenin %10'unu Aşan Ertelenmiş Vergi Varlığı Tutarı (-)	-	-
Kanununun 56 ncı Mad. Üçüncü Fıkrasındaki Aşım Tutarı (-)	-	-
Ana Sermaye Toplamı	306.462	296.674
KATKI SERMAYE		
Genel Karşılıklar	11.321	5.503
Menkuller Yeniden Değerleme Değer Artışı Tutarının %45'i	-	-
Gayrimenkuller Yeniden Değ. Değer Artışı Tutarının %45'i	-	-
İştirakler, Bağlı Ortaklıklar Ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları) Bedelsiz Hisseleri	-	-
Birincil Sermaye Benzeri Borçlarının Ana Sermaye Hesaplamasında Dikkate Alınmayan Kısmı	-	-
İkincil Sermaye Benzeri Borçlar	-	-
Menkul Değerler Değer Artış Fonu Tutarının %45'i	-	-
İştirakler ve Bağlı Ortaklıklardan	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklardan	-	-
Sermaye Yedeklerinin, Kâr Yedeklerinin ve Geçmiş Yıllar K/Z'nin Enflasyona Göre Düzeltme Farkları (Yasal Yedek, Statü Yedekleri ve Olağanüstü Yedeklerin Enflasyona Göre Düzeltme Farkı Hariç)	-	-
Katkı Sermaye Toplamı	11.321	5.503
ÜÇÜNCÜ KUŞAK SERMAYE	-	-
SERMAYE	317.783	302.177

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

	Cari Dönem	Önceki Dönem
SERMAYEDEN İNDİRİLEN DEĞERLER	4.825	4.825
Sermayesinin Yüzde On ve Daha Fazlasına Sahip Olunan Bankalar ile Finansal Kuruluşlardan (Yurt İçi, Yurt Dışı) Konsolide Edilmeyenlerdeki Ortaklık Payları	4.825	4.825
Sermayesinin Yüzde Onundan Azına Sahip Olunan Bankalar ile Finansal Kuruluşlardaki (Yurt İçi, Yurt Dışı) Banka'nın Ana Sermaye ve Katkı Sermaye Toplamının Yüzde On ve Daha Fazlasını Aşan Tutardaki Ortaklık Payları Toplamı	-	-
Bankalara, Finansal Kuruluşlara (Yurt İçi, Yurt Dışı) veya Nitelikli Pay Sahiplerine Kullanılan İkincil Sermaye Benzeri Borç Niteliğini Haiz Krediler ile Bunlardan Satın Alınan Birincil veya İkincil Sermaye Benzeri Borç Niteliğini Haiz Borçlanma Araçları	-	-
Kanunun 50 ve 51 inci Maddeleri Hükümlerine Aykırı Olarak Kullanılan Krediler	-	-
Bankaların, Gayrimenkullerinin Net Defter Değerleri Toplamının Özkaynaklarının Yüzde Ellisini Aşan Kısmı İle Alacaklarından Dolayı Edinmek Zorunda Kaldıkları ve Kanunun 57 nci Maddesi Uyarınca Elden Çıkarılması Gereken Emtia ve Gayrimenkullerden Edinim Tarihinden İtibaren Beş Yıl Geçmesine Rağmen Elden Çıkarılamayanların Net Defter Değerleri	-	-
Diğer	-	-
TOPLAM ÖZKAYNAK	312.958	297.352

II. Kredi Riskine İlişkin Açıklamalar

Banka'nın vermiş olduğu nakdi ve gayrinakdi kredilerin borçluları mali sektör içerisinde yer almaktadır.

Kredi limitleri Banka'nın kredi türlerine göre ayrıma tabi tutulmaktadır. Tahsis edilen kredi limitleri, kredi türleri dikkate alınarak nakdi ve gayrinakdi olarak belirlenmiştir. Verilen krediler (1-12) ay, (12-24) ay, (24+) ay vadeli olarak ayrıca sınıflandırılmakla birlikte, Banka azami 1 ay olmak üzere kısa vadeli kredi vermektedir. Banka'nın kredileri aracı kurumların hisse, tahvil ve bono piyasalarındaki borçlarını kapatabilmelerine yardımcı olmaktadır. Interbank para piyasası benzeri olan Takasbank para piyasasındaki ödeme ve tahsilat ile ödünç menkul kıymet kredisinde, kıymetin ödünç alan tarafından geri verilmeme ihtimali Banka tarafından garanti altına alındığından söz konusu işlemler gayrinakdi krediler kaleminde izlenmektedir. Banka'nın ayrıca personeline mevzuat çerçevesinde verdiği krediler de bulunmaktadır.

Günlük olarak yapılan işlemlerle ilgili olarak risk limitleri ve dağılımları belirlenmekte, bilanço dışı risklere ilişkin risk yoğunlaşmaları günlük olarak izlenmektedir.

Krediler ve diğer alacakların borçlularının kredi değerlilikleri, düzenli aralıklarla ilgili mevzuata uygun şekilde izlenmektedir. Açılan krediler için firmalardan, bağımsız denetimden geçmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen örneklerle uygun olarak düzenlenmiş bilanço, gelir tabloları ve diğer finansal tabloları içeren faaliyet raporları temin edilmektedir. Kredi limitleri firmaların mali durumlarındaki değişikliklere göre güncellenmekte olup krediler için uygulama esaslarında belirtildiği şekilde teminatlar tesis edilmektedir. Kredi talebinde bulunan firmaların; mali tahlil, istihbarat ve analizlerinin yapılması sonucunda saptanarak önerilen kredi limitleri, Yönetim Kurulu'nca onaylandıktan sonra yürürlüğe girmekte ve firmaların mali durumlarında önemli sayılabilecek bir değişiklik oluşmadığı müddetçe, limit revizyonu talepleri altı aylık dönemlerde gerçekleştirilmektedir.

Banka'nın vadeli işlem ve opsiyon sözleşmesi ve benzeri diğer sözleşmeleri bulunmamaktadır.

Banka, verdiği kredilerde firmaların mali gücü ölçüsünde belirlediği kredi limitlerinin ve aldığı teminatların riskini olabildiğince asgari seviyede tutuyor olması nedeniyle kredi riskine maruz kalmamıştır. Bu nedenle riski kısa zamanda sona erdirmeye veya azaltmaya gibi işlemlere gerek duyulmamıştır.

Banka'nın, tazmin edilen gayrinakdi kredileri, yeniden itfa planına bağlanan kredileri veya uzun vadeli taahhütleri bulunmamaktadır.

Banka'nın yurtdışında yürütmekte olduğu bankacılık faaliyetleri ve kredilendirme işlemleri bulunmamaktadır.

Banka tarafından, kredi riski için genel karşılık ayrılmakta, likit ve/veya likide yakın teminat alınmaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Banka'nın yurtdışında yürütmekte olduğu bankacılık faaliyetleri ve kredilendirme işlemleri bulunmamaktadır.

Banka tarafından, kredi riski için genel karşılık ayrılmakta, likit ve/veya likide yakın teminat alınmaktadır.

Banka'nın bilanço tarihi itibarıyla;

Nakdi Kredi Müşterisi Sayısı (adet)	7
G.Nakdi Kredi Müşterisi Sayısı (adet)	26
Kredi Riskleri İçin Ayrılan Genel Karşılık (TL)	11.321
Takipteki Krediler İçin Ayrılan Özel Karşılıklar (TL)	1.637

Kredi riskinin kullanıcılara ve coğrafi bölgelere göre dağılımı tablosu:

	Kişi ve Kuruluşlara Kullandırılan Krediler		Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlara Kullandırılan Krediler		Menkul Değerler (*)		Diğer Krediler (**)	
	Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem
	Kullanıcılara göre kredi dağılımı	-	-	81.405	20.315	51.447	24.870	5.285.902
Özel Sektör	-	-	81.403	20.315	-	-	5.285.902	4.077.059
Kamu Sektörü	-	-	-	-	50.312	24.454	-	-
Bankalar	-	-	-	-	-	-	-	-
Bireysel Müşteriler	-	-	2	-	-	-	-	-
Sermayede Payı Temsil Eden MD	-	-	-	-	1.135	416	-	-
Coğrafi bölgeler itibarıyla bilgiler	-	-	81.405	20.315	51.447	24.870	5.285.902	4.077.059
Yurtiçi	-	-	81.405	20.315	51.165	24.779	5.282.873	4.060.121
Avrupa Birliği Ülkeleri	-	-	-	-	282	91	3.029	5.900
OECD Ülkeleri (***)	-	-	-	-	-	-	-	-
Kıyı Bankacılığı Bölgeleri	-	-	-	-	-	-	-	-
ABD, Kanada	-	-	-	-	-	-	-	11.038
Diğer Ülkeler	-	-	-	-	-	-	-	-
Toplam	-	-	81.405	20.315	51.447	24.870	5.285.902	4.077.059

* Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr/Zarara Yansıtılan, Satılmaya Hazır ve Vadeye Kadar Elde Tutulacak menkul değerleri içermektedir.

** THP'de ilk üç sütunda yer alanlar dışında sınıflandırılan ve 5411 sayılı Kanununun 48 inci maddesinde kredi olarak tanımlanan işlemleri içermektedir.

*** AB ülkeleri, ABD ve Kanada dışındaki OECD ülkeleri

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Coğrafi bölgeler itibarıyla bilgiler:

Cari Dönem	Varlıklar	Yükümlülükler	Gayrinakdi Krediler	Sabit Sermaye Yatırımları	Net Kâr
Yurtiçi					
Avrupa Birliği Ülkeleri	2.325.511	2.048.266	3.227.120	853	34.827
OECD Ülkeleri *	3.029	-	-	282	-
Kıyı Bankacılığı Bölgeleri	-	-	-	-	-
ABD, Kanada	21.282	-	-	-	17
Diğer Ülkeler	-	-	-	-	-
İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları)	-	-	-	4.825	-
Dağıtılmamış Varlıklar/Yükümlülükler**	-	-	-	-	-
Toplam	2.349.822	2.048.266	3.227.120	5.960	34.844
Önceki Dönem					
Yurtiçi	1.484.912	1.207.040	2.707.051	325	28.026
Avrupa Birliği Ülkeleri	14.581	-	-	91	-
OECD Ülkeleri *	-	-	-	-	-
Kıyı Bankacılığı Bölgeleri	-	-	-	-	-
ABD, Kanada	1	-	-	-	22
Diğer Ülkeler	-	-	-	-	-
İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları)	-	-	-	4.825	-
Dağıtılmamış Varlıklar/Yükümlülükler**	-	-	-	-	-
Toplam	1.499.494	1.207.040	2.707.051	5.241	28.048

(*) AB ülkeleri, ABD ve Kanada dışındaki OECD ülkelerini içermektedir.

(**) Tutarlı bir esasa göre bölümlere dağıtılamayan varlık ve yükümlülükleri içermektedir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Sektörlere göre nakdi kredi dağılımı:

	Cari Dönem				Önceki Dönem			
	TL	(%)	YP	(%)	TL	(%)	YP	(%)
Tarım	-	-	-	-	-	-	-	-
Çiftçilik ve Hayvancılık	-	-	-	-	-	-	-	-
Ormancılık	-	-	-	-	-	-	-	-
Balıkçılık	-	-	-	-	-	-	-	-
Sanayi	-	-	-	-	-	-	-	-
Madencilik ve Taşocakçılığı	-	-	-	-	-	-	-	-
İmalat Sanayi	-	-	-	-	-	-	-	-
Elektrik, Gaz, Su	-	-	-	-	-	-	-	-
İnşaat	-	-	-	-	-	-	-	-
Hizmetler	81.405	100	-	-	20.315	100	-	-
Toptan ve Perakende Ticaret	-	-	-	-	-	-	-	-
Otel ve Lokanta Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Ulaştırma Ve Haberleşme	-	-	-	-	-	-	-	-
Mali Kuruluşlar	81.405	100	-	-	20.315	100	-	-
Gayrimenkul ve Kira. Hizm.	-	-	-	-	-	-	-	-
Serbest Meslek Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Eğitim Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Sağlık ve Sosyal Hizmetler	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer	2	-	-	-	-	-	-	-
Toplam	81.407	100	-	-	20.315	100	-	-

Banka'nın finansal varlıklarının dağılmış olduğu sektörlere göre analizi mevcut teminatları dikkate alınmış ve alınmamış halleri ile aşağıda sunulmaktadır:

	Riske Maruz Maksimum	
	Brüt Tutar	Net Tutar
Cari dönem		
Bankalar	2.050.651	2.050.651
Para Piyasalarından Alacaklar	8.131	8.131
Krediler	81.405	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	46.638	46.638
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	3.674	3.674
Toplam	2.190.499	2.109.094
Önceki dönem		
Bankalar	564.739	564.739
Para Piyasalarından Alacaklar	805.269	805.269
Krediler	20.315	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	19.196	19.196
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	5.258	5.258
Toplam	1.414.777	1.394.462

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Finansal varlık sınıfı bazında kredi kalitesi aşağıdaki gibidir:

Cari Dönem	Vadesi geçmiş veya değer kaybına uğramış olmayanlar	Vadesi geçmiş veya değer kaybına uğramış olanlar	Toplam
Bankalardan alacaklar	2.050.651	-	2.050.651
Verilen krediler	81.405	-	81.405
Kurumsal krediler	-	-	-
KOBİ'lere verilen krediler	-	-	-
Tüketici kredileri	2	-	2
Diğer	81.403	-	81.403
Toplam	2.132.056	-	2.132.056
Finansal yatırımlar	50.312	-	50.312
Borsada işlem gören-Devlet iç borçlanma senetleri	50.312	-	50.312
Borsada işlem gören-Diğer borçlanma senetleri	-	-	-
Borsada işlem görmeyen-Borçlanma senetleri	-	-	-
Para Piyasalarından Alacaklar	8.131	-	8.131
Toplam	58.443	-	58.443
Genel Toplam	2.190.499	-	2.190.499

Önceki Dönem	Vadesi geçmiş veya değer kaybına uğramış olmayanlar	Vadesi geçmiş veya değer kaybına uğramış olanlar	Toplam
Bankalardan alacaklar	564.739	-	564.739
Verilen krediler	19.054	1.261	20.315
Kurumsal krediler	-	-	-
KOBİ'lere verilen krediler	-	-	-
Tüketici kredileri	-	-	-
Diğer	19.054	1.261	20.315
Toplam	583.793	1.261	585.054
Finansal yatırımlar	24.454	-	24.454
Borsada işlem gören-Devlet iç borçlanma senetleri	24.454	-	24.454
Borsada işlem gören-Diğer borçlanma senetleri	-	-	-
Borsada işlem görmeyen-Borçlanma senetleri	-	-	-
Para Piyasalarından Alacaklar	805.269	-	805.269
Toplam	829.723	-	829.723
Genel Toplam	1.413.516	1.261	1.414.777

	İçsel/Dışsal Değerleme Notu	Tarihi Temerrüt Oranları %	Ortalama teminatsız kısım %	Toplam
Yüksek	-	-	-	81.405
Standart	-	-	-	-
Standard Altı	-	-	-	-
Değer kaybına uğramış	-	-	-	-
Toplam	-	-	-	81.405

Banka tarafından müşterilerinin kredi derecesini değerlendirmeye yönelik derecelendirme sistemi kurulmamış olmakla birlikte, kullanılan kredilere ilişkin olarak müşterilerden kredi tutarından fazla teminat alınması yönünde politika uygulandığı dikkate alındığında, portföyde yer alan kredilerin dereceleri "Yüksek" olarak sınıflandırılmıştır.

Vadesi veya anlaşma koşulları yeniden gözden geçirilen finansal varlık bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

Banka'nın vadesi geçmiş değer düşüklüğüne uğramış finansal varlıklarına ilişkin detaylar raporun beşinci bölüm, birinci kısım, 5 numaralı dipnotunda verilmiştir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

III. Piyasa Riskine İlişkin Açıklamalar

Fon yönetim stratejisi, Banka'nın herhangi bir likidite sorunu yaşamaması, risk-getiri dengesinde optimizasyonun sağlanması, asgari düzeyde risk alınarak, kaynakların en yüksek verim oranları ile değerlendirilmesi amaçları doğrultusunda oluşturulmuştur. Uygulanan fon yönetim stratejisi uyarınca, işlemler Yönetim Kurulu'nca limit tahsis edilmiş olan bankalar ile gerçekleştirilmekte olup, ihtiyaç dışında döviz işlemi yapılmamakta ve döviz pozisyonu taşınmamakta, türev ürünler kullanılmamakta, Banka'nın menkul değerler cüzdanına Devlet İç Borçlanma Senetleri dışında menkul kıymet alınmamaktadır. Uygulanan strateji, TL faiz oranlarındaki değişikliklerin tahminine odaklanmış olup, faizlerde düşüş beklendiğinde uzun vadeli, artış beklendiğinde ise kısa vadeli araçlar kullanılarak, optimum vade dağılımının sağlanması amaçlanmaktadır.

Banka'nın portföyünün vade ve finansal araçlar bazındaki dağılımı ile piyasalarda yaşanan gelişmeler, Banka'nın Üst Yönetimi tarafından sürekli olarak takip edilmektedir. Hazine işlemlerinin tamamı Üst Düzey Yönetimi'nin bilgisi ve talimatı ile gerçekleştirilmekte olup, fon yönetim stratejisi, ihtiyaç duyulması halinde, piyasalarda yaşanan gelişmelere bağlı olarak Banka'nın Üst Yönetimi tarafından revize edilmektedir. Ayrıca gerçekleştirilen işlemler, sürekli olarak doğrudan Yönetim Kurulu'na bağlı faaliyet göstermekte olan Risk Yönetim Müdürlüğü ve İç Kontrol Müdürlüğü tarafından izlenerek kontrol edilmektedir.

Piyasa riskine maruz değer, 1 Kasım 2006 tarih ve 26333 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmeliğin 3. Bölümünde açıklanan Standart Metot ile hesaplanmakta ve raporlanmaktadır. Piyasa riski ölçümleri ayda bir yapılmaktadır.

