



Geleceğe doğru daha güçlü adımlar

İÇİNDEKİLER

SUNUŞ

- 2 KURUMSAL PROFİL
- 2 TAKASBANK'IN HİZMETLERİ
- 3 VİZYONUMUZ, MİSYONUMUZ VE DEĞERLERİMİZ
- 4 BAŞLICA GÖSTERGELER
- 6 TARİHÇE
- 8 2012: DEĞİŞİM, DÖNÜŞÜM VE YENİLİK YILI
- 10 YÖNETİM KURULU BAŞKANI MESAJI
- 14 GENEL MÜDÜR MESAJI
- 18 MALİ PİYASALAR VE TAKASBANK AÇISINDAN 2012 YILI GELİŞMELERİ

TAKASBANK'IN 2012 YILI FAALİYETLERİ

- 22 TAKAS VE TEMİNAT YÖNETİMİ HİZMETLERİ
- 32 SAKLAMA HİZMETLERİ
- 34 VARLIK TRANSFERİ HİZMETLERİ
- 36 ULUSLARARASI TAKAS VE SAKLAMA HİZMETLERİ
- 38 TAKASBANK PİYASALARI VE NAKİT KREDİ
- 42 ULUSLARARASI PİYASALARDA TAKASBANK
- 46 ÜYE HESAPLARI YÖNETİMİ VE NUMARALANDIRMA HİZMETLERİMİZ
- 48 İŞ SÜREKLİLİĞİ ÇALIŞMALARI
- 49 BİLGİ TEKNOLOJİLERİ PROJELERİ
- 51 ORGANİZASYON YAPISI, İNSAN KAYNAĞI VE SEKTÖRDEKİ KONUM
- 53 YILLIK FAALİYET RAPORU UYGUNLUK GÖRÜŞÜ

YÖNETİM VE KURUMSAL YÖNETİM UYGULAMALARI

- 54 ÜST YÖNETİM HAKKINDA BİLGİ
- 62 KOMİTELER VE KURUMSAL YÖNETİM UYGULAMALARI
- 63 İNSAN KAYNAKLARI UYGULAMALARI
- 64 YÖNETİM KURULU VE KOMİTELERİN TOPLANTILARA KATILIMI HAKKINDA BİLGİLER
- 66 ÖZET YÖNETİM KURULU RAPORU VE BAĞIMSIZ DENETİM GÖRÜŞÜ
- 68 BANKANIN DAHİL OLDUĞU RİSK GRUBU İLE YAPTIĞI İŞLEMLER
- 68 DESTEK HİZMETLERİ

FİNANSAL BİLGİLER VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER

- 69 DENETLEME KURULU RAPORU
- 70 DENETİM KOMİTESİNİN DEĞERLENDİRMESİ
- 72 BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU
- 73 BANKANIN YILSONU KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL RAPORU
- 149 MALİ DURUM, KÂRLILIK VE BORÇ ÖDEME GÜCÜNE İLİŞKİN DEĞERLENDİRME
- 150 RİSK TÜRLERİ İTİBARIYLA UYGULANAN RİSK YÖNETİMİ POLİTİKALARINA İLİŞKİN BİLGİLER
- 152 BEŞ YILLIK ÖZET FİNANSAL BİLGİLER
- 152 DEĞERLENDİRME KURULUŞLARININ VERDİĞİ NOTLAR



Değişim ve Dönüşümle İleriye...

Takasbank, sermaye piyasalarının ve kurumlarının sürdürülebilirliğini gözeterek, ulusal ve uluslararası platformda daha güçlü bir şekilde varolmak için organizasyon yapısından teknolojik altyapısına kapsamlı bir değişimi başlattı. Yenilikçi projelere imza atarak "yarının Takasbank"ını inşa etmek için yola çıktı.



KURUMSAL PROFİL

Takasbank, geleceğe doğru güçlü adımlar atıyor, Türkiye'nin merkezi karşı taraf kuruluşu olma hedefine ilerliyor.

Takasbank, İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB) bünyesindeki piyasalarda gerçekleştirilen alım satım işlemlerinin takası ve Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası (VOB)'nda işlem gören sözleşmelerin takas ve teminat yönetiminden sorumlu ve yetkili tek takas merkezidir.

Takasbank, 20 yılı aşkın deneyimiyle sermaye piyasalarına yön vermektedir. Üstün hizmet kalitesi, etkinliğe ve verimliliğe odaklı hizmet anlayışı, müşterileri nezdinde kazandığı güven ve itibarla büyümesini sürdürmekte olan Takasbank, Türkiye'de ve çevre ülkelerde sermaye piyasalarının gelişimine yenilikçi çözümlerle katkı sunmaktadır.

Merkezini Türkiye'nin oluşturduğu bir coğrafyada sektörün öncü ve kılavuz kurumlarından biri olan Takasbank, uluslararası piyasalar arasındaki koordinasyonun sağlanmasında da görev almaktadır.

Türkiye'nin merkezi karşı taraf kuruluşu olma hedefine doğru kararlı adımlar atmakta olan Takasbank, yetkin insan kaynağı ve üstün teknolojiyle donatılmış elektronik hizmet platformu ile büyüyen ve küreselleşen bir piyasaya hızlı, güvenli ve etkin hizmet sunmaya devam edecektir.