Piyasa Riskine İlişkin Bilgiler:

	Tutar
(I) Genel Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü-Standart Metot	7
(II) Spesifik Risk İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü – Standart Metot	-
(III) Kur Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü – Standart Metot	-
(IV) Emtia Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü – Standart Metot	-
(V) Takas Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü – Standart Metot	-
(VI) Opsiyonlardan Kaynaklanan Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü – Standart Metot	-
(VII) Risk Ölçüm Modeli Kullanan Bankalarda Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü	-
(VIII) Piyasa Riski İçin Hesaplanan Toplam Sermaye Yükümlülüğü (I+II+III+IV+V+VI)	7
(IX) Piyasa Riskine Esas Tutar (12,5 x VIII) ya da (12,5 x VII)	88

	Cari Dönem			Önceki Dönem		
	Ortalama	En Yüksek	En Düşük	Ortalama	En Yüksek	En Düşük
Faiz Oranı Riski	227	350	88	276	388	100
Hisse Senedi Riski	-	-	-	-	-	-
Kur Riski	-	-	-	-	-	-
Emtia Riski	-	-	-	-	-	-
Takas Riski	-	-	-	-	-	-
Opsiyon Riski	-	-	-	-	-	-
Toplam Riske Maruz Değer	227	350	88	276	388	100

IV. Operasyonel Riske İlişkin Açıklamalar

Banka'nın operasyonel risk hesaplamasında "Temel Gösterge Yöntemi" kullanılmıştır. Operasyonel riske esas tutar, 1 Kasım 2006 tarih ve 26333 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesi ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" in 10 Ekim 2007 tarihi itibarıyla yürürlüğe giren 4'üncü bölümü "Operasyonel Riske Esas Tutarın Hesaplanması" uyarınca Banka'nın cari dönemden önceki son üç yılına ait, yani 2010, 2009 ve 2008 yıllarına ait brüt gelirleri kullanılmıştır. Cari yıl itibarıyla operasyonel riske esas tutar 129.994 TL'dir (31 Aralık 2010: 137.897 TL).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

V. Kur Riskine İlişkin Açıklamalar

Banka, yurtdışı takas işlem komisyonları ve döviz üzerinden yaptığı sözleşmeler gereği kendi işlemleri için bulundurduğu dövizler dışında, Takasbank Para Piyasası, Ödünç Pay Senedi Piyasası, Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası Piyasası (VOB), nakdi krediler için alınan teminatlar ile Banka'nın hesaplarına yatırılan diğer teminat niteliğindeki dövizlerle aracı kurum ve bankalardan oluşan müşterilerinin serbest hesaplarında kalan dövizler nedeniyle, zorunlu karşılık yükümlülüğüne tabidir. Bu nedenle, iki haftalık dönemler itibarıyla Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası'nca belirlenen oranlar dikkate alınmak suretiyle, zorunlu karşılık yükümlülüklerini yerine getirmektedir. Bahse konu yükümlülük nedeniyle bulundurulmuş dövizler, varlıkların yükümlülükler oranında varlıklar lehine fazlalık oluşturmaktadır.

Banka, kur riskine maruz kalmadığından, yabancı para cinsinden borçlanma araçlarını ve net yabancı para yatırımlarını riskten koruma amaçlı türev araçları ile koruma yöntemini kullanmamaktadır.

Banka'nın yabancı para risk yönetim politikası, yabancı para varlık ve yükümlülüklerini etkileyen işlemlerle kur riskine maruz kalınmamasına yönelik aktif pasif yönetimidir.

Banka'nın finansal tablo tarihi ile bu tarihten geriye doğru son beş iş günü kamuya duyurulan cari döviz alış kurları aşağıdaki tabloda açıklanmıştır:

Cari Dönem	1 ABD Doları	1 Avro	1 İngiliz Sterlini	100 Japon Yeni
Banka Yabancı Para Evalüasyon Kuru	1,88890	2,44380	2,91700	2,43400
Bundan önceki ;				
30/12/2011	1,90650	2,45920	2,93660	2,44650
29/12/2011	1,88970	2,47020	2,95970	2,42780
28/12/2011	1,88470	2,46330	2,94970	2,41580
27/12/2011	1,88330	2,46130	2,94190	2,41160
24/12/2011	1,88090	2,45830	2,94930	2,40550
Son 31 günlük aritmetik ortalama	1,86016	2,45182	2,90235	2,38584

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Banka'nın kur riskine ilişkin bilgiler:

Cari Dönem	Avro	ABD Doları	Yen	Diğer YP	Toplam
Varlıklar					
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk.	-	62.394	-	-	62.394
Bankalar	189.794	328.456	-	117	518.367
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	282	-	-	-	282
Krediler	-	-	-	-	-
İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları)	-	-	-	-	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	-	-	-	-	-
Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-
Maddi Duran Varlıklar	-	-	-	-	-
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	-	-	-	-	-
Diğer Varlıklar	-	7	-	-	7
Toplam Varlıklar	190.076	390.857	-	117	581.050
Yükümlülükler					
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-	-
Döviz Tevdiat Hesabı	-	-	-	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	187.206	262.570	-	-	449.776
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	2.181	126.972	-	9	129.162
Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Borçlar	-	-	-	-	-
Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-
Toplam Yükümlülükler	189.387	389.542	-	9	578.938
Net Bilanço Pozisyonu	689	1.315	-	108	2.112
Net Nazım Hesap Pozisyonu	-	-	-	-	-
Türev Finansal Araçlardan Alacaklar	-	-	-	-	-
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	-	-	-	-	-
Gayrinakdi Krediler	-	-	-	-	-
Önceki Dönem					
Toplam Varlıklar	5.710	25.690	-	13	31.413
Toplam Yükümlülükler	5.615	24.100	-	3	29.718
Net Bilanço Pozisyonu	95	1.590	-	10	1.695
Net Nazım Hesap Pozisyonu	-	-	-	-	-
Türev Finansal Araçlardan Alacak	-	-	-	-	-
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	-	-	-	-	-
Gayrinakdi Krediler	-	-	-	-	-

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

TFRS 7 gereğince; döviz kurlarındaki büyük ölçüde etkisi olabilecek olası bir değişim karşısında Banka'nın yabancı para varlık ve yükümlülüklerinin duyarlılığı analiz edilmiştir. Aşağıda sonuçlarına yer verilen söz konusu analizde ABD Doları ve Avro kurlarında %10'luk bir değişim öngörülmüştür.

Döviz Cinsi	Döviz Kurundaki % Değişim	Kâr/Zarar Üzerindeki Etki		Özkaynak Üzerindeki Etki	
		Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem
ABD Doları	% 10 artış	132	159	132	159
	% 10 azalış	(132)	(159)	(132)	(159)
Avro	% 10 artış	69	10	69	35
	% 10 azalış	(69)	(10)	(69)	(35)

VI. Faiz Oranı Riskine İlişkin Açıklamalar

Varlıkların, yükümlülüklerin ve bilanço dışı kalemlerin faize duyarlılığı Banka tarafından ölçülmektedir. Standart metot içerisinde yer alan genel ve spesifik faiz oranı riski tabloları, varlık ve yükümlülükler dahil edilerek, Banka'nın karşı karşıya olduğu faiz oranı riski hesaplanmakta ve genel piyasa riskinin bir parçası olarak, sermaye yeterliliği standart oranının hesaplanmasında dikkate alınmaktadır.

Vade dağılım (Gap) analizi ile her bir vade diliminde ortaya çıkan nakit ihtiyacı belirlenmektedir. Uygulanan faiz oranlarında ise pasif maliyeti ile aktif getirisi arasında her zaman artı bir farkın (spread) olması sağlanmaktadır.

Banka'nın fon kaynaklarının değerlendirilmesine yönelik işlemlerden TL ve döviz depo işlemleri, ters-repo işlemleri, vadeli ve vadesiz mevduat işlemleri ile döviz alım-satım işlemleri Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası veya bankalar ile gerçekleştirilir. Fon Yönetimi Müdürlüğü'nce yürütülen söz konusu işlemler Yönetim Kurulu'nca limit tahsis edilmiş bankalar ile belirlenen 'Hazine İşlem Limitleri' dahilinde gerçekleştirilir.

Banka portföyüne Türkiye Cumhuriyeti Hazine Müsteşarlığı'nca ihraç edilen veya garanti edilen kıymetler dışında borçlanmayı temsil eden sermaye araçları alınmaz. Banka'nın fon kaynaklarının değerlendirilmesine yönelik işlemlerde türev finansal araçlar kullanılarak herhangi bir yükümlülük üstlenilmez.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Varlıkların, yükümlülüklerin ve nazım hesap kalemlerinin faize duyarlılığı (Yeniden fiyatlandırmaya kalan süreler itibarıyla):

Cari Dönem Sonu	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-12 Ay	1-5 Yıl	5 Yıl ve Üzeri	Faizsiz	Toplam
Varlıklar							
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bankası	81.360	-	-	-	-	59.155	140.515
Bankalar	1.866.805	150.642	30.030	-	-	3.174	2.050.651
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	1.881	1.073	720	-	-	-	3.674
Para Piyasalarından Alacaklar	8.131	-	-	-	-	-	8.131
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	1.135	1.135
Verilen Krediler	81.405	-	-	-	-	-	81.405
Vadeye Kadar Elde Tutulan Yatırım.	14.910	-	31.728	-	-	-	46.638
Diğer Varlıklar (*)	-	-	-	-	-	23.633	23.633
Toplam Varlıklar	2.054.492	151.715	62.478	-	-	87.097	2.355.782
Yükümlülükler							
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	1.097.415	-	-	-	-	323.181	1.420.596
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlar, Sađl. Fonlar	583.945	-	-	-	-	21.555	605.500
Diğer Yükümlülükler (*)	-	-	-	-	-	329.686	329.686
Toplam Yükümlülükler	1.681.360	-	-	-	-	674.422	2.355.782
Bilançodaki Uzun Pozisyon	373.132	151.715	62.478	-	-	-	587.325
Bilançodaki Kısa Pozisyon	-	-	-	-	-	(587.325)	(587.325)
Nazım Hesaplardaki Uzun Pozisyon	-	-	-	-	-	-	-
Nazım Hesaplardaki Kısa Pozisyon	-	-	-	-	-	-	-
Net Pozisyon	373.132	151.715	62.478	-	-	(587.325)	-

(*) Diğer varlıklar ve diğer yükümlülükler satırlarının açıklamaları aşağıdadır:

Diğer Varlıklar	Cari Dönem Bakiyesi
-Maddi Duran Varlıklar	10.332
-Maddi Olmayan Duran Varlıklar	1.054
-Bağlı Ortaklıklar	4.825
-Ayniyat Mevcudu	23
-Ertelenmiş Vergi Aktifi	1.081
-Muhtelif Alacaklar	5.671
-Borçlu Geçici Hesaplar	647
Toplam	23.633
Diğer Yükümlülükler	
-Karşılıklar	17.497
-Vergi Borcu	4.673
-Özkaynaklar	307.516
Toplam	329.686

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Parasal finansal araçlara uygulanan ortalama faiz oranları (%):

Cari Dönem Sonu	Avro	ABD Doları	Yen	TL
Varlıklar				
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C.M.B.	-	-	-	-
Bankalar	-	3,78	-	11,17
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan				
Finansal Varlıklar	-	-	-	7,96
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-
Verilen Krediler	-	-	-	11,28
Vadeye Kadar Elde Tutulan Yatırımlar	-	-	-	9,03
Yükümlülükler				
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-
Diğer Mevduat	-	-	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	-	-	-	6,25
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	-	-	-	-

Varlıkların, yükümlülüklerin ve nazım hesap kalemlerinin faize duyarlılığı (Yeniden fiyatlandırmaya kalan süreler itibarıyla) (Devamı):

Önceki Dönem Sonu	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-12 Ay	1-5 Yıl	5 Yıl ve Üzeri	Faizsiz (*)	Toplam
Varlıklar							
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez bankası	68.962	-	-	-	-	1.700	70.662
Bankalar	294.324	264.320	-	-	-	6.095	564.739
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	-	487	4.771	-	-	-	5.258
Para Piyasalarından Alacaklar	805.269	-	-	-	-	-	805.269
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	416	416
Verilen Krediler	19.054	-	-	-	-	1.261	20.315
Vadeye Kadar Elde Tutulan Yatırımlar	-	-	5.565	13.631	-	-	19.196
Diğer Varlıklar	-	-	-	-	-	18.880	18.880
Toplam Varlıklar	1.187.609	264.807	10.336	13.631	-	28.352	1.504.735
Yükümlülükler							
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	789.411	-	-	-	-	87.414	876.825
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağ. Fonlar	272.530	30.072	-	-	-	15.035	317.637
Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	310.273	310.273
Toplam Yükümlülükler	1.061.941	30.072	-	-	-	412.722	1.504.735
Bilançodaki Uzun Pozisyon	125.668	234.735	10.336	13.631	-	-	384.370
Bilançodaki Kısa Pozisyon	-	-	-	-	-	(384.370)	(384.370)
Nazım Hesaplardaki Uzun Pozisyon	-	-	-	-	-	-	-
Nazım Hesaplardaki Kısa Pozisyon	-	-	-	-	-	-	-
Net Pozisyon	125.668	234.735	10.336	13.631	-	(384.370)	-

(*) Faizsiz kolonunda yer alan diğer varlıklar ve diğer yükümlülükler satırlarının açıklamasına aşağıda yer verilmiştir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Diğer Varlıklar	Önceki Dönem Bakiyesi
-Maddi Duran Varlıklar	10.453
-Maddi Olmayan Duran Varlıklar	297
-Bağlı Ortaklıklar	4.825
-Ayniyat Mevcudu	29
-Ertelenmiş Vergi Aktifi	1.008
-Muhtelif Alacaklar	1.544
-Borçlu Geçici Hesaplar	724
Toplam	18.880

Diğer Yükümlülükler	Önceki Dönem Bakiyesi
-Karşılıklar	9.970
-Vergi Borcu	2.608
-Özkaynaklar	297.695
Toplam	310.723

Parasal finansal araçlara uygulanan ortalama faiz oranları:

Önceki Dönem Sonu	Avro	ABD Doları	Yen	TL
Varlıklar				
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C.M.B.	-	-	-	5,20
Bankalar	-	1,48	-	8,16
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	-	-	-	8,44
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	1,50
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-
Verilen Krediler	-	-	-	10,65
Vadeye Kadar Elde Tutulan Yatırımlar	-	-	-	9,71
Yükümlülükler				
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-
Diğer Mevduat	-	-	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	-	-	-	1,50
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	-	-	-	4,77

Banka'nın finansal araçları sabit faizli ve kısa vadeli olduğundan TFRS 7 gereğince; faiz oranlarındaki büyük ölçüde etkisi olabilecek olası bir değişim karşısında Banka'nın faize duyarlı varlık ve yükümlülüklerinin duyarlılığı önemlilik arz etmemektedir. Bu nedende bu finansal tablolarda faize duyarlılığa ilişkin finansal bilgi sunulması gerekmemektedir.

VII. Likidite Riskine İlişkin Açıklamalar

Banka yönetimi, Takasbank Para Piyasası'ndan veya takas işlemlerinden doğabilecek riskleri karşılayabilmek için teminatlar dahilinde çalışmaya ve TL fonların büyük bölümünün likit kalmasına özen göstermektedir ve dövizde pozisyon taşınmamaktadır.

Banka'nın temel stratejisi, tüm para piyasası araçlarının ve bunların getireceği risklerin etkin yönetimidir. En belirsiz piyasa koşullarında dahi piyasa ürünlerine ilişkin riskler azaltılarak araç çeşitliliğine, vade yapılarının eşleşmesine ve likiditenin optimal düzeyde tutulmasına dikkat edilmektedir. Bu nedenlerle, Banka önemli oranlarda likit ve Bankalararası Para Piyasaları ile TCMB Interbank Piyasası'nda satıcı konumundadır. Banka'nın bir aya kadar vadeli borcu bulunmaktadır. Bankalara Türk Lirası ve döviz satım işlemleri Yönetim Kurulu'nun bankalara belirlediği limitler dahilinde yapılmakta, iç denetim, iç kontrol ve risk yönetimi birimleri tarafından kontrol edilmektedir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Ödemeler, varlık ve yükümlülükler ile faiz oranları uyumludur. Herhangi bir uyumsuzluk olmadığından karlılık üzerindeki muhtemel etkisinin ölçülmesine gerek bulunmamaktadır.

Banka'nın kısa ve uzun vadeli likidite ihtiyacı kendi kaynaklarından karşılanmaktadır.

Banka'nın nakit akışları, kendi özkaynakları ile üyelerin serbest hesaplarında kalan tutarlar, Takasbank Para Piyasası, VOB, menkul kıymet kredisi ve Ödünç Pay Senedi Piyasası nedeniyle alınan nakdi teminatların kaynaklarının miktarına bağlı olarak kısa vadeli yatırımlar ile devlet iç borçlanma senetlerinde değerlendirilmektedir. Bankalararası Para Piyasası'nda gecelik ya da bir haftalık plasmanlarla likiditeye gerek duyulmamaktadır.

Banka likidite riskini, mevcut ve muhtemel borç yükümlülüklerini yerine getirebilmesi için yeterli derecede nakit ve nakit eşdeğeri kaynakların bulunması, açık piyasa pozisyonlarının kapatılabilmesi ve kredi yükümlülüklerinin fonlamasını sağlayabilmesi suretiyle yönetmektedir.

Piyasadaki genel ve Banka'yla ilgili özel faktörler göz önüne alınarak, likidite pozisyonu değerlendirilmekte ve yönetilmektedir. Söz konusu senaryoların en önemlisi piyasa koşullarına göre net likit varlıklar/müşterilere borçlar oranının limitler dahilinde sürdürülmesidir.

Dönem boyunca oluşan oranlar aşağıdaki gibidir:

	Cari Dönem (%)	Önceki Dönem (%)
Dönem ortalaması	122	104
En yüksek	305	116
En düşük	100	98

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Aktif ve pasif kalemlerin kalan vadelerine göre gösterimi:

Cari Dönem	Vadesiz	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-12 Ay	1-5 Yıl	5 Yıl ve Üzeri	Dağıtılamayan (*)	Toplam
Varlıklar								
Nakit Değerler (Kasa, Etkif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk.	140.515	-	-	-	-	-	-	140.515
Bankalar	3.174	1.866.805	150.642	30.030	-	-	-	2.050.651
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Menkul Değer.	-	1.881	1.073	720	-	-	-	3.674
Para Piyasalarından Alacaklar	-	8.131	-	-	-	-	-	8.131
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	1.135	-	-	-	-	-	-	1.135
Verilen Krediler	-	81.405	-	-	-	-	-	81.405
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	-	14.910	-	31.728	-	-	-	46.638
Diğer Varlıklar (*)	-	5.024	-	-	-	-	18.609	23.633
Toplam Varlıklar	144.824	1.978.156	151.715	62.478	-	-	18.609	2.355.782
Yükümlülükler								
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mevduat	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağ. Fonlar	-	583.945	-	-	-	-	21.555	605.500
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	323.181	1.097.415	-	-	-	-	-	1.420.596
Diğer Yükümlülükler	-	2.443	2.615	-	-	-	324.628	329.686
Toplam Yükümlülükler	323.181	1.683.803	2.615	-	-	-	346.183	2.355.782
Likidite Açığı	(178.357)	294.353	149.100	62.478	-	-	(327.574)	-
Önceki Dönem								
Toplam Aktifler	77.173	1.120.065	264.807	10.336	13.631	-	18.723	1.504.735
Toplam Yükümlülükler	87.414	1.063.579	31.259	-	-	-	322.483	1.504.735
Likidite Açığı	(10.241)	56.486	233.548	10.336	13.631	-	(303.760)	-

(*) Bilançoyu oluşturan aktif hesaplardan sabit kıymetler, iştirak ve bağlı ortaklıklar, ayniyat mevcudu, peşin ödenmiş giderler ve takipteki alacaklar gibi bankacılık faaliyetlerinin sürdürülmesi için gereksinim duyulan, kısa zamanda nakde dönüşme şansı bulunmayan aktif nitelikli hesaplar buraya kaydedilir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Finansal yükümlülüklerin sözleşmeye bağlanmış kalan vadelerine göre gösterimi:

Cari Dönem	Vadesiz	1 Aya	1-3Ay	3-12 Ay	1-5 Yıl	5 Yılda	Toplam	Düzeltilmeler	Bilanço
		Kadar				Fazla			
Yükümlülükler									
Alınan Krediler	-	449.752	-	-	-	-	449.752	24	449.776
Diğer Yabancı Kaynaklar	-	155.724	-	-	-	-	155.724	-	155.724
Önceki Dönem									
Önceki Dönem	Vadesiz	1 Aya	1-3 Ay	3-12 Ay	1-5 Yıl	5 Yılda	Toplam	Düzeltilmeler	Bilanço
		Kadar				Fazla			
Yükümlülükler									
Alınan Krediler	-	145.000	30.000	-	-	-	175.000	581	175.581
Diğer Yabancı Kaynaklar	-	142.056	-	-	-	-	142.056	-	142.056

VIII. Finansal Varlık ve Yükümlülüklerin Gerçeğe Uygun Değeri ile Gösterilmesine İlişkin Açıklamalar

Cari dönemdeki yatırım amaçlı menkul değerler vadeye kadar elde tutulan, büyük ağırlıkla satılmaya hazır faizli varlıkları içerir. Vadeye kadar elde tutulan varlıkların gerçeğe uygun değeri, piyasa fiyatları veya bu fiyatın tespit edilemediği durumlarda, faiz, vade ve benzeri diğer koşullar bakımından aynı nitelikli itfaya tabi diğer menkul değerler için olan kote edilmiş piyasa fiyatları baz alınarak saptanır.

Diğer mali kuruluşlardan sağlanan fonların tahmini rayiç değeri, benzer nitelikli ve benzer vade yapısına sahip diğer borçlar için kullanılan cari faiz oranlarını kullanarak iskonto edilmiş nakit akımının bulunmasıyla; kredilerin rayiç değeri ve benzer nitelikli ve benzer vade yapısına sahip alacaklar için kullanılan cari faiz oranlarını kullanarak iskonto edilmiş nakit akımının bulunmasıyla hesaplanır. Bankalar, para piyasalarından alacaklar, diğer mali kuruluşlardan sağlanan fonlar ve muhtelif borçların kısa vadeli olmasından dolayı, rayiç değer defter değerini ifade etmektedir.

Aşağıdaki tablo, Banka'nın finansal varlık ve yükümlülüklerin defter değeri ile gerçeğe uygun değerini göstermektedir.

	Defter Değeri		Gerçeğe Uygun Değer	
	Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem
Finansal Varlıklar	2.191.634	1.415.193	2.190.945	3.100.525
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr/Zarar				
Yansıtılan Finansal Varlık	3.674	5.258	3.674	5.258
Para Piyasalarından Alacaklar	8.131	805.269	8.131	805.269
Bankalar	2.050.651	564.739	2.050.651	564.739
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	1.135	416	1.135	416
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	46.638	19.196	45.949	19.671
Verilen Krediler	81.405	20.315	81.405	20.315
Finansal Borçlar	2.026.096	1.194.462	2.026.096	1.194.462
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	605.500	317.637	605.500	317.637
Muhtelif Borçlar	1.420.596	876.825	1.420.596	876.825

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Aşağıdaki tabloda, finansal tablolarda rayiç değerleriyle taşınan finansal araçların borsa fiyatları, tüm model verileri piyasada ölçülebilen değerlendirme teknikleri içeren teknikleri kullanılarak bulunan gerçeğe uygun değerlere ilişkin analiz yer almaktadır:

Cari Dönem	Borsa Değeri	Değerleme teknikleri-piyasada ölçülebilen	Değerleme teknikleri-piyasada ölçülemeyen	Gerçeğe uygun değeri bulunmayan
Finansal Varlıklar	49.623	2.140.187	1.135	-
Para Piyasalarından Alacaklar	-	8.131	-	-
Bankalar	-	2.050.651	-	-
Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	3.674	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	1.135	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	45.949	-	-	-
Verilen Krediler	-	81.405	-	-
Finansal Borçlar	-	2.026.096	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	-	605.500	-	-
Muhtelif Borçlar	-	1.420.596	-	-

Önceki Dönem	Borsa Değeri	Değerleme teknikleri-piyasada ölçülebilen	Değerleme teknikleri-piyasada ölçülemeyen	Gerçeğe uygun değeri bulunmayan
Finansal Varlıklar	24.929	1.390.323	416	-
Para Piyasalarından Alacaklar	-	805.269	-	-
Bankalar	-	564.739	-	-
Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	5.258	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	416	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	19.671	-	-	-
Verilen Krediler	-	20.315	-	-
Finansal Borçlar	-	1.194.462	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	-	317.637	-	-
Muhtelif Borçlar	-	876.825	-	-

IX. Başkalarının Nam ve Hesabına Yapılan İşlemler, İnanca Dayalı İşlemlere İlişkin Açıklamalar

Banka, başkalarının nam ve hesabına alım, satım, saklama ve danışmanlık hizmetleri vermektedir.

Bilanço dışı yükümlülükler tablosundaki "Müşteri Fon ve Portföy Mevcutları" satırında gösterilen 8 TL (31 Aralık 2010: 8 TL), kesin satış ve İMKB nezdinde aracılık işlemleri yapılan menkul kıymetlerden oluşmaktadır. İnanca dayalı işlem sözleşmesi kapsamında diğer finansal kurumlarla yapılan işlemler ve bu kapsamda doğrudan verilen finansal hizmetler bulunmamaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Banka'nın ana sözleşmesi gereği yaptığı hizmet ve işlemler; menkul kıymetlerin ve kıymetli madenlerin ve diğer kıymetlerin muhafazasını temin etmek ve borsalarda alım satımlardan doğan nakit ve kıymet taahhütlerinin takasını yapmaktadır. Banka; virman, takas, mahsup ve borcun ifa edilmesi için gerekli diğer işlemleri yapmakta, saklama amacıyla teslim edilen menkul kıymetler ile diğer kıymetlerin; bedelsiz hisse alımı ve rüçhan haklarının kullanılması, temettü, faiz ve ana paranın vadesinde tahsilatı, menkul kıymetler ile diğer kıymetleri temsil eden belgelerin değiştirilmesi ve benzeri diğer mali hizmetleri gerçekleştirmektedir. Banka, VOB A.Ş. bünyesindeki vadeli işlemler piyasası işlemlerinin takas ve teminatlarının saklanması hizmetlerini de vermektedir. Yukarıda ayrıntılarına yer verilen işlemler ile ilgili olarak Banka'nın müşterilerinden aldığı ve hazine bonusu, devlet tahvili, teminat mektubu ile hisse senedinden oluşan teminatların toplam tutarlarına aşağıda yer verilmiştir.

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	Nominal Fiyatı	Piyasa Fiyatı	Nominal Fiyatı	Piyasa Fiyatı
Takasbank Para Piyasası İşlemleri ile ilgili teminatlar	5.785.366	5.934.904	3.983.371	4.083.206
Menkul Kıymet Kredisi ile ilgili teminatlar	107.169	116.596	24.766	45.401
Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsaları ile ilgili teminatlar	196.474	146.235	168.959	146.235
Diğer (SPK blokajı, ÖPSP)	121.578	130.921	128.697	130.921
Toplam	6.210.587	6.328.656	4.305.793	4.405.763

X. Faaliyet Bölümlerine İlişkin Açıklamalar:

Banka ağırlıklı olarak takas-operasyon, saklama hizmeti, kredi ve hazine işlemleri alanlarında faaliyet göstermektedir.

Cari Dönem	Takas ve Operasyon		Krediler ve BPP		Hazine İşlemleri		Diğer	Toplam
		Saklama						
Nakit Değerler ve Merkez Bankası	-	-	-	-	140.515	-	-	140.515
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr/Zarara Yansıtılan FV (net)	-	-	-	-	-	3.674	-	3.674
Bankalar	-	-	-	-	2.050.651	-	-	2.050.651
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-	-	8.131	-	8.131
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar (Net)	-	-	-	-	1.135	-	-	1.135
Krediler	-	-	81.405	-	-	-	-	81.405
Vadeye Kadar Elde Tutulmayacak Yatırımlar (Net)	-	-	-	-	46.638	-	-	46.638
İştirakler	-	-	-	-	-	-	-	-
Bağlı Ortaklıklar (Net)	-	-	-	-	4.825	-	-	4.825
Maddi Duran Varlıklar (Net)	-	-	-	-	-	10.332	-	10.332
Maddi Olmayan Duran Varlıklar (Net)	-	-	-	-	-	1.054	-	1.054
Vergi Varlığı	-	-	-	-	-	1.081	-	1.081
Diğer Aktifler	-	5.024	-	-	-	1.317	-	6.341
Aktif Toplam		5.024	81.405		2.243.764	25.589		2.355.782
Alınan Krediler	-	-	-	-	449.776	-	-	449.776
Muhtelif Borçlar	1.408.790	1.743	6.078	-	-	3.985	-	1.420.596
Diğer Yabancı Kaynaklar	155.724	-	-	-	-	-	-	155.724
Karşılıklar	-	-	11.321	-	-	6.176	-	17.497
Vergi Borcu	-	-	-	-	-	4.673	-	4.673
Özkaynaklar	-	-	-	-	-	307.516	-	307.516
Pasif Toplam	1.564.514	1.743	17.399		449.776	322.350		2.355.782

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Önceki Dönem	Takas ve Operasyon	Saklama	Krediler ve BPP	Hazine İşlemleri	Diğer	Toplam
Nakit Değerler ve Merkez Bankası	-	-	-	70.662	-	70.662
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr/Zarara Yansıtılan FV (net)	-	-	-	-	5.228	5.228
Bankalar	-	-	-	564.739	-	564.739
Para Piyasalarından Alacaklar	798.633	-	-	-	6.636	805.269
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar (Net)	-	-	-	416	-	416
Krediler	-	-	20.315	-	-	20.315
Vadeye Kadar Elde Tutulmayacak Yatırımlar (Net)	-	-	-	19.196	-	19.196
İştirakler	-	-	-	-	-	-
Bağlı Ortaklıklar (Net)	-	-	-	4.825	-	4.825
Maddi Duran Varlıklar (Net)	-	-	-	-	10.453	10.453
Maddi Olmayan Duran Varlıklar (Net)	-	-	-	-	297	297
Vergi Varlığı	-	-	-	-	1.008	1.008
Diğer Aktifler	-	1.418	-	-	879	2.297
Aktif Toplam	798.633	1.418	20.315	659.838	24.501	1.504.735
Alınan Krediler	-	-	-	175.581	-	175.581
Muhtelif Borçlar	836.519	1.141	33.843	-	5.322	876.825
Diğer Yabancı Kaynaklar	142.056	-	-	-	-	142.056
Karşılıklar	-	-	5.503	-	4.467	9.970
Vergi Borcu	-	-	-	-	2.608	2.608
Özkaynaklar	-	-	-	-	297.695	297.695
Pasif Toplam	978.575	1.141	39.346	175.581	310.092	1.504.735

Cari Dönem	Takas ve Operasyon	Saklama	Krediler ve BPP	Hazine İşlemleri	Diğer	Toplam
Net faiz gelirleri	69	-	2.361	28.827	-	31.257
Net ücret ve komisyon geliri ve diğer faaliyet gelirleri	35.189	1.366	8.526	-	-	45.081
Temettü gelirleri	-	-	-	7.205	-	7.205
Ticari kâr/zarar	-	-	-	465	-	465
Diğer faaliyet gelirleri	-	-	-	-	70	70
Kredi ve diğer alacaklar değer düşüş karşılığı	-	-	7.080	-	-	7.080
Diğer faaliyet giderleri	-	-	-	-	33.764	33.764
Vergi öncesi kâr	35.258	1.366	3.807	36.497	(33.694)	43.234
Vergi karşılığı	-	-	-	-	(8.390)	(8.390)
Net dönem kârı	35.258	1.366	3.807	36.497	(42.084)	34.844

Önceki Dönem	Takas ve Operasyon	Saklama	Krediler ve BPP	Hazine İşlemleri	Diğer	Toplam
Net faiz gelirleri	20	-	1.302	28.229	-	29.551
Net ücret ve komisyon geliri	20.458	5.003	4.920	-	1.323	31.704
Temettü gelirleri	-	-	-	5.259	-	5.259
Ticari kâr/zarar	-	-	-	20	-	20
Diğer faaliyet gelirleri	-	-	-	-	43	43
Kredi ve diğer alacaklar değer düşüş karşılığı	-	-	2.306	-	-	2.306
Diğer faaliyet giderleri	-	-	-	-	29.974	29.974
Vergi öncesi kâr	20.478	5.003	3.916	33.508	(28.608)	34.297
Vergi karşılığı	-	-	-	-	(6.249)	(6.249)
Net dönem kârı	20.478	5.003	3.916	33.508	(34.857)	28.048

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

BEŞİNCİ BÖLÜM**KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR****I. Bilançonun Aktif Hesaplarına İlişkin Açıklama ve Dipnotlar****1. Nakit değerler ve TCMB hesabı:****1.a) Nakit değerler ve TCMB'ye ilişkin bilgiler:**

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kasa/Efektif	4	-	7	-
TCMB	78.117	62.394	68.325	2.330
Diğer	-	-	-	-
Toplam	78.121	62.394	68.332	2.330

1.b) T.C. Merkez Bankası hesabına ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Vadesiz Serbest Hesap	78.117	62.394	68.325	637
Vadeli Serbest Hesap	-	-	-	-
Vadeli Serbest Olmayan Hesap(*)	-	-	-	1.693
Toplam	78.117	62.394	68.325	2.330

(*) Vadeli serbest olmayan hesabın içinde yer alan zorunlu karşılığa ilişkin bilgiler:

Bilanço tarihi itibarıyla, TCMB'nin 2005/1 Sayılı "Zorunlu Karşılıklar Hakkında Tebliği"ne göre Türkiye'de faaliyet gösteren ticari bankalar; Türk parası vadesiz, ihbarlı, bir aya ve üç aya kadar vadeli mevduatlar için %11, altı aya kadar vadeli mevduatlar için %8, bir yıla kadar vadeli mevduatlar için %6, bir yıl ve bir yıldan uzun vadeli mevduatlar için %5, 1 yıla kadar vadeli mevduat dışı diğer yükümlülükler için %11, 3 yıla kadar vadeli mevduat dışı diğer yükümlülükler için %8, 3 yıldan uzun vadeli mevduat dışı diğer yükümlülükler için %5, yabancı para mevduat hesapları için, vadesiz, bir aya kadar, üç aya kadar, altı aya kadar, bir yıla kadar %11, bir yıl ve bir yıldan uzun %9, bir yıla kadar vadeli yabancı para diğer yükümlülüklerde %11, üç yıla kadar vadeli yabancı para diğer yükümlülüklerde %9, üç yıldan uzun vadeli yabancı para diğer yükümlülüklerde %6 oranında zorunlu karşılık tesis etmektedirler.

TCMB tarafından Türk Parası ve Yabancı Para zorunlu karşılıklara faiz verilmemektedir.

2. Gerçeğe uygun değer farkı kâr/zarara yansıtılan finansal varlıklara ilişkin ilave bilgiler (net değerleriyle gösterilmiştir):

2.a) i. Teminata verilen/bloke edilen gerçeğe uygun değer farkı kâr/zarara yansıtılan finansal varlıklara ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın teminata verilen/bloke edilen gerçeğe uygun değer farkı kâr/zarara yansıtılan finansal varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

2.a) ii. Repo işlemlerine konu olan gerçeğe uygun değer farkı kâr/zarara yansıtılan finansal varlıklar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın repo işlemlerine konu olan gerçeğe uygun değer farkı kâr/zarara yansıtılan finansal varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

2.b) Alım satım amaçlı türev finansal varlıklara ilişkin pozitif farklar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın alım satım amaçlı türev finansal varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

3. Bankalara İlişkin Bilgiler

3.a) Bankalara ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Bankalar	1.532.284	518.367	535.747	28.992
Yurtiçi	1.532.284	494.163	535.747	12.045
Yurtdışı	-	24.204	-	16.947
Yurtdışı merkez ve şubeler	-	-	-	-
Toplam	1.532.284	518.367	535.747	28.992

3.b) Yurtdışı bankalar hesabına ilişkin bilgiler:

	Serbest Tutar		Serbest Olmayan Tutar	
	Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem
AB Ülkeleri	3.029	2.655	-	-
ABD, Kanada	21.282	14.293	-	-
OECD Ülkeleri*	-	-	-	-
Kıyı Bankacılığı Bölgeleri	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-
Toplam	24.311	16.948	-	-

(*) AB ülkeleri, ABD ve Kanada dışındaki OECD ülkeleri

3.c) Para piyasalarından alacaklara ilişkin bilgiler

Para piyasalarından alacaklara ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
VOB Nakit Teminatları		798.569
İ.M.K.B. Tahvil Garanti Fonu	-	-
İ.M.K.B. Hisse Garanti Fonu	-	-
Ödünç Pay Senedi Piyasası Teminatları	-	-
Ters Repodaki Problemlili Üye Nakitleri	8.131	6.636
Takasbank'a ait tutar	-	64
Toplam	8.131	805.269

4. Satılmaya hazır finansal varlıklara ilişkin bilgiler:

4.a) i. Teminata verilen/bloke edilen satılmaya hazır finansal varlıklara ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın teminata verilen/bloke edilen satılmaya hazır finansal varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

4.a) ii. Repo işlemlerine konu olan satılmaya hazır finansal varlıklara ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın repo işlemlerine konu olan satılmaya hazır finansal varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

4.b) Satılmaya hazır finansal varlıklara ilişkin bilgiler:

Unvanı	İştirak tarihi	Cari Dönem		Önceki Dönem	
		Tutar	Oran (%)	Tutar	Oran (%)
Ege Tarım Ürünleri Lisanslı Depoculuk A.Ş.	03.01.2011	328	4,10	-	-
İzmir Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası A.Ş.	21.06.2002	323	3,00	324	3,00
Sermaye Piyasası Lisanslama Sicil ve Eğitim Kuruluşu A.Ş.	29.07.2011	200	10,00	-	-
SASE-Sarajevo Menkul Kıymetler Borsası	18.05.2011	174	5,00	-	0,32
S.W.I.F.T SCRL	24.04.2009	108	0,32	91	0,32
Gelişen Bilgi Teknolojileri A.Ş.	27.03.2006	2	2,78	1	2,78
Toplam		1.135		416	

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Borçlanma Senetleri	-	-
Borsada İşlem Gören	-	-
Borsada İşlem Görmeyen	-	-
Hisse Senetleri	1.135	416
Borsada İşlem Gören	-	-
Borsada İşlem Görmeyen (*)	1.135	416
Değer Azalma Karşılığı (-)	-	-
Toplam	1.135	416

(*) Banka'nın borsada işlem görmeyen tüm finansal varlıkları maliyet değerleri ile kaydedilmiştir.

5. Kredilere ilişkin açıklamalar:

a) Banka'nın ortaklarına ve mensuplarına verilen her çeşit kredi veya avansın bakiyesine ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	Nakdi	Gayrinakdi	Nakdi	Gayrinakdi
Banka Ortaklarına Verilen Doğrudan Krediler	78.859	3.002.338	9.008	2.127.932
Tüzel Kişi Ortaklara Verilen Krediler	78.859	3.002.338	9.008	2.127.932
Gerçek Kişi Ortaklara Verilen Krediler	-	-	-	-
Banka Ortaklarına Verilen Dolaylı Krediler	-	-	-	-
Banka Mensuplarına Verilen Krediler	2	-	-	-
Toplam	78.861	3.002.338	9.008	2.127.932

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

b) Birinci ve ikinci grup krediler, diğer alacaklar ile yeniden yapılandırılan ya da yeni bir itfa planına bağlanan krediler ve diğer alacaklara ilişkin bilgiler:

	Standart Nitelikli Krediler ve Diğer Alacaklar		Yakın İzlemedeki Krediler ve Diğer Alacaklar	
	Krediler ve Diğer Alacaklar	Yeniden Yapılandırılan	Krediler ve Diğer Alacaklar	Yeniden Yapılandırılan
		ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar		ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar
Nakdi Krediler				
İhtisas Dışı Krediler	-	-	-	-
İskonto ve İştirah Senetleri	-	-	-	-
İhracat Kredileri	-	-	-	-
İthalat Kredileri	-	-	-	-
Mali Kesime Verilen Krediler	81.403	-	-	-
Yurtdışı Krediler	-	-	-	-
Tüketici Kredileri	-	-	-	-
Kredi Kârtları	-	-	-	-
Kıymetli Maden Kredisi	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-
İhtisas Kredileri	-	-	-	-
Diğer Alacaklar	2	-	-	-
Toplam	81.405	-	-	-

c) Vade yapısına göre nakdi kredilerin ve diğer alacakların dağılımı:

	Standart Nitelikli Krediler ve Diğer Alacaklar		Yakın İzlemedeki Krediler ve Diğer Alacaklar	
	Krediler ve Diğer Alacaklar	Yeniden Yapılandırılan	Krediler ve Diğer Alacaklar	Yeniden Yapılandırılan
		ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar		ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar
Kısa Vadeli Krediler ve Diğer				
Alacaklar	81.405	-	-	-
İhtisas Dışı Krediler	81.403	-	-	-
İhtisas Kredileri	-	-	-	-
Diğer Alacaklar	2	-	-	-
Orta ve Uzun Vadeli Krediler ve Diğer				
Alacaklar	-	-	-	-
İhtisas Dışı Krediler	-	-	-	-
İhtisas Kredileri	-	-	-	-
Diğer Alacakları	-	-	-	-

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

d) Tüketici kredileri, bireysel kredi kartları, personel kredileri ve personel kredi kartlarına ilişkin bilgiler:

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın kredisi bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

	Kısa Vadeli	Orta ve Uzun Vadeli	Toplam
Tüketici Kredileri-TP	-	-	-
Konut Kredisi	-	-	-
Taşıt Kredisi	-	-	-
İhtiyaç Kredisi	-	-	-
Diğer	-	-	-
Tüketici Kredileri-Döviz Edeksli	-	-	-
Konut Kredisi	-	-	-
Taşıt Kredisi	-	-	-
İhtiyaç Kredisi	-	-	-
Diğer	-	-	-
Tüketici Kredileri-YP	-	-	-
Konut Kredisi	-	-	-
Taşıt Kredisi	-	-	-
İhtiyaç Kredisi	-	-	-
Diğer	-	-	-
Bireysel Kredi Kartları-TP	-	-	-
Taksitli	-	-	-
Taksitsiz	-	-	-
Bireysel Kredi Kartları-YP	-	-	-
Taksitli	-	-	-
Taksitsiz	-	-	-
Personel Kredileri-TP	2	-	2
Konut Kredisi	-	-	-
Taşıt Kredisi	-	-	-
İhtiyaç Kredisi	2	-	2
Diğer	-	-	-
Personel Kredileri-Döviz Edeksli	-	-	-
Konut Kredisi	-	-	-
Taşıt Kredisi	-	-	-
İhtiyaç Kredisi	-	-	-
Diğer	-	-	-
Personel Kredileri-YP	-	-	-
Konut Kredisi	-	-	-
Taşıt Kredisi	-	-	-
İhtiyaç Kredisi	-	-	-
Diğer	-	-	-
Personel Kredi Kartları-TP	-	-	-
Taksitli	-	-	-
Taksitsiz	-	-	-
Personel Kredi Kartları-YP	-	-	-
Taksitli	-	-	-
Taksitsiz	-	-	-
Kredili Mevduat Hesabı-TP(Gerçek Kişi)	-	-	-
Kredili Mevduat Hesabı-YP(Gerçek Kişi)	-	-	-
Toplam	2	-	2

e) Taksitli ticari krediler ve kurumsal kredi kartlarına ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın taksitli ticari krediler ve kurumsal kredi kartları bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

f) Kredilerin kullanıcılara göre dağılımı:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kamu	-	-
Özel	81.405	20.315
Toplam	81.405	20.315

g) Yurtiçi ve yurtdışı kredilerin dağılımı:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Yurtiçi Krediler	81.405	20.315
Yurtdışı Krediler	-	-
Toplam	81.405	20.315

h) Bağılı ortaklık ve iştiraklere verilen krediler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın bağılı ortaklık ve iştiraklere verdiği kredisi bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

i) Kredilere ilişkin olarak ayrılan özel karşılıklar:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Tahsil İmkânı Sınırlı Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar	-	-
Tahsili Şüpheli Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar	-	-
Zarar Niteliğindeki Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar	1.637	376
Toplam	1.637	376

j) Donuk alacaklara ilişkin bilgiler (Net):

j.1) Donuk alacaklardan Bankaca yeniden yapılandırılan ya da yeni bir itfa planına bağlanan krediler ve diğer alacaklara ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın donuk alacaklardan Bankaca yeniden yapılandırılan ya da yeni bir itfa planına bağlanan kredisi bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

j.2) Toplam donuk alacak hareketlerine ilişkin bilgiler:

	III. Grup Tahsil İmkânı Sınırlı Krediler ve Diğer Alacaklar	IV. Grup Tahsili Şüpheli Krediler ve Diğer Alacaklar	V. Grup Zarar Niteliğindeki Kredi ve Diğer Alacaklar
Önceki Dönem Sonu Bakiyesi	-	-	1.637
Dönem İçinde İntikal (+)	-	-	-
Diğer Donuk Alacak Hesaplarından Giriş (+)	-	-	-
Diğer Donuk Alacak Hesaplarına Çıkış(-)	-	-	-
Dönem İçinde Tahsilat (-)	-	-	-
Aktiften Silinen (-)	-	-	-
Kurumsal ve Ticari Krediler	-	-	-
Bireysel Krediler	-	-	-
Kredi Kartları	-	-	-
Diğer	-	-	-
Dönem Sonu Bakiyesi Özel Karşılık (-)	-	-	1.637
Bilançodaki Net Bakiyesi	-	-	-

j.3) Yabancı para olarak kullanılan kredilerden kaynaklanan donuk alacaklara ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın yabancı para olarak kullandığı kredilerinden kaynaklanan donuk alacağı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

j.4) Donuk alacakların kullanıcı gruplarına göre brüt ve net tutarları:

	III. Grup Tahsil İmkani Sınırlı Krediler ve Diğer Alacaklar	IV. Grup Tahsili Şüpheli Krediler ve Diğer Alacaklar	V. Grup Zarar Niteliğindeki Kredi ve Diğer Alacaklar
Cari Dönem (Net)	-	-	-
Gerçek ve Tüzel Kişilere Kullandırılan Krediler (Brüt)	-	-	1.637
Özel Karşılık Tutarı (-)	-	-	1.637
Gerçek ve Tüzel Kişilere Kullandırılan Krediler (Net)	-	-	-
Bankalar (Brüt)	-	-	-
Özel Karşılık Tutarı (-)	-	-	-
Bankalar (Net)	-	-	-
Diğer Kredi ve Alacaklar (Brüt)	-	-	-
Özel Karşılık Tutarı (-)	-	-	-
Diğer Kredi ve Alacaklar (Net)	-	-	-
Önceki Dönem (Net)	-	-	1.261
Gerçek ve Tüzel Kişilere Kullandırılan Krediler (Brüt)	-	-	1.637
Özel Karşılık Tutarı (-)	-	-	376
Gerçek ve Tüzel Kişilere Kullandırılan Krediler (Net)	-	-	1.261
Bankalar (Brüt)	-	-	-
Özel Karşılık Tutarı (-)	-	-	-
Bankalar (Net)	-	-	-
Diğer Kredi ve Alacaklar (Brüt)	-	-	-
Özel Karşılık Tutarı (-)	-	-	-
Diğer Kredi ve Alacaklar (Net)	-	-	-

k) Zarar niteliğindeki krediler ve diğer alacaklar için tasfiye politikasının ana hatları: Zarar niteliğinde kredileri ve diğer alacaklar kanuni takip ve teminatların nakde dönüştürülmesi yollarıyla tahsil edilmektedir (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

l) Aktiften silme politikasına ilişkin açıklamalar: Takipteki alacakların aktiften silinmesinde banka'nın genel politikası, hukuki takip sürecinde tahsilinin mümkün olmadığı belgelenen alacakların aktiften silinmesi yönündedir.

m) Diğer açıklama ve dipnotlar: Yıl içerisinde edinilen teminatlar ve kredi güvenilirliğinde artış sağlayan diğer unsurlar: Banka'nın 31 Aralık 2011 ve 2010 tarihleri itibarıyla kullandığı nakit kredilere ilişkin olarak aldığı teminatların ayrıntılarına aşağıda yer verilmiştir:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Nakit	-	134
Devlet tahvili ve hazine bonosu	-	153
Hisse senedi (borsada işlem gören)	20.261	36.564
Teminat mektubu	96.335	8.685
	116.596	45.535

Finansal araç sınıfları itibarıyla, vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların yaşlandırma analizi: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramış zarar niteliğindeki kredi ve diğer alacaklara ilişkin olarak Banka'nın 31 Aralık 2011 itibarıyla elinde bulundurduğu teminatların gerçeğe uygun değeri: 5.909 TL'dir (31 Aralık 2010: 9.190 TL).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

Değişken faizli kredi ve diğer alacaklar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın değişken faizli kredi ve diğer alacağı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

Gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan kredi ve diğer alacaklar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan kredi ve diğer alacağı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

Krediler ve alacaklara ilişkin gerçeğe uygun değeri ile izlenen kredi türevleri: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın krediler ve alacaklara ilişkin gerçeğe uygun değeri ile izlenen kredi türevleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

6. Vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar:

6.a) i. Teminata verilen/bloke edilen vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Teminata Verilen/Bloke Edilen Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	42.337	17.966
Bu Yatırıma Ait Reeskont	4.301	1.230
Toplam	46.638	19.196

6.a) ii. Repo işlemlerine konu olan vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar yasal yükümlülükler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın repo işlemlerine konu olan vadeye kadar elde tutulacak yatırımlara ilişkin yasal yükümlülüğü bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

6.b) Vadeye kadar elde tutulacak devlet borçlanma senetlerine ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Devlet Tahvili	46.638	19.196
Hazine Bonosu	-	-
Diğer Kamu Borçlanma Senetleri	-	-
Toplam	46.638	19.196

6.c) Vadeye kadar elde tutulacak yatırımlara ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Borçlanma Senetleri	46.638	19.196
Borsada İşlem Görenler	46.638	19.196
Borsada İşlem Görmeyenler	-	-
Değer Azalma Karşılığı (-)	-	-
Toplam	46.638	19.196

6.d) Vadeye kadar elde tutulacak yatırımların yıl içindeki hareketleri:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Dönem Başındaki Değer	19.196	73.606
Parasal Varlıklarda Meydana Gelen Kur Farkları	-	-
Yıl İçindeki Alımlar	29.510	17.966
Satış ve İtfa Yoluyla Elden Çıkarılanlar	(6.000)	(80.000)
Değer Azalışı Karşılığı (-)	-	-
Değerleme Etkisi	3.932	7.624
Dönem Sonu Toplamı	46.638	19.196

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

7. İştiraklere ilişkin bilgiler (Net):

7.a) Konsolide edilmeyen iştiraklere ilişkin açıklamalar: Banka'nın konsolide edilmeyen iştiraki bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır). Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'ye ilişkin bilgiler raporun bu bölümünün, sekiz numaralı dipnotunda sunulmuştur.

7.b) Konsolide edilen iştiraklere ilişkin açıklamalar: Banka'nın konsolide edilen iştiraki bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

8. Bağlı ortaklıklara ilişkin bilgiler (Net):

8. a) Konsolide edilmeyen bağlı ortaklıklara ilişkin bilgiler

Unvanı	Adres (Şehir/Ülke)	Banka'nın Pay Oranı Farklıya Oy Oranı(%)	Banka Risk Grubu Pay Oranı (%)
Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.	İstanbul/Türkiye	28,57	65,00

Banka, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'nin %65 oranındaki hissesine sahip olmakla birlikte, ana sözleşme gereği Banka'nın anılan şirketteki oy oranı %28,57'dir (2/7). Banka'nın, söz konusu şirketteki toplam oy hakkının %20'nin üzerindeki kısmını elinde tutmasına rağmen, ilgili şirket üzerinde önemli etkisi bulunmamaktadır. Bu nedenle anılan ortaklık konsolidasyona tabi tutulmamıştır. Söz konusu ortaklık, finansal tablolara maliyet bedeli olan 4.825 TL ile kaydedilmiştir.

Aktif Toplamı (*)	Özkaynak	Sabit Varlık Toplamı	Faiz Gelirleri	Menkul Değer Gelirleri	Cari Dönem Kâr/Zararı	Önceki Dönem Kâr/Zararı	Gerçeğe Uygun Değeri
54.932	50.200	9.500	3.356	-	15.229	18.683	-

(*) 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla Vergi Usul Kanunu'na göre hazırlanan bağımsız denetimden geçmemiş finansal tablolardan alınmıştır.

8.b) Konsolide edilen bağlı ortaklıklara ilişkin bilgiler:

i. Konsolide edilen bağlı ortaklıklara ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın konsolide edilen bağlı ortaklığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

ii. Konsolide edilen bağlı ortaklıklara ilişkin dönem içi hareketler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın konsolide edilen bağlı ortaklığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

iii. Konsolide edilen bağlı ortaklıklara ilişkin sektör bilgileri: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın konsolide edilen bağlı ortaklığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

iv. Borsaya kote konsolide edilen bağlı ortaklıklar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın borsaya kote konsolide edilen bağlı ortaklığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

9. Birlikte kontrol edilen ortaklıklara (iş ortaklıkları) ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın birlikte kontrol edilen ortaklığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

10. Kiralama işlemlerinden alacaklara ilişkin bilgiler (Net): Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın kiralama işlemlerinden alacağı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

11. Riskten korunma amaçlı türev finansal araçlara ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın riskten korunma amaçlı türev finansal varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN

FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

12. Maddi duran varlıklara ilişkin açıklamalar

	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2010	Girişler	Çıkışlar	Cari Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2011
Maliyet:				
Gayrimenkul	13.579	-	(2)	13.577
Finansal Kiralama ile Edinilen MDV	8.646	-	-	8.646
Araçlar	480	-	-	480
Diğer	4.301	624	(66)	4.859
Toplam Maliyet	27.006	624	(68)	27.562

	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2010	Dönem Amortisman Gideri	Çıkışlar	Cari Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2011
Birikmiş Amortisman:				
Gayrimenkul	(4.264)	-	(244)	(4.508)
Finansal Kiralama ile Edinilen MDV	(8.646)	-	-	(8.646)
Araçlar	(253)	-	(81)	(334)
Diğer	(3.390)	-	(352)	(3.742)
Toplam Birikmiş Amortisman	(16.553)	-	(677)	(17.230)

Net Defter Değeri	10.453	624	(745)	10.332
--------------------------	---------------	------------	--------------	---------------

	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2009	Girişler	Çıkışlar	Cari Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2010
Maliyet:				
Gayrimenkul	13.610	-	(31)	13.579
Finansal Kiralama ile Edinilen MDV	8.646	-	-	8.646
Araçlar	480	-	-	480
Diğer	4.124	370	(193)	4.301
Toplam Maliyet	26.860	370	(224)	27.006

	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2010	Dönem Amortisman Gideri	Çıkışlar	Cari Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2011
Birikmiş Amortisman:				
Gayrimenkul	(4.027)	-	(237)	(4.264)
Finansal Kiralama ile Edinilen MDV	(8.646)	-	-	(8.646)
Araçlar	(172)	-	(81)	(253)
Diğer	(3.144)	-	(246)	(3.390)
Toplam Birikmiş Amortisman	(15.989)	-	(564)	(16.553)

Net Defter Değeri	10.871	370	(788)	10.453
--------------------------	---------------	------------	--------------	---------------

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

12.a) Münferit bir varlık için cari dönemde kaydedilmiş veya iptal edilmiş değer azalışının tutarı finansal tabloların bütünü açısından önem teşkil etmekteyse:

i. Değer azalışının kaydedilmesine veya iptal edilmesine yol açan olaylar ve şartları: Değer azalışının kaydedilmesine veya iptal edilmesine yol açan olay ve şartın ayrıntılarına raporun (12.b) bölümünde yer verilmiştir.

ii. Finansal tablolarda kaydedilen veya iptal edilen değer azalışının tutarı: Finansal tablolarda iptal edilen değer azalışının ayrıntılarına raporun (12.b) bölümünde yer verilmiştir.

12.b) Cari dönemde kaydedilmiş veya iptal edilmiş olan ve her biri veya bazıları finansal tabloların bütünü açısından önemli olmamakla birlikte toplamı finansal tabloların bütünü açısından önemli olan değer düşüklükleri için ilgili varlık grupları itibarıyla ayrılan veya iptal edilen değer azalışı tutarları ile bunlara neden olan olay ve şartlar: Bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

Maddi duran varlıklara ilişkin cari dönemde kaydedilmiş veya iptal edilmiş olan değer azalışları bulunmamaktadır.

12.c) Maddi duran varlıklar üzerindeki rehin, ipotek ve varsa diğer kısıtlamalar, maddi duran varlıklar için inşaat sırasında yapılan harcamaların tutarı, maddi duran varlık alımı için verilen taahhütler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın maddi duran varlıkları üzerinde rehin, ipotek veya diğer kısıtlamalar, maddi duran varlıklar için inşaat sırasında yapılan harcamalar, maddi duran varlık alımı için verilen taahhütler bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

13. Maddi olmayan duran varlıklara ilişkin açıklamalar

	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi 31/12/2010	Girişler	Çıkışlar	Cari Dönem Sonu Bakiyesi 31/12/2011
Maliyet:				
Özel Maliyet Bedelleri				
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	2.451	1.133	-	3.584
Toplam Maliyet	2.451	1.133	-	3.584
Birikmiş Amortisman:				
Özel Maliyet Bedelleri				
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	(2.154)	-	(376)	(2.530)
Toplam Birikmiş Amortisman	(2.154)	-	(376)	(2.450)
Net Defter Değeri	297	1.133	(376)	1.054
	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi 31/12/2009	Girişler	Çıkışlar	Dönem Sonu Bakiyesi 31/12/2010
Maliyet:				
Özel Maliyet Bedelleri	-	-	-	-
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	2.422	108	(79)	2.451
Toplam Maliyet	2.422	108	(79)	2.451
Birikmiş Amortisman:				
Özel Maliyet Bedelleri	-	-	-	-
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	(1.944)	-	(210)	(2.154)
Toplam Birikmiş Amortisman	(1.944)	-	(210)	(2.154)
Net Defter Değeri	478	108	(289)	297

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

a) Finansal tabloların bütünü açısından önem arz eden bir maddi olmayan duran varlık bulunması durumunda, bunun defter değeri, tanımı ve kalan amortisman süresi: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın finansal tabloların bütünü açısından önem arz eden bir maddi olmayan duran varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

b) Varsa devlet teşvikleri kapsamında edinilen ve ilk muhasebeleştirilmede rayiç değeri ile kaydedilmiş olan maddi olmayan duran varlıklara ilişkin bilgi: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın devlet teşvikleri kapsamında edindiği ve ilk muhasebeleştirilmede rayiç değeri ile kaydedilmiş olan maddi olmayan duran varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

c) Devlet teşvikleri kapsamında edinilen ve ilk muhasebeleştirilmede rayiç değeri ile kaydedilmiş olan maddi olmayan duran varlıkların ilk kayıt tarihinden sonraki değerlemelerinin hangi yöntemle yapıldığı: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın devlet teşvikleri kapsamında edindiği ve ilk muhasebeleştirilmede rayiç değeri ile kaydedilmiş olan maddi olmayan duran varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

d) Kullanımında herhangi bir kısıtlama bulunan veya rehnedenilen maddi olmayan duran varlıkların defter değeri: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın kullanımında herhangi bir kısıtlama bulunan veya rehnedenilen maddi olmayan duran varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

e) Maddi olmayan duran varlık edinimi için verilmiş olan taahhütlerin tutarı: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın maddi olmayan duran varlık edinimi için verilmiş olan taahhütleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

f) Yeniden değerlendirme yapılan maddi olmayan duran varlıklar için varlık türü bazında açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın yeniden değerlendirme yapılan maddi olmayan duran varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

g) Varsa, dönem içinde gider kaydedilen araştırma geliştirme giderlerinin toplam tutarı: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın dönem içinde gider kaydedilen araştırma geliştirme giderleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

h) Finansal tabloları konsolide edilen ortaklıklardan dolayı ortaya çıkan ortaklık bazında pozitif veya negatif konsolidasyon şerefiyesi: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın finansal tabloları konsolide edilen ortaklıklardan dolayı ortaya çıkan ortaklık bazında pozitif veya negatif konsolidasyon şerefiyesi bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

i) Şerefiyeye ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla şerefiye bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

j) Şerefiyenin defter değerinin dönem başı, dönem sonu bakiyesi ve dönem içi hareketleri: Bilanço tarihi itibarıyla şerefiye bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

14. Yatırım amaçlı gayrimenkullere ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın yatırım amaçlı gayrimenkulleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

15. Ertelenmiş Vergi Varlığına İlişkin Açıklamalar:

a) 31 Aralık 2011 itibarıyla bilanço'ya yansıtılan ertelenmiş vergi varlığı tutarı 1.081TL'dir (31 Aralık 2010: 1.008 TL'dir).

Ertelenmiş vergi varlığı dağılımı:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kıdem Tazminatı Karşılığı	720	586
VUK vs MUY Sabit Kıymetler Ekonomik Ömür Farkı	23	52
Vadeye Kadar Elde Tutulacak DİBS'lerin		
İç Verim ve Piyasa Değer Farkları	(138)	95
Diğer karşılıklar	476	275
Toplam	1.081	1.008

b) Önceki dönemlerde üzerinden ertelenmiş vergi varlığı hesaplanmamış ve bilanço'ya yansıtılmamış indirilebilir geçici farklar: Bilanço tarihi itibarıyla, önceki dönemlerde üzerinden ertelenmiş vergi varlığı hesaplanmamış ve bilanço'ya yansıtılmamış indirilebilir geçici farklar bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

c) Ertelenmiş vergiler için ayrılan değer düşüş karşılıkları ile değer düşüş karşılıklarının iptal edilmesinden kaynaklanan ertelenmiş vergi varlığı: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın ertelenmiş vergiler için ayrılan değer düşüş karşılıkları ile değer düşüş karşılıklarının iptal edilmesinden kaynaklanan ertelenmiş vergi varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

d) Ertelenmiş vergi varlığı hareket tablosu:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
1 Ocak İtibarıyla	1.008	1.312
Efektif Vergi Oranındaki Değişikliğin Etkisi	-	-
Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri	73	(304)
Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri (Net)	73	(304)
Özkaynaklar Altında Muhasebeleştirilen Ertelenmiş Vergi	-	-
Ertelenmiş Vergi Aktifi	1.081	1.008

16. Satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlıklar hakkında açıklamalar:

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

17. Diğer aktiflere ilişkin bilgiler:

Bilançonun diğer aktifler kalemi, nazım hesaplarda yer alan taahhütler hariç bilanço toplamının %10'unu aşmamaktadır.

Diğer aktiflerin dağılımı:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Saklama ve Ücret Reeskontları	5.024	1.418
Peşin Ödenmiş Masraflar	646	724
Ayniyat Mevcudu	23	28
Verilen Nakdi Teminatlar	5	5
Diğer	643	122
Toplam	6.341	2.297

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

II. Bilançonun Pasif Hesaplarına İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

1. Mevduata İlişkin Bilgiler:

a) Mevduatın vade yapısına ilişkin bilgiler:

Banka, mevduat kabulüne yetkili değildir.

b) Sigorta kapsamında bulunan tasarruf mevduatına ilişkin bilgiler:

Banka, mevduat kabulüne yetkili değildir.

c) Merkezi yurtdışında bulunan Banka'nın Türkiye'deki şubesinde bulunan tasarruf mevduatı, merkezin bulunduğu ülkede sigorta kapsamında olup olmadığı:

Banka'nın merkezi Türkiye'dedir.

d) Sigorta kapsamında bulunmayan tutarlar:

Banka, mevduat kabulüne yetkili değildir.

2. Alım satım amaçlı türev finansal borçlara ilişkin bilgiler:

Banka'nın 31 Aralık 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibarıyla alım satım amaçlı türev finansal yükümlülüğü bulunmamaktadır.

3. Alınan Kredilere İlişkin Bilgiler:

a) Bankalar ve diğer mali kuruluşlara ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
T.C. Merkez Bankası Kredileri	-	-	-	-
Yurtiçi Banka ve Kuruluşlardan		449.776	175.581	-
Yurtdışı Banka, Kuruluş ve Fonlardan	-	-	-	-
Toplam	-	449.776	175.581	-

b) Alınan kredilerin vade ayırımına göre gösterilmesi:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kısa Vadeli		449.776	175.581	-
Orta ve Uzun Vadeli	-	-	-	-
Toplam	-	449.776	175.581	-

c) Banka'nın yükümlülüklerinin yoğunlaştığı alanlara ilişkin ilave açıklamalar:

Banka'nın yükümlülükleri, ödenecek vergi ve benzeri ödemeler ile üyelerin nakdi teminatları ve cari hesaplarından oluşmaktadır. Banka ayrıca İstanbul Menkul Kıymetler Borsası bünyesindeki hisse, tahvil ve bono piyasaları için oluşturulan garanti fonları ile Vadeli İşlemler ve Opsiyon Borsası garanti fonu ve işlem teminatlarının işletilmesi görevini üstlendiğinden, Banka'nın söz konusu tutarlara ilişkin olarak da yükümlülüğü bulunmaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

4. Repo işlemlerinden sağlanan fonlara ilişkin bilgiler:

Bilanço tarihi itibarıyla, Banka'nın repo işlemlerinden sağlanan fonları bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

5. Bilançonun diğer yabancı kaynaklar kalemi, bilanço dışı taahhütler hariç bilanço toplamının %10'unu aşıyorsa, bunların en az %20'sini oluşturan alt hesapların isim ve tutarları:

Diğer kaynakların detayı aşağıdaki gibidir:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
İMKB Garanti Fonu-Hisse Senedi	57.488	54.704
İMKB Garanti Fonu-Tahvil	69.060	65.742
Diğer	29.176	21.610
Toplam	155.724	142.056

Banka'nın en önemli pasif kalemi muhtelif borçlar olup, detayı aşağıdaki gibidir:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Alınan Nakdi Teminatlar	1.223.2033	126.462	828.050	26.791
Alınan Diğer Nakdi Teminatlar	67.846	2.700	18.840	2.927
Üyelerin Alacakları	-	-	-	-
Gider Reeskontları	385	-	217	-
Toplam	1.291.434	129.162	847.107	29.718

6. Kiralama işlemlerinden borçlara ilişkin bilgiler (net):

a) Finansal kiralama sözleşmelerinde kira taksitlerinin belirlenmesinde kullanılan kriterler, yenileme ve satın alma opsiyonları ile sözleşmede yer alan kısıtlamalar hususlarında bankaya önemli yükümlülükler getiren hükümlerle ilgili genel açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın finansal kiralama sözleşmelerinde kira taksitlerinin belirlenmesinde kullanılan kriterler, yenileme ve satın alma opsiyonları ile sözleşmede yer alan kısıtlamalar hususlarında Banka'ya önemli yükümlülükler getiren hükümler bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

b) Sözleşme değişikliklerine ve bu değişikliklerin Banka'ya getirdiği yeni yükümlülüklerle ilişkin detaylı açıklama: Bilanço tarihi itibarıyla sözleşme değişiklikleri ve bu değişikliklerin Banka'ya getirdiği yeni yükümlülükler bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

c) Finansal kiralama işlemlerinden doğan yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın finansal kiralama işlemlerinden doğan yükümlülükleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

d) Faaliyet kiralamasına ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın faaliyet kiralaması bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

e) Satış ve geri kiralama işlemlerinde kiracı ve kiralayan, sözleşme koşulları ve sözleşmenin özellikli maddelerine ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın satış ve geri kiralama işlemlerinde kiracı ve kiralayan, sözleşme koşulları ve sözleşmenin özellikli maddeleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

7. Riskten korunma amaçlı türev finansal borçlara ilişkin bilgiler:

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın riskten korunma amaçlı türev finansal borcu bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

8. Karşılıklara ilişkin açıklamalar:

a) Genel karşılıklara ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Genel Karşılıklar		
I. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar	2.214	249
II. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar	-	-
Gayrinakdi Krediler İçin Ayrılanlar	9.107	5.254
Diğer	-	-
Toplam	11.321	5.503

b) Dövizde endeksli krediler ve finansal kiralama alacakları anapara kur azalış karşılıkları: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın dövizde endeksli krediler ve finansal kiralama alacakları anapara kur azalışları bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

c) Tazmin edilmemiş ve nakde dönüşmemiş gayrinakdi krediler için ayrılan özel karşılık tutarı: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın tazmin edilmemiş ve nakde dönüşmemiş gayrinakdi kredileri için ayrılan özel karşılık bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

d) İzin, kıdem tazminatlarına ilişkin yükümlülükler:

Yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatlarının ödenmesi yükümlülüğü vardır. Ayrıca, halen yürürlükte bulunan 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanunu'nun 6 Mart 1981 tarih, 2422 sayılı ve 25 Ağustos 1999 tarih, 4447 sayılı yasalar ile değişik 60'ıncı maddesi hükmü gereğince kıdem tazminatını alarak işten ayrılma hakkı kazananlara da yasal kıdem tazminatlarını ödeme yükümlülüğü bulunmaktadır. Emeklilik öncesi hizmet şartlarıyla ilgili bazı geçiş karşılıkları, ilgili kanunun 23 Mayıs 2002 tarihinde değiştirilmesi ile Kanun'dan çıkarılmıştır. Banka'nın kıdem tazminatı yükümlülüğü, kıdem tazminatı tavanı her altı ayda bir belirlendiği için, 1 Ocak 2011 tarihinden itibaren geçerli olan 2.805,04 TL (tam TL tutardır) (31 Aralık 2010: 2.623,23 TL (tam TL tutardır)) üzerinden hesaplanmaktadır.

Kıdem tazminatı yükümlülüğü yasal olarak herhangi bir fonlamaya tabi değildir. Kıdem tazminatı karşılığı, Banka'nın, çalışanların emekli olmasından kaynaklanan gelecekteki muhtemel yükümlülük tutarının bugünkü değerinin tahmin edilmesi yoluyla hesaplanmaktadır. TMS 19 ("Çalışanlara Sağlanan Faydalar"), Banka'nın yükümlülüklerinin, tanımlanmış fayda planları kapsamında aktüeryal değerlendirme yöntemleri kullanılarak geliştirilmesini öngörür. Bu doğrultuda, toplam yükümlülüklerin hesaplanmasında kullanılan aktüeryal varsayımlar aşağıda belirtilmiştir:

Ana varsayım, her hizmet yılı için olan azami yükümlülük tutarının enflasyona paralel olarak artacak olmasıdır. Dolayısıyla, uygulanan iskonto oranı, gelecek enflasyon etkilerinin düzeltilmesinden sonraki beklenen reel oranı ifade eder. Bu nedenle, 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla, ekli finansal tablolarda karşılıklar, geleceğe ilişkin, çalışanların emekliliğinden kaynaklanacak muhtemel yükümlülüğünün bugünkü değeri tahmin edilerek hesaplanır. İlgili bilanço tarihlerindeki karşılıklar, yıllık %5 enflasyon ve %9,4 iskonto oranı varsayımlarına göre yaklaşık %4,15 olarak elde edilen reel iskonto oranı kullanılmak suretiyle hesaplanmıştır (31 Aralık 2010: %5,1 enflasyon oranı, %10 iskonto oranı ve %4,66 reel iskonto oranı). İsteğe bağlı işten ayrılmalar neticesinde ödenmeyip, Banka'ya kalacak olan kıdem tazminatı tutarlarının tahmini oranı da dikkate alınmıştır.

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Toplam	9.753	8.663
Toplam İşten Ayrılma Yükümlülüğü (İskonto Edilmemiş)	6.153	5.734
İşten Ayrılma Karşılığı (Finansal Tablolara Yansıtılan)	3.600	2.929
Karşılığın İskonto Edilmemiş Toplam Yükümlülüğe Oranı (%)	58,51	51,08

Banka, 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla 1.239 TL (31 Aralık 2010: 1.377 TL) toplam izin yükümlülüğünü finansal tablolarında Çalışan Hakları Karşılığı kalemi içinde göstermiştir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

d.1) Kıdem tazminatı hareket tablosu

	Cari Dönem	Önceki Dönem
1 Ocak itibarıyla	2.929	2.004
Dönem içinde ödenen	(372)	(280)
Dönem gideri	1.043	1.205
Hizmet Gideri	1.021	925
Faiz Gideri	22	280
Toplam	3.600	2.929

d.2) Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı Tablosu

	Cari Dönem	Önceki Dönem
İzin Karşılığı	1.239	1.377
Emeklilik ikramiye karşılığı	1.142	-
Toplam	2.381	1.377

e) Diğer karşılıklara ilişkin bilgiler:

e.1) Muhtemel riskler için ayrılan serbest karşılıklara ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın muhtemel riskler için ayrılan serbest karşılıkları bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

e.2) Diğer karşılıkların, karşılıklar toplamının %10'unu aşması halinde aşım sebepleri olan alt hesapların isim ve tutarları:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kredi Kartları ve Bankacılık Hizmetlerine İlişkin Promosyon Uygulama Karşılığı	-	-
Dava karşılıkları (*)	195	161
Toplam	195	161

(*) Bilanço tarihi itibarıyla, Banka'nın hukuk departmanından alınan bilgilere göre Banka aleyhine açılmış ve halen devam etmekte olan on dokuz adet dava bulunmaktadır. Bu davalardan biri, SPK tarafından faaliyetleri sürekli olarak durdurulan ve tedrici tasfiyesine karar verilen bir aracı kurumun kullandığı kredilerin teminatını oluşturan sermaye piyasası araçları üzerindeki rehin hakkının tespiti ve muazaranın menî kararı verilmesi talebi ile Banka tarafından açılan davaya karşı Yatırımcıları Koruma Fonu'nun açtığı davadır. Diğer yedi dava ise bahsi geçen SPK davası ile ilgili aracı kurumunun müşterileri tarafından açılan rehnedilen sermaye piyasası araçlarının iadesi talepli davalardır. Kalan davalardan biri, bir aracı kurumun İstanbul 8. icra müdürlüğüne yaptığı ödeme dolayısıyla uğranılan zararın tazmini ile ilgili, diğer davalardan biri ise icraya itiraz davasıdır.

Geri kalan davalar ise Banka'nın iş akdini feshettiği personelin, çalışılan döneme ait dağıtılan temettü, yaptıkları fazla mesai ve işe iade konularında hak iddia etmeleriyle ilgili açılmış davalardır. Banka bu davalar ile ilgili TMS 37 kapsamında, 195 TL (31 Aralık 2010: 161 TL) tutarında provizyonu finansal tablolarına yansıtmıştır. Bilanço tarihi itibarıyla, yukarıda açıklanan dışında Banka tarafından açılmış ve halen devam etmekte olan bir adet dava bulunmaktadır.

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Dava Karşılıkları Dönem Başı	161	164
İlaveler	34	4
Ödemeler	-	(7)
Dava Karşılıkları Dönem Sonu	195	161

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

f) Emeklilik haklarından doğan yükümlülükler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın 1.142 TL emeklilik karşılığı bulunmaktadır. (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

f.1) SSK'ya istinaden kurulan sandıklar için yükümlülükler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın SSK'ya istinaden kurulan sandıklar için yükümlülükleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

f.2) Banka çalışanları için emeklilik sonrası hak sağlayan her çeşit vakıf, sandık gibi örgütlenmelere ilişkin yükümlülükler: 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla, toplam 209 Banka çalışanının 10'unun üyesi bulunduğu, üyeleri tarafından verilmesi muhtemel bir açığı ya da zimmet veya ihtilası Banka'ya ödemek amacıyla kurulmuş olan İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş. Kefalet Sandığı ("Sandık") bulunmaktadır. Banka'nın bilanço tarihi itibarıyla adı geçen Sandık'a karşı herhangi bir yükümlülüğü bulunmamaktadır.

9. Vergi borcuna ilişkin açıklamalar:

a) Cari vergi borcuna ilişkin açıklamalar:

a.1) Kurumlar vergisi:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kurumlar Vergisi Karşılığı	8.463	5.945
Peşin Ödenmiş Vergiler (-)	5.848	4.758
Cari Vergi Karşılığı	2.615	1.187

a.2) Ödenecek vergilere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Ödenecek Kurumlar Vergisi	2.615	1.187
Menkul Sermaye İradı Vergisi	331	205
Gayrimenkul Sermaye İradı Vergisi	-	-
BSMV	653	254
Kambiyo Muameleleri Vergisi	-	-
Ödenecek Katma Değer Vergisi	11	17
Diğer	712	632
Toplam	4.322	2.295

a.3) Primlere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Sosyal Sigorta Primleri-Personel	153	138
Sosyal Sigorta Primleri-İşveren	167	145
Banka Sosyal Yardım Sandığı Primleri-Personel	-	-
Banka Sosyal Yardım Sandığı Primleri-İşveren	-	-
Emekli Sandığı Aidatı ve Karşılıkları-Personel	-	-
Emekli Sandığı Aidatı ve Karşılıkları-İşveren	-	-
İşsizlik Sigortası-Personel	11	10
İşsizlik Sigortası-İşveren	20	20
Diğer	-	-
Toplam	351	313

b) Bulunması halinde ertelenmiş vergi borcuna ilişkin açıklamalar: Banka'nın bilanço tarihi itibarıyla ertelenmiş vergi borcu bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

10. Satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlık borçları hakkında bilgiler:

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlık borçları bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

11. Banka'nın kullandığı sermaye benzeri kredilerin sayısı, vadesi, faiz oranı, kredinin temin edildiği kuruluş ve varsa, hisse senedine dönüştürme opsiyonuna ilişkin detaylı açıklamalar:

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın kullandığı sermaye benzeri kredileri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

12. Özkaynaklara ilişkin bilgiler:

a) Ödenmiş sermayenin gösterimi:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Hisse Senedi Karşılığı (*)	60.000	60.000
İmtiyazlı Hisse Senedi Karşılığı	-	-

(*) Banka'nın 31 Aralık 2011 itibarıyla toplamda 600.000.000 adet çıkarılmış hisse senedi vardır. Bu hisse senetlerinden 2.000 adedi ise imtiyazlı hisse senedir.

b) Ödenmiş sermaye tutarı, bankada kayıtlı sermaye sisteminin uygulanıp uygulanmadığı hususunun açıklanması ve bu sistem uygulanıyor ise kayıtlı sermaye tavanı: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'da kayıtlı sermaye sistemi uygulanmamaktadır (31 Aralık 2010: Uygulanmamaktadır).

c) Cari dönem içinde yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile artırılan sermaye payına ilişkin diğer bilgiler: 31 Aralık 2011 tarihinde sona eren dönem içerisinde yapılan sermaye artırımını bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

d) Cari dönem içinde sermaye yedeklerinden sermayeye ilave edilen kısma ilişkin bilgiler: 31 Aralık 2010 tarihinde sona eren dönem içerisinde sermaye yedeklerinden sermayeye ilave edilen kısım bulunmamaktadır. (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

e) Son mali yılın ve onu takip eden ara dönemin sonuna kadar olan sermaye taahhütleri, bu taahhütlerin genel amacı ve bu taahhütler için gerekli tahmini kaynaklar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın son mali yılı ve onu takip eden ara dönemi sonuna kadar olan sermaye taahhütleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

f) Banka'nın gelirleri, kârlılığı ve likiditesine ilişkin geçmiş dönem göstergeleri ile bu göstergelerdeki belirsizlikler dikkate alınarak yapılacak öngörülerin, Banka'nın özkaynakları üzerindeki tahmini etkileri:

Banka'nın likit oluşu ve bu sayede iyi ilişki içerisinde olduğu bankalardan kolay ve ucuz fon sağlayarak söz konusu fonları yurtiçinde plase etmek suretiyle kâr elde etme olanağı bulunmaktadır. Buna paralel olarak gelecekte de benzer şartların oluşması halinde kârlılığın artacağı ve söz konusu kârın bünyede bırakılarak Banka özkaynaklarına olumlu etki yapacağı öngörülmektedir.

g) Sermayeyi temsil eden hisse senetlerine tanınan imtiyazlara ilişkin özet bilgiler:

Banka'nın 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla 200 TL (tam TL tutardır) nominal değerde imtiyazlı hisse senedi bulunmaktadır. Banka ana sözleşmesinin altıncı maddesine göre A ve B grubu payları temsilen çıkarılacak hisse senetlerinden A grubu payları temsil eden hisse senetleri sadece İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'na aittir ve devredilemezler. Öte yandan, Banka Ana Sözleşmesi'nin 9/b maddesine göre Banka Yönetim Kurulu'nun dört üyesi A grubu pay sahibi ortak tarafından gösterilen adaylar arasından Genel Kurulca seçilir.

h) Menkul değerler değer artış fonuna ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın menkul değerler değer artış fonu bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

i) Yasal yedeklere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
I. Tertip Kanuni Yedek Akçe	7.312	7.312
II. Tertip Kanuni Yedek Akçe	12.834	10.557
Özel Kanunlar Gereği Ayrılan Yedek Akçeler	-	-
Toplam	20.146	17.869

j) Olağanüstü yedeklere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Genel Kurul Kararı Uyarınca Ayrılan Yedek Akçe	90.700	89.952
Dağıtılmamış Kârlar	-	-
Birikmiş Zararlar	-	-
Yabancı Para Sermaye Kur Farkı	-	-
Toplam	90.700	89.952

13. Özkaynak ile ilgili diğer bilgiler:

Diğer yedeklerin dönem içi hareketi bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

14. Azınlık paylarına ilişkin açıklamalar:

Bilanço tarihi itibarıyla azınlık payları bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

15. Kâr dağıtımına ilişkin bilgiler:

29 Mart 2011 tarihinde yapılan Banka Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda alınan karar uyarınca 1 Nisan 2011 tarihinde ortaklar ve personele 25.771 TL temettü dağıtılmıştır. (2010: 26 Mart 2010 tarihinde yapılan Banka Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda alınan karar uyarınca 1 Nisan 2010 tarihinden itibaren dağıtılmaya başlanmak üzere, 10.901 TL temettünün ortaklar ve personele dağıtılmasına karar verilmiş ve bilanço tarihi itibarıyla dağıtım tamamlanmıştır).

III. Nazım Hesaplara İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

1. Nazım hesaplarda yer alan yükümlülüklerle ilişkin açıklama:

a) Gayri kabili rücu nitelikteki kredi taahhütlerinin türü ve miktarı: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın gayri kabili rücu nitelikteki kredi taahhütleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

b) Aşağıdakiler dahil nazım hesap kalemlerinden kaynaklanan muhtemel zararların ve taahhütlerin yapısı ve tutarı:

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

b.1) Garantiler, banka aval ve kabulleri ve mali garanti yerine geçen teminatlar ve diğer akreditifler dahil gayrinakdi krediler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın Takasbank Para Piyasası işlemleri için verilen garantilerden oluşan diğer gayrinakdi kredilerinin detayı aşağıda gösterilmektedir.

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Nakit Kredi Teminine Yönelik Olarak Açılan Gayrinakdi Krediler	-	-
Bir Yıl veya Daha Az Süreli Asıl Vadeli	-	-
Bir Yılda Daha Uzun Süreli Asıl Vadeli	-	-
Diğer Gayrinakdi Krediler (*)	3.227.120	2.707.051
Toplam Gayrinakdi Krediler	3.227.120	2.707.051

(*) Takasbank Para Piyasası işlemleri için verilen garantilerdir.

Gayrinakdi krediler hesabı içinde sektör bazında risk yoğunlaşması hakkında bilgi:

	Cari Dönem				Önceki Dönem			
	TP	(%)	YP	(%)	TP	(%)	YP	(%)
Tarım	-	-	-	-	-	-	-	-
Çiftçilik ve Hayvancılık	-	-	-	-	-	-	-	-
Ormancılık	-	-	-	-	-	-	-	-
Balıkçılık	-	-	-	-	-	-	-	-
Sanayi	-	-	-	-	-	-	-	-
Madencilik ve Taşocakçılığı	-	-	-	-	-	-	-	-
İmalat Sanayi	-	-	-	-	-	-	-	-
Elektrik, Gaz, Su	-	-	-	-	-	-	-	-
İnşaat	-	-	-	-	-	-	-	-
Hizmetler		100	-	-		100	-	-
Toptan ve Perakende Ticaret	-	-	-	-	-	-	-	-
Otel ve Lokanta Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Ulaştırma ve Haberleşme	-	-	-	-	-	-	-	-
Mali Kuruluşlar	3.227.120	100	-	-	2.707.051	100	-	-
Gayrimenkul ve Kiralama Hizm.	-	-	-	-	-	-	-	-
Serbest Meslek Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Eğitim Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Sağlık ve Sosyal Hizmetler	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-
Toplam		100	-	-		100	-	-

I ve II'nci grup gayrinakdi kredilere ilişkin bilgiler:

	I inci Grup		II nci Grup	
	TP	YP	TP	YP
Gayrinakdi Krediler	3.227.120	-	-	-
Teminat Mektupları	-	-	-	-
Aval ve Kabul Kredileri	-	-	-	-
Akreditifler	-	-	-	-
Cirolar	-	-	-	-
Menkul Kıymet İhracında Satın Alma Garantilerimizden	-	-	-	-
Faktoring Garantilerinden	-	-	-	-
Diğer Garanti ve Kefaletler	3.227.120	-	-	-

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

b.2) Kesin teminatlar, geçici teminatlar, kefaletler ve benzeri işlemler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın kesin teminatlar, geçici teminatlar, kefaletler ve benzeri işlemleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

c) Gayrinakdi Krediler İle İlgili Açıklamalar:

Banka piyasa yapıcı olarak rol aldığı borsa para piyasasında alıcı ve satıcı arasında köprü görevi görmekte ve borcun ödenmemesi durumunda garanti verdiği için, bu piyasada oluşan riskleri gayrinakdi kredi kalemlerinde izlemektedir. Borsa para piyasası işlemleri için üyelere limit belirlenmekte ve bu limitler için sürekli teminat yükümlülüğü bulunmaktadır. Bu teminatlar, paraya çevrilebilir olmasına göre belirlenen kredi limitlerinin katları olarak bankada tutulmaktadır.

d) Emanete Alınan Menkul Değerler ile İlgili Açıklamalar: Banka'nın faaliyet konusu çerçevesinde toplamda 17.737.839.052 TL olan emanete alınan menkul değerler bakiyesinin 17.737.538.439 TL tutarı yatırım fonları ve bireysel emeklilik fonlarından, 300.613 TL tutarı ise hisse senetlerinden Banka'nın faaliyet konusu çerçevesinde emanete alınan bakiyelerdir.

2. Türev İşlemlere İlişkin Bilgiler:

Banka'nın 31 Aralık 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibarıyla türev işlemleri bulunmamaktadır.

Bilanço tarihi itibarıyla, vadeli döviz, para ve faiz swap işlemlerinin dökümü döviz cinsi bazında ve TL cinsinden karşılıkları: Banka'nın vadeli döviz, para ve faiz swap işlemleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma:

31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla sona eren yıl içerisinde, Banka finansal riskten korunma konusu kalemden kaynaklanan net kazanç/(kayıp): Banka'nın 31 Aralık 2011 tarihinde sona eren yıl içerisinde, finansal riskten korunma konusu kalemlerde kaynaklanan net kazanç/(kayıp) bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

Nakit Akış Riskinden Korunma

31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla, nakit akış riskinden korunma işlemleri ile ilgili olarak nakit akışlarının meydana gelmesi beklendiği dönemler ile kâr veya zararı etkilemelerinin beklendiği zamanlar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın nakit akış riskinden korunma işlemleri ile ilgili olarak nakit akışlarının meydana gelmesi beklendiği dönemler ile kâr veya zararı etkilemelerinin beklendiği zamanlar bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

Yurtdışındaki İşletmelerde Bulunan Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler:

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın yurtdışındaki işletmelerde bulunan net yatırım riskinden korunma amaçlı işlemler bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

3. Koşullu Borçlar ve Varlıklara İlişkin Açıklamalar:

a.1) Banka'nın birlikte kontrol edilen ortaklığıyla (iş ortaklıkları) ilgili şarta bağlı hususlar ve diğer girişimcilerle birlikte şarta bağlı yükümlülüklerdeki payı: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın birlikte kontrol edilen ortaklığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

a.2) Birlikte kontrol edilen ortaklığın (iş ortaklıkları) kendi şarta bağlı yükümlülüklerine ilişkin payı: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın Birlikte kontrol edilen ortaklığın (iş ortaklıkları) kendi şarta bağlı yükümlülüklerine ilişkin payı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

a.3) Banka'nın birlikte kontrol edilen ortaklığındaki (iş ortaklıkları) diğer girişimcilerin yükümlülüklerinden sorumlu olmasından kaynaklanan şarta bağlı yükümlülükleri: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın birlikte kontrol edilen ortaklığındaki (iş ortaklıkları) diğer girişimcilerin yükümlülüklerinden sorumlu olmasından kaynaklanan şarta bağlı yükümlülükleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

b) Şarta bağlı varlık ve yükümlülüklerin muhasebeleştirilmesi, finansal tablolarda belirtilmesi: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın şarta bağlı varlık ve yükümlülükleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

4. Başkaları nam ve hesabına verilen hizmetlere ilişkin açıklamalar:

Banka, menkul kıymetlerin, kıymetli madenlerin ve diğer kıymetlerin saklamasını yaparak borsalarda alım satımdan doğan nakit, kıymet taahhüt ve alacaklarının takasını yapmaktadır. Ayrıca müşterilerine, kurumsal yatırımcılara ve menkul kıymetleri İMKB ile mevcut veya görev verilecek diğer borsalarda işlem gören şirketlere saklama hesapları açmak ve aracı kuruluşlar ile yatırımcıların saklama hesapları arasında virman, takas, mahsup ve borcun ifa edilmesi için gerekli diğer işlemleri yapmak, saklama amacıyla teslim edilen menkul kıymetler ile diğer kıymetlerin, bedelsiz hisse alımı ve rüçhan haklarının kullanılması, temettü, faiz ve anaparanın vadesinde tahsilatı, menkul kıymetler ile diğer kıymetleri temsil eden belgelerin değiştirilmesi ve benzeri diğer mali hizmetleri gerçekleştirmektedir.

5. Bankaların uluslararası derecelendirme kuruluşlarına yaptırmış oldukları derecelendirmeye ilişkin özet bilgiler:

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın uluslararası derecelendirme kuruluşlarına yaptırmış olduğu derecelendirme bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

IV. Gelir Tablosuna İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

1. Alınan Faizlere İlişkin Bilgiler

a) Kredilerden alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kredilerden Alınan Faizler	2.354	-	1.296	-
Kısa Vadeli Kredilerden	2.354	-	1.296	-
Orta ve Uzun Vadeli Kredilerden	-	-	-	-
Takipteki Alacaklardan Alınan Faizler	-	-	-	-
Kaynak Kul. Destekleme Fonundan Alınan Primler	-	-	-	-
Toplam	2.354	-	1.296	-

b) Bankalardan alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
T.C. Merkez Bankasından	-	-	1.581	-
Yurtiçi Bankalardan	35.647	4.142	28.346	357
Yurtdışı Bankalardan	-	17	-	22
Yurtdışı Merkez ve Şubelerden	-	-	-	-
Toplam	35.647	4.159	29.927	379

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

c) Menkul değerlerden alınan faizlere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklardan	-	-	-	-
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklardan	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklardan	-	-	-	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	3.932	-	7.624	-
Toplam	3.932	-	7.624	-

d) İştirak ve bağlı ortaklıklardan alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın iştirak ve bağlı ortaklıklardan alınan faiz gelirleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

e) Diğer bilgiler: Bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

2. Verilen Faizlere İlişkin Bilgiler

a) Kullanılan kredilere verilen faizlere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Bankalara	14.911	-	9.714	-
T.C. Merkez Bankasına	-	-	-	-
Yurtiçi Bankalara	14.911	-	9.714	-
Yurtdışı Bankalara	-	-	-	-
Yurtdışı Merkez ve Şubelere	-	-	-	-
Diğer Kuruluşlara	-	-	-	-
Toplam	14.911	-	9.714	-

b) İştirakler ve bağlı ortaklıklara verilen faiz giderlerine ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın iştirakler ve bağlı ortaklıklara verilen faiz giderleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

c) İhraç edilen menkul kıymetlere verilen faizlere ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla ihraç edilen menkul kıymetlere verilen faiz bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

d) Mevduata ödenen faizin vade yapısına göre gösterimi: Bilanço tarihi itibarıyla mevduata ödenen faiz bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

3. Temettü gelirlerine ilişkin açıklamalar:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklardan	-	-
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan F.V.	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklardan	66	156
Diğer (Bağlı Ortaklıklardan)	7.139	5.103
Toplam	7.205	5.259

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

4. Ticari kâr/zarara ilişkin açıklamalar:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kâr	692	265
Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı	-	-
Türev Finansal İşlemlerden Kâr	-	-
Kambiyo İşlemlerinden Kâr	692	265
Zarar (-)	(227)	(245)
Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı	-	-
Türev Finansal İşlemlerden Zarar	-	-
Kambiyo İşlemlerinden Zarar	(227)	(245)
Toplam (Net)	465	20

5. Diğer faaliyet gelirlerine ilişkin açıklamalar:

Diğer faaliyet gelirleri esas olarak, Banka'nın faaliyet konusuna uygun olarak, hisse senedi ve devlet iç borçlanma senetleri saklama, müşteri ismine saklama, hesap bakım, bedelsiz hisse senedi tahsil ve borsa takas işlemleri ile ilgili elde edilen gelirlerdir.

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Geçmiş yıl giderlerine ait tahsilat	39	41
Aktiflerin satışından elde edilen gelirler	2	2
Diğer gelirler	29	-
Toplam Gayrinakdi Krediler	70	43

Yeni gelişmeleri içeren ve Banka'nın gelirlerini önemli ölçüde etkileyen faktörlerle ilgili bilgiler ile olağandışı kalemlerden kaynaklanan gelirlerin niteliği ve miktarı:

Banka'nın gelirlerini önemli ölçüde etkileyen olağandışı gelirleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

6. Bankaların kredi ve diğer alacaklarına ilişkin değer düşüş karşılıkları:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kredi ve Diğer Alacaklara İlişkin Özel Karşılıklar	1.261	176
-III. Grup Kredi ve Alacaklardan	-	-
-IV. Grup Kredi ve Alacaklardan	-	-
-V. Grup Kredi ve Alacaklardan	1.261	176
Genel Karşılık Giderleri	5.819	2.130
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılık Giderleri	-	-
Menkul Değerler Değer Düşme Giderleri	-	-
-Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan F.V.	-	-
-Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-
İştirakler, Bağlı Ortaklıklar ve VKET Men. Değ. Değer Düşüş Giderleri	-	-
-İştirakler	-	-
-Bağlı Ortaklıklar	-	-
-Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (iş ortaklıkları)	-	-
-Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	-	-
Diğer	-	-
Toplam	7.080	2.306

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

7. Diğer faaliyet giderlerine ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Personel Giderleri	24.094	21.953
Kıdem Tazminatı Karşılığı	1.021	925
Banka Sosyal Yardım Sandığı Varlık Açıkları Karşılığı	-	-
Maddi Duran Varlık Değer Düşüş Giderleri	-	-
Maddi Duran Varlık Amortisman Giderleri	746	756
Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüş Giderleri	-	-
-Şerefiye Değer Düşüş Gideri	-	-
Maddi Olmayan Duran Varlık Amortisman Giderleri	375	236
Özkaynak Yöntemi Uygulanan Ortaklık Payları Değer Düşüş Gideri	-	-
Elden Çıkarılacak Kıymetler Değer Düşüş Giderleri	-	-
Elden Çıkarılacak Kıymetler Amortisman Giderleri	-	-
Satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlıklar değer düşüş giderleri	-	-
Diğer İşletme Giderleri	4.238	4.303
-Faaliyet Kiralama Giderleri	-	-
-Bakım ve Onarım Giderleri	113	359
-Reklam ve İlan Giderleri	34	36
-Diğer Giderler	4.091	3.908
Aktiflerin Satışından Doğan Zararlar	-	-
Diğer	3.290	1.801
Toplam	33.764	29.974

8. Sürdürülen faaliyetler ile durdurulan faaliyetler vergi karşılığına ilişkin açıklama:

a) Banka, hesaplanan ertelenmiş vergi aktifini ve dolayısıyla oluşan ertelenmiş vergi gelirini finansal tablolarına yansıtmıştır.

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Cari Vergi Gideri/Geliri	(8.463)	(5.945)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	73	(304)
Toplam	(8.390)	(6.249)

b) Geçici farkların oluşmasından veya kapanmasından kaynaklanan ertelenmiş vergi:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Vadeye Kadar Elde Tutulacak DİBS lerin İç Verim ve Piyasa Değer Farkları	(1.006)	(1.217)
Kıdem Tazminatı Karşılığı	720	586
Vadeli Mevduat İç Verim ve Basit reeskont farkı	-	-
VUK ve TMS Sabit Kıymetler Ekonomik Ömür Farkı	23	52
Diğer Karşılıklar	336	275
Toplam	73	(304)

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

c) Vergi karşılığının mutabakatı:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Vergi öncesi kâr	43.234	34.297
Kurumlar vergisi oranı	%20	%20
Hesaplanan vergi	8.647	6.859
İlaveler	3.772	3.772
İndirimler	(20.809)	(4.382)
Vergi gideri	(8.390)	(6.249)

9. Sürdürülen faaliyetler ile durdurulan faaliyetler dönem net kâr/zararına ilişkin açıklama:

31 Aralık 2011 itibarıyla, Banka'nın vergi sonrası kârı 34.844 TL'dir (31 Aralık 2010: 28.048).

10. Net dönem kâr/zararına ilişkin açıklamalar:

a) Olağan bankacılık işlemlerinden kaynaklanan gelir ve gider kalemlerinin niteliği, boyutu ve tekrarlanma oranının açıklanması Banka'nın dönem içindeki performansının anlaşılması için gerekli ise, bu kalemlerin niteliği ve tutarı:

Banka'nın cari dönemdeki performansının anlaşılması için özel açıklama yapılmasını gerektirecek bir husus bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

b) Finansal tablo kalemlerine ilişkin olarak yapılan bir tahmindeki değişikliğin kâr/zarara etkisi, daha sonraki dönemleri de etkilemesi olasılığı varsa, o dönemleri de kapsayacak şekilde etkisi: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın finansal tablo kalemlerine ilişkin olarak yapılan bir tahmindeki değişikliğin kâr/zarara etkisi bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

c) Azınlık paylarına ait kâr/zarar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın azınlık paylarına ait kâr/zarar bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

11. Gelir tablosunda yer alan diğer kalemlerin, gelir tablosu toplamının %10'unu aşması halinde bu kalemlerin en az %20'sini oluşturan alt hesaplar:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Alınan Diğer Komisyonlar ve Ücretler	41.399	27.169
-Vadeli işlemler opsiyon borsası komisyonları	11.388	6.133
-Saklama Komisyonları	8.678	8.261
-Müşteri hesap bakım komisyonları	8.864	3.405
-Borsa takas komisyonları	4.779	4.491
-Hizmet komisyonları	1.959	236
-Bloké değişim komisyonları	109	142
-Problemlü üye portföy komisyonları	55	41
-Masraf karşılıkları	22	18
-Diğer	5.545	4.442
Havale Komisyonları	1.409	1.267
Diğer Komisyonlar	5	8
Toplam Bankacılık Hizmet Gelirleri	42.813	28.444
Geçmiş Yıl Giderlerine Ait Tahsilat	39	41
Aktiflerin Satışından Elde Edilen Gelirler	2	2
Diğer Gelirler	29	-
Toplam Faiz Dışı Gelirler	70	43

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

12. Verilen ücret ve komisyonlara ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
SPK Kurul Ücreti (*)	3.869	-
Merkezi Kayıt Kuruluşuna Ödenen Komisyonlar	934	344
EFT için ödenen Komisyonlar	597	568
Diğer Komisyonlar	858	748
Verilen Ücret ve Komisyon Giderleri	6.258	1.660

(*) Banka'nın 25 Şubat 2011 tarihinde yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kanununun 28. Maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kurumu'na 2011 yılı için ödediği kurul payından (SPK Kurul Payı) oluşmaktadır. İlgili yıla ait ödenecek SPK Kurul Payı'nın hesaplanmasında bir önceki yıl elde edilen faiz harici gelirlerin %10'u esas alınmakta olup, SPK talep ettiği tutarda değişiklikler yapılabilir.

b) Cari dönemde önemli etkide bulunan veya takip eden dönemlerde önemli etkide bulunacağı beklenen muhasebe tahminindeki bir değişikliğin niteliği ve tutarı: 31 Aralık 2011 tarihinde sona eren dönemde önemli etkide bulunan veya takip eden dönemlerde önemli etkide bulunacağı beklenen muhasebe tahminindeki bir değişiklik bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

V. Özkaynak Değişim Tablosuna İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

a) Satılmaya hazır yatırımların yeniden değerlendirilmesinden sonra meydana gelen azalış: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın satılmaya hazır yatırımların yeniden değerlendirilmesinden sonra meydana gelen azalışları bulunmamaktadır (2010: Bulunmamaktadır).

b) Nakit akış riskinden korunma kalemlerinde meydana gelen artışlara ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın nakit akış riskinden korunma kalemlerinde meydana gelen artışları bulunmamaktadır (2010: Bulunmamaktadır).

b.1) Dönem başı ve dönem sonu: 31 Aralık 2011 tarihinde sona eren dönemin başında ve sonunda, nakit akış riskinden korunma kalemlerinde meydana gelen artışlar bulunmamaktadır (2010: Bulunmamaktadır).

b.2) Nakit akış riskinden korunmalarda, riskten korunma aracı olarak belirlenmiş bir türev ve türev olmayan finansal varlık ve yükümlülüğe ait kazanç ya da kayıp, özkaynağa kaydedilmişse cari dönemde kaydedilen tutar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın nakit akış riskinden korunma işlemi bulunmamaktadır (2010: Bulunmamaktadır).

c) Kur farklarının dönem başı ve dönem sonundaki tutarlarına ilişkin mutabakat: 31 Aralık 2011 tarihinde sona eren dönemin başında ve sonunda, Banka'nın kur farkı tutarı bulunmamaktadır (2010: Bulunmamaktadır).

d) Net yatırım riskinden korunma işlemi: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın net yatırım riskinden korunma işlemi bulunmamaktadır (2010: Bulunmamaktadır).

e) Bilanço tarihinden sonra ancak finansal tabloların ilanından önce bildirim yapılmış kâr payları tutarı: Bilanço tarihinden sonra ancak finansal tabloların ilanından önce bildirim yapılmış kâr payları tutarı bulunmamaktadır.

f) Bilanço tarihi sonrasında ortaklara dağıtılmak üzere önerilen hisse başına dönem net kâr payları: Kâr payı dağıtımına Genel Kurul toplantısında karar verilecek olup, Genel Kurul toplantısı, ekli finansal tabloların kesinleştiği tarih itibarıyla yapılmamıştır.

g) Kâr payının ödeme zamanları hakkında genel kurula yapılacak öneriler ile kâr dağıtımı yapılmayacaksa nedenleri: Finansal tabloların kesinleştiği tarih itibarıyla Yönetim Kurulu kâr dağıtımını ile ilgili bir karar almamıştır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

h) Yasal yedek akçeler hesabına aktarılan tutarlar:

29 Mart 2011 tarihli olağan Genel Kurul'da, 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla yürürlükteki mevzuat doğrultusunda hesap edilen 25.771 TL tutarındaki net kârın dağıtılması kararı alınmıştır. Genel Kurul, dağıtılacak temettü ikramiyesi için 2.277 TL tutarında II. tertip yedek akçe ayrılmasına karar vermiştir.

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Dağıtılmayan Kârlardan Yasal Yedeklere Aktarılan		
Tutarlar(+)	2.277	790

i) Hisse senedi ihracına ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın hisse senedi ihracı bulunmamaktadır (2010: Bulunmamaktadır).

VI. Nakit Akış Tablosuna İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

1. Nakit Akış Tablosunda yer alan diğer kalemlerin ve döviz kurundaki değişimin nakit ve nakde eşdeğer varlıklar üzerindeki etkisi:

"Bankacılık faaliyet konusu aktif ve pasiflerde değişim öncesi faaliyet kârı" içinde yer alan (126.870) TL (2010: 21.569 TL) tutarındaki "Diğer" kalemi, personel giderleri, finansal kiralama giderleri, kıdem tazminatı karşılığı, amortisman giderleri ve ödenen vergiler hariç diğer faaliyet giderleri ile verilen ücret ve komisyonlar tutarından oluşmaktadır.

"Bankacılık faaliyetleri konusu aktif ve pasiflerdeki değişim" içinde yer alan 549.549 TL (2010: 96.738 TL) tutarındaki "Diğer borçlardaki net artış/azalış" kalemi muhtelif borçlar ve diğer yabancı kaynaklardaki değişimlerden oluşmaktadır. (62.790) TL (2010: (1.991) TL) tutarındaki "Diğer aktiflerdeki net artış/azalış" kalemi ise muhtelif alacaklar ve diğer aktifler kalemlerindeki değişimden oluşmaktadır.

Döviz kurundaki değişimin nakit ve nakde eşdeğer varlıklar üzerindeki etkisi 112.433 TL 'dir (2010: 839 TL).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

2. Dönem başındaki ve sonundaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklar:

Nakit ve nakde eşdeğer varlıkları oluşturan unsurlar, bu unsurların belirlenmesinde kullanılan muhasebe politikası, cari dönemde muhasebe politikasında yapılan herhangi bir değişikliğin etkisi ile nakit ve nakde eşdeğer varlıkları oluşturan unsurların bilançoda kayıtlı tutarları ile nakit akım tablosunda kayıtlı tutarları arasındaki mutabakatı:

Dönem Başı	Cari Dönem	Önceki Dönem
Nakit	68.969	6.383
Kasa ve Efektif Deposu	7	7
T.C. Merkez Bankası Serbest Tutar	68.962	6.376
Diğer	-	-
Nakde Eşdeğer Varlıklar	1.370.008	1.378.233
Bankalar	564.739	316.708
Para Piyasasından Alacaklar	805.269	1.061.525
Toplam Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	1.438.977	1.384.616
Reeskont (-)	(1.868)	(3.572)
Nakit Akış Tablosundaki		
Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	1.437.109	1.381.044
Dönem Sonu	Cari Dönem	Cari Dönem
Nakit	81.364	68.969
Kasa ve Efektif Deposu	4	7
T.C. Merkez Bankası Serbest Tutar	81.360	68.962
Diğer	-	-
Nakde Eşdeğer Varlıklar	2.058.782	1.370.008
Bankalar	2.050.651	564.739
Para Piyasasından Alacaklar	8.131	805.269
Toplam Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	2.140.146	1.438.977
Reeskont (-)	(1.994)	(1.868)
Nakit Akış Tablosundaki		
Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	2.138.152	1.437.109

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

VII. Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu İle İlgili Açıklanması Gereken Hususlar**1. Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ilişkin işlemlerin hacmi, dönem sonunda sonuçlanmamış kredi ve mevduat işlemleri ile döneme ilişkin gelir ve giderler:**

a) Cari Dönem:

Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu	İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları)		Banka'nın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları		Risk Grubuna Dahil Olan Diğer Gerçek ve Tüzel Kişiler	
	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi
Krediler ve Diğer Alacaklar						
Dönem Başı Bakiyesi	-	-	9.008	2.127.932	-	30.500
Dönem Sonu Bakiyesi	-	-	78.861	3.002.338	4.353	49.400
Alınan Faiz ve Komisyon Gelirleri	1.136	-	5.911	5.818	1.320	307

b) Önceki Dönem:

Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu	İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları)		Banka'nın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları		Risk Grubuna Dahil Olan Diğer Gerçek ve Tüzel Kişiler	
	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi
Krediler ve Diğer Alacaklar						
Dönem Başı Bakiyesi	-	-	4.282	1.276.272	-	22.000
Dönem Sonu Bakiyesi	-	-	9.008	2.127.932	-	30.500
Alınan Faiz ve Komisyon Gelirleri (*)	1.216	-	5.298	3.977	1.679	25

(*) Önceki dönem bakiyeleri 31 Aralık 2010 tutarlarını ifade etmektedir.

c) Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ait mevduata ilişkin bilgiler: Banka mevduat kabulüne yetkili olmayıp, bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ait mevduatı bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

d) Banka'nın, dahil olduğu risk grubu ile yaptığı vadeli işlemler ile opsiyon sözleşmeleri ile benzeri diğer sözleşmelere ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın dahil olduğu risk grubu ile yaptığı vadeli işlemler ile opsiyon sözleşmeleri ile benzeri diğer sözleşmeler bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

2. Banka'nın dahil olduğu risk grubuyla ilgili olarak:

a) Taraflar arasında bir işlem olup olmadığına bakılmaksızın Banka'nın dahil olduğu risk grubunda yer alan ve Banka'nın kontrolündeki kuruluşlarla ilişkileri: Bilanço tarihi itibarıyla taraflar arasında bir işlem olup olmadığına bakılmaksızın Banka'nın dahil olduğu risk grubunda yer alan ve Banka'nın kontrolündeki kuruluşlarla ilişkileri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

b) İlişkinin yapısının yanında, yapılan işlemin türü, tutarı ve toplam işlem hacmine olan oranı, başlıca kalemlerin tutarı ve tüm kalemlere olan oranı, fiyatlandırma politikası ve diğer unsurlar: Bilanço tarihi itibarıyla İlişkinin yapısının yanında, yapılan işlemin türü, tutarı ve toplam işlem hacmine olan oranı, başlıca kalemlerin tutarı ve tüm kalemlere olan oranı, fiyatlandırma politikası ve diğer unsurlar bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

c) Yapılan işlemlerin finansal tablolara etkisini görebilmek için ayrı açıklama yapılmasının zorunlu olduğu durumlar dışında, benzer yapıdaki kalemlerin toplamı: Bilanço tarihi itibarıyla yapılan işlemlerin finansal tablolara etkisini görebilmek için ayrı açıklama yapılmasının zorunlu olduğu durumlar dışında, benzer yapıdaki kalemler bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

d) Özsermaye yöntemine göre muhasebeleştirilen işlemler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın özsermaye yöntemine göre muhasebeleştirilen işlemleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

e) Gayrimenkul ve diğer varlıkların alım-satımı, hizmet alımı-satımı, acenta sözleşmeleri, finansal kiralama sözleşmeleri, araştırma ve geliştirme sonucu elde edilen bilgilerin aktarımı, lisans anlaşmaları, finansman (krediler ve nakit veya aynı sermaye destekleri dahil), garantiler ve teminatlar ile yönetim sözleşmeleri gibi durumlarda işlemlere ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın gayrimenkul ve diğer varlıkların alım-satımı, hizmet alımı-satımı, acenta sözleşmeleri, finansal kiralama sözleşmeleri, araştırma ve geliştirme sonucu elde edilen bilgilerin aktarımı, lisans anlaşmaları, finansman (krediler ve nakit veya aynı sermaye destekleri dahil), garantiler ve teminatlar ile yönetim sözleşmeleri gibi durumlara ilişkin işlemleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

VIII. Banka'nın Yurtiçi, Yurtdışı, Kıyı Bankacılığı Bölgelerindeki Şubeleri ile Yurtdışı Temsilciliklerine İlişkin Bilgiler

1. Banka'nın yurtiçi, yurtdışı, kıyı bankacılığı bölgelerindeki şube veya iştirakler ile yurtdışı temsilciliklerine ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar:

	Sayı	Çalışan Sayısı	Bulunduğu Ülke		
Yurtiçi şube	1	209			
Yurtdışı temsilcilikler	-	-	-		
				Aktif Toplamı	Yasal Sermaye
Yurtdışı şube	-	-	-	-	-
Kıyı Bnk. Blg. Şubeler	-	-	-	-	-

2. Banka'nın Yurtiçinde ve Yurtdışında Şube veya Temsilcilik Açması, Kapatması, Organizasyonunu Önemli Ölçüde Değiştirmesi Durumunda Konuya İlişkin Açıklama:

Bilanço tarihi itibarıyla Banka tarafından yurtiçinde ve yurtdışında şube veya temsilcilik açılmasına, kapatılmasına, organizasyonun önemli ölçüde değiştirmesine ilişkin herhangi bir husus bulunmamaktadır (2010: Bulunmamaktadır).

VI. Bilanço Sonrası Hususlara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Bulunmamaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2011 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
 (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası [TL] olarak ifade edilmiştir.)

ALTINCI BÖLÜM

DiĞER AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

I. Banka'nın Faaliyetine İlişkin Diğere Açıklamalar

Banka'nın 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla; Alım Satım Amaçlı Menkul Değerler kaleminde problemleri aracı kurumlara ait 3.580 TL tutarında devlet tahvili ve Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar kaleminde 8.127 TL tutarında geri satım taahhüdü ile alınmış menkul kıymet teminat olarak alınmıştır. Bu menkul kıymetler pasifte muhtelif borçlar hesabında izlenmektedir. Söz konusu aracı kurumlara ait devlet tahvilleri ve hazine bonolarının borsa rayici ile değerlendirilmesi neticesinde 94 TL gelir reeskontu ve ters repo işlemlerinin alım ve satım fiyatları arasındaki farkın döneme isabet eden kısmı için 4 TL gelir reeskontu hesaplanmış ve gelir tablosu ile ilişkilendirilmeksizin muhtelif borçlar hesabına kaydedilmiştir.

YEDİNCİ BÖLÜM

BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

I. Bağımsız Denetim Raporuna İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla ve aynı tarihte sona eren ara döneme ait düzenlenen konsolide olmayan finansal tablolar Başaran Nas Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (a member of PricewaterhouseCoopers) tarafından bağımsız denetime tabi tutulmuş olup, 21 Şubat 2012 tarihli denetim raporu konsolide olmayan finansal tabloların önünde sunulmuştur.

II. Bağımsız Denetçi Tarafından Hazırlanan Açıklama ve Dipnotlar

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2010: Bulunmamaktadır).

MALİ DURUM, KÂRLILIK VE BORÇ ÖDEME GÜCÜNE İLİŞKİN DEĞERLENDİRME

31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla Takasbank'ın varlıkları %56,56'lık bir büyüme ile 1.504.735 bin TL'den 2.355.782 bin TL'ye yükselmiştir.

Cari dönemde Banka aktiflerinde meydana gelen değişimin en önemli nedenleri;

- nakit değerler ve merkez bankası hesap grubundaki %99 oranındaki artış,
- krediler ve alacaklar hesap grubundaki %301 oranındaki artış,
- bankalar hesap grubundaki %263 oranındaki artış,
- vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar hesap grubundaki %143 oranındaki artıştır.

Banka bilançosunda en yüksek tutar olarak görülen bankalar kalemi %263 oranında artarak 564.739 bin TL'den 2.050.651 bin TL'ye ulaşmıştır. Banka'nın krediler portföyü ise %301 artarak 2011 yılsonu itibarıyla 20.315 bin TL'den 81.405 bin TL'ye çıkmıştır. Nakit değerler ve merkez bankası hesap grubu %99 oranında artarak 70.662 bin TL'den 140.515 bin TL'ye ulaşmıştır. Vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar hesap grubu %143 oranında artarak 19.196 bin TL'den 46.638 bin TL'ye yükselmiştir.

Takasbank, 2011 yılı bilanço tarihi itibarıyla yurt içinden 449.776 bin TL tutarında kredi kullanmıştır. Ancak, Banka, her iki yılda da bilanço tarihleri itibarıyla yurt dışından kredi kullanmamıştır. Banka'nın sermayesi önceki yıla göre değişmemiş ve 60.000 bin TL olarak kalmıştır. Banka pasifinde en büyük artış %156 oranıyla alınan krediler kalemi, %62 oranıyla muhtelif borçlar ve %76 oranıyla karşılıklar kalemlerinde görülmektedir. Özkaynaklar 2010 yılı sonunda 297.695 bin TL iken 2010 yılı sonunda 307.835 bin TL olmuştur.

Ödemeler, varlık ve yükümlülükler ile faiz oranları ile uyumludur. Oranlar arasında herhangi bir uyumsuzluk olmadığı için kârlılık üzerindeki muhtemel etkilerin ölçülmesine gerek kalmamaktadır. Banka'nın kısa ve uzun vadeli likidite ihtiyacı kendi kaynaklarından karşılanmaktadır. Banka, likidite riskini, mevcut ve muhtemel borç yükümlülüklerini yerine getirebilmek için yeterli derecede nakit ve nakde eşdeğerli kaynağın bulunmasını, açık piyasa pozisyonlarının kapatılabilmesini ve kredi yükümlülüklerinin fonlamasını sağlayarak yönetmektedir.

RİSK TÜRLERİ İTİBARIYLA UYGULANAN RİSK YÖNETİMİ POLİTİKALARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Takasbank Yönetim Kurulu, 30 Ocak 2007 tarih ve 156 sayılı toplantısında "Takasbank Risk Yönetimi Yönetmeliği" ve "Takasbank Risk Yönetimi Politikası ve Uygulama Usulleri"ni onaylamıştır. Buna göre, risk yönetimi biriminin görev, yetki ve sorumluluklarıyla çalışma usul ve esasları ve Banka'nın genel risk politikası belirlenmiştir. Ayrıca, Banka'nın faaliyetleri esnasında maruz kaldığı risklerin tanımlanması, ölçülmesi, izlenmesi ve raporlanmasına ilişkin olarak uygulama usulleri detaylı olarak tespit edilmiştir.

Banka faaliyetlerinin minimal düzeyde risk alınarak basiretli bir şekilde sürdürülmesi, Takasbank'ta risk yönetiminin temel amacını oluşturmaktadır. Alınması veya taşınması zorunlu olan risklere ilişkin olarak ise bu risklerin gerçekleşmesi sonucunda oluşabilecek kayıp veya zararlar ile riskin sınırlandırılması, yönetimi, azaltılması ve kontrolü amacıyla katlanılacak maliyetler arasında optimum bir dengeyi tesis, gözetilmektedir. Takasbank'ta işlemlerin tamamına yakın kısmı ilgili mevzuatta belirlenen iş ve işlem kuralları dahilinde elektronik ortamda gerçekleştirilmekte, bu süreçte kullanılan uygulama yazılımları Banka tarafından geliştirilmektedir. Diğer finansal kurumlarda olduğu gibi kredi ve piyasa riski ile operasyonel riskler Takasbank'ın maruz olduğu temel risk gruplarını oluşturmaktadır.

a) Kredi Riski Yönetimi

Takasbank'ın nakit kredi işlemleri, aracı kuruluşlara kullanılan kredilerden oluşmaktadır. Takasbank Para Piyasası'nda üyelerin birbirlerine olan yükümlülüklerinde Banka'nın garantörlüğü nedeniyle bu işlemler bankacılık mevzuatı uyarınca gayri nakdi kredi olarak kabul edilmektedir. Kredi işlemleri, krediyi kullanan üye veya garantörlerin, önceden yazılı olarak taahhüt etmiş oldukları ve anlaşmalarla belirlenmiş şekilde yükümlülüklerini yerine getirmemesi olasılığını yani kredi riskini içermektedir.

Kredi limitleri, üyelerin mali durumlarındaki değişikliklere göre güncellenmektedir. Krediler için uygulama esaslarında belirtildiği biçimde, teminatlar tesis edilmeksizin kredi kullanımını gerçekleştirilmemektedir. Limit, risk ve teminat kontrollerinin, sürekli ve işlem bazında elektronik ortamda gerçekleştirilmesi, operasyonel hataları minimize etmektedir.

Üyelerin kredi değerliliğine ilişkin yapılan mali analiz ve istihbarat çalışmaları sonucunda, banka ve aracı kurumların kredi limitleri teklif edilmekte ve Kredi Komitesi veya Yönetim Kurulu tarafından karar alındıktan sonra yürürlüğe girmektedir.

Kredi kullandırımalarında, ilgili yönetmelik ve uygulama esasları uyarınca likit ve/veya likide yakın teminatlar alınmaktadır. Kredi teminatlarının yoğunlaşma riskinin yönetiminde ise teminata konu olabilen ve İMKB'de işlem gören hisse senetlerine ilişkin bazı veriler istatistiksel yöntemlerle değerlendirilerek, dönemsel olarak, her bir hisse senedi teminatına ilişkin kota miktarı belirlenmektedir. Kredi riski etkin ve güçlü teminatlama mekanizmasının mevcudiyeti ve uygun limitlerin tahsisi suretiyle yönetilmektedir.

b) Piyasa Riski Yönetimi

Takasbank'ın fon yönetim stratejisi, herhangi bir likidite sorunu yaşanmamasını, risk-getiri dengesinde optimizasyonun sağlanmasını, minimal düzeyde risk alınarak kaynakların en yüksek verim oranlarıyla değerlendirilmesini amaçlamaktadır.

Fon yönetim stratejisi uyarınca Takasbank'ın işlemleri, Yönetim Kurulu'nun limit tahsis ettiği bankalarla gerçekleştirilmektedir. İhtiyaç dışında döviz işlemi yapılmamakta ve döviz pozisyonu taşınmamakta, türev ürünler kullanılmamakta, Banka menkul değerler cüzdanına Devlet İç Borçlanma Senetleri dışında menkul kıymet alınmamaktadır.

Fon yönetim stratejisi, TL faiz oranlarına ilişkin kısa ve uzun vadeli beklentilere göre optimum vade dağılımının sağlanmasını amaçlamaktadır. Piyasa riskine maruz değer, Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu tarafından yayımlanan yönetmelikler çerçevesinde, standart yöntemle hesaplanmakta ve raporlanmaktadır. Faiz oranı riski, faize duyarlı varlık ve yükümlülüklerin vade merdiven analizi dahilinde ilgili vade dilimleri ve zaman aralıklarına yerleştirilmesi suretiyle hesaplanmaktadır.

Takasbank'ın portföyünün vade ve enstrüman bazındaki dağılımı ve piyasalarda yaşanan gelişmeler, Fon Yönetim Müdürlüğü, Banka Üst Yönetimi ve Risk Yönetimi Müdürlüğü tarafından sürekli olarak takip edilmektedir. Hazine işlemlerinin tamamı Üst Yönetim'in bilgisi ve talimatıyla gerçekleştirilmektedir. Fon yönetim stratejisi de ihtiyaç duyulması halinde piyasalarda yaşanan gelişmelere bağlı olarak Üst Yönetim tarafından revize edilmektedir.

Takasbank'ın işlevleri nedeniyle muhtelif borçlarda veya geçici pasif hesaplarda bulunan İMKB Garanti Fonu, VOB Güvence Fonu ve alınan işlem teminatlarının aktifte karşılıkları likit değer şeklinde mevcuttur. Takasbank'ın mevcutları, kredi kalitesi ve kredi teminatlarına ilişkin yoğunlaşmalar ile kaynak yapısı ve menkul kıymet piyasalarının derinliği gibi faktörler birlikte değerlendirildiğinde, vade uyumsuzluğu nedeniyle yükümlülüklerin karşılanmasında likidite sıkıntısı yaşama ihtimalinin düşük olduğu görülmektedir. Takasbank'ın yükümlülüklerinin tamamı, mevcutlardan elde edilecek likiditeyle karşılanabilmekte, varlık ve yükümlülüklerin aynı para birimi cinsinden olması da ani kur değişimleri sonucunda aktif-pasif yapısının bozulmasını önlemektedir.

c) Operasyonel Risklerin Yönetimi

Operasyonel riskler, Banka içi kontrollerdeki aksamalar sonucu hata ve usulsüzlüklerin gözden kaçmasından, Banka yönetimi ve personeli tarafından zaman ve koşullara uygun hareket edilememesinden, Banka yönetimindeki hatalardan, bilgi teknolojisi sistemlerindeki hata ve aksamalar ile deprem, yangın ve sel gibi felaketlerden veya terör saldırılarından kaynaklanabilecek zarar olasılığı şeklinde tanımlanmaktadır.

Takasbank faaliyetlerinin tamamına yakın kısmı elektronik ortamda gerçekleştirilmekte, işlemlerin gerçekleştirilmesinde kullanılan yazılımlar, Takasbank genel politikası olarak dışarıdan temin edilmemekte ve kendi personeli tarafından geliştirilmektedir. Bu politika Takasbank'ta etkin bir risk yönetimi ve iç denetim sisteminin kurulmasında önemli bir avantaj oluşturmaktadır. Geliştirilen yazılımlar içinde yer alan raporlamaya yönelik modül ve programlar, işlemlerin sürekli ve etkin bir şekilde takip ve kontrol edilebilmesini mümkün kılmaktadır.

Takasbank, insan kaynaklarını en önemli kaynak olarak görmekle birlikte kurumsal yapının sağlanması amacıyla faaliyetlerin kişilere değil, sistem ve süreçlere odaklı bir şekilde yürütülmesini temel ilke olarak benimsemektedir.

Takasbank'ta kullanılan yazılım ve donanımın, alternatifleriyle birlikte her an kullanıma hazır halde bulundurulması, verilerin eşanlı olarak farklı ortamlara kopyalanması; iletişim, enerji ve insan kaynakları ve yedeklerinin hazır durumda bulundurulması ve acil durum planlaması gibi uygulamalar, bilgi sistemlerinden kaynaklanabilecek operasyonel risklerin etkin bir şekilde yönetilmesine imkân vermektedir.

Takasbank'ta, kritik işlemlerdeki yetki ve sorumluluklar birbirinden ayrılmıştır. Uygulanan onay-yetki mekanizmalarıyla, işlemlerin icrası esnasında yönetim kontrolleri yapılmaktadır. Yönetim kademelerinin hiyerarşik yapıda icra ettiği bu kontrol faaliyetlerinin yanı sıra, gerçekleştirilen işlemler Yönetim Kurulu'na bağlı olarak kontrol fonksiyonunu yerine getiren İç Kontrol Müdürlüğü tarafından sürekli, Teftiş Kurulu tarafından da periyodik olarak denetlenmektedir.

Operasyonel risklerin kontrolü ve yönetimiyle ilgili önem arz eden diğer bir konu da satın alınan sigorta poliçeleriyle teminatlandırılan risklerdir. Takasbank'ın, İMKB ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. ile birlikte dahil olduğu Finansal Kurumlara Ait Geniş Kapsamlı Sigorta Poliçesi'nde hırsızlık, sahtecilik, emniyeti suiistimal gibi riskler poliçede belirlenen kapsam dahilinde büyük ölçüde teminat altına alınmıştır.

Banka'nın faaliyetleri esnasında maruz kaldığı operasyonel riskler;

- İç kontrol, iç denetim ve risk yönetimi sistemlerinin yeterli ve uygun bir şekilde oluşturulması ve uygulanması,
- Banka içinde görev, yetki ve sorumlulukların işlevsel bir şekilde ayrıştırılması,
- Banka'nın tüm faaliyetlerinin süreç ve sistemlerinin detaylı bir şekilde test ve kontrol edilmesi,
- İç ve dış sistemler arasında tam bir uyumun tesisi,
- Bilgi sistemleri ve insan kaynaklarına ilişkin olarak yedekleme imkânlarının mevcudiyeti ve acil durum planlaması,
- İçeride ve dışarıda Banka'yla ilişkili tüm kişi ve kuruluşlarla yapılan işlemlerde, ilişkilerde ve yapılacak sözleşmelerde mevzuatın tam olarak dikkate alınması, gerekli dokümantasyonla desteklenmesi ve uygulanması

suretiyle yönetilmektedir.

Operasyonel riske esas tutarın hesaplanmasında "temel gösterge yöntemi" kullanılmaktadır.

DERECELENDİRME KURULUŞLARININ VERDİĞİ NOTLAR

Takasbank herhangi bir derecelendirme kuruluşundan not almamıştır.

BEŞ YILLIK ÖZET FİNANSAL BİLGİLER

(BİN TL)	2011	2010	2009	2008	2007
TOPLAM AKTİFLER	2.355.782	1.504.735	1.491.020	1.408.378	1.256.680
ÖZSERMAYE	307.516	297.695	279.891	272.795	253.524
ÖDENMİŞ SERMAYE	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
FAALİYET KÂRI	43.234	34.297	45.679	55.501	47.948
FAİZ VE PORTFÖY GELİRLERİ	46.168	39.265	52.755	65.356	44.727
DEĞERLEMEDE ESAS ALINAN					
TCMB ABD DOLARI ALIŞ					
KURLARI	1,8889	1,5460	1,5057	1,5123	1,1647
(BİN ABD DOLARI)*					
TOPLAM AKTİFLER	1.247.171	999.359	990.250	931.282	1.078.973
ÖZSERMAYE	162.802	197.712	185.888	180.384	217.673
ÖDENMİŞ SERMAYE	31.765	39.849	39.849	39.675	51.515
FAALİYET KÂRI	22.888	22.778	30.337	36.700	41.168
FAİZ VE PORTFÖY GELİRLERİ	24.442	26.078	35.037	43.216	38.402
FİNANSAL ORANLAR (%)					
FAALİYET KÂRI/TOPLAM					
AKTİFLER	1,84	2,28	3,06	3,94	3,82
ÖZSERMAYE/TOPLAM AKTİFLER	13,05	19,78	18,77	19,37	20,17
FAALİYET KÂRI/ÖZSERMAYE	14,06	11,52	16,32	20,35	18,91
AKTİFLERDEKİ BÜYÜME	56,56	0,92	5,87	12,07	111,22
PERSONEL BİLGİLERİ	209	211	205	198	187

* ABD DOLARI BAZINDAKİ BÜYÜKLÜKLER, TCMB TARAFINDAN YILIN SON GÜNÜ İÇİN İLAN EDİLEN DÖVİZ ALIŞ KURU İLE HESAPLANMIŞTIR.