TAKASBANK'IN HİZMETLERİ

Takas

- » Borçlanma Araçları Piyasası Takas Hizmeti
- » Elektrik Piyasası Takas Hizmeti
- » Kıymetli Maden Piyasası Takas Hizmeti
- » Pay ve Türevleri Takas Hizmeti
- » Türev Piyasası Takas Hizmeti

Teminat Yönetimi

- » Aracı Kurum Blokaj Hizmeti
- » Borçlanma Araçları Teminat Takip (İMKB) İşlemleri Hizmeti
- » Elektrik Piyasası Teminat Yönetimi Hizmeti
- » Garanti Fonu Teminat Yönetimi Hizmeti
- » Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri Teminat Yönetimi ve SPK'ya Raporlama Hizmeti
- » Türev Piyasası Teminat Yönetimi Hizmeti

Saklama

- » Bireysel Emeklilik Fon Payları Bilgi Verme Hizmeti
- » Bireysel Emeklilik Fon Payları Yönetim Hizmeti
- » Borçlanma Araçları Hak Kullanım Hizmeti
- » Diğer Sermaye Piyasası Araçları Hak Kullanım Hizmeti
- » Global Saklama Hizmeti
- » Fiziki Saklama Hizmeti
- » Kaydi Saklama Hizmeti
- » Pay Senetleri Hak Kullanım Hizmeti
- » Repo-Ters Repo İşlemleri ve Takibi ile Raporlanması Hizmeti
- » Yerel Saklama Hizmeti
- » Kıymetli Maden Saklama Hizmeti

Varlık Transferi

- » Borçlanma Araçları Transfer Hizmeti
- » Borsa Yatırım Fon Payı Oluşturma ve Geri Alım Hizmeti
- » Pay ve Türevleri Transfer Hizmeti
- » Yabancı Para Ödeme ve Transfer Hizmeti
- » Yerli Para Ödeme ve Transfer Hizmeti
- » Kıymetli Maden Transfer Hizmeti

Nakit Kredi

- » Nakit Kredi Hizmeti

Piyasa İşletimi

- » Ödünç Pay Senedi Piyasası (ÖPSP) Hizmeti
- » Takasbank Para Piyasası (TPP) Hizmeti
- » Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu Hizmeti

Diğer

- » Kapalı Aracı Kurum İşlemleri Hizmeti
- » MKK Nakit Muhabirliği Hizmeti
- » Numaralandırma Hizmeti
- » Teminat Vekilliği Hizmeti
- » Fon Değerleme ve SPK'ya Raporlama Hizmeti
- » Veri Yayın Firmalarına Anlık ve Dönemsel Bilgi Aktarımı Hizmeti

VİZYONUMUZ, MİSYONUMUZ VE DEĞERLERİMİZ

VİZYONUMUZ

“Güvenilir, etkin, yenilikçi ve uluslararası kalite standartlarında takas, bankacılık ve merkezi risk yönetimi hizmetleri sunan, uluslararası piyasalarda da tercih edilen bir kurum olmak”

MİSYONUMUZ

“Takasbank, güvenilir ve etkin işlem sonrası hizmetleri ile piyasaların gelişimine katkı sağlayan bir kurumdur.”

Takasbank Değerleri

Güven

Takasbank'ın; müşterileri, ortakları, paydaşları ve çalışanları ile olan ilişkilerinde dürüstlük ilkesine bağlı kalması ve karşılıklı güven anlayışı çerçevesinde açık, anlaşılır ve doğru bilgi verilmesi esasına dayalı olarak hizmetlerini zamanında ve eksiksiz yerine getirmesidir.

İstikrar

Takasbank'ın; sermaye piyasasının önemli bir altyapı kuruluşu olarak, organize ve tezgahüstü piyasalara etkin takas ve saklama hizmeti vermek suretiyle Türkiye'de finansal istikrara katkı sağlamasıdır.

Piyasa Odaklılık

Takasbank'ın; takas, saklama ve bunlara bağlı bankacılık hizmet ve uygulamalarında finansal sistemin etkinliğini artıracak ve piyasaların gelişmesine katkı sağlayacak çözümleri üretmesi, aracı kuruluşlar, borsalar ve diğer sermaye piyasası kurumlarından oluşan müşterilerinin mevcut ve gelecekteki talep ve ihtiyaçları dahilinde projeler geliştirmesi, müşteriler ve ilgili kurumlarla süreklilik arzeden bir işbirliği ve dayanışma ortamı içinde çalışmasıdır.

Etkinlik

Takasbank'ın; takas, saklama ve bankacılık hizmetlerine ilişkin uygulamaların geliştirilmesinde, araştırmacı ve sorgulayıcı bir yaklaşımı benimsemesi, sektör ve piyasa ihtiyaçları dahilinde en uygun ve en doğru çözümleri üretmesi ve bu süreçte mesleki deneyim ve kurumsal hafızadan azami düzeyde yararlanmasıdır.

Güçlü Finansal Yapı

Takasbank'ın; finansal piyasalara verdiği etkin takas ve saklama hizmeti ile sermaye piyasalarında merkezi karşı taraf uygulamasına geçilmesi hedefi çerçevesinde finansal varlıklarını, piyasalara ve takas üyelerine yönelik taahhütlerini karşılayacak, üstlendiği riskleri kapsayacak düzeyde tutmasıdır.

Şeffaflık

Takasbank'ın kamuya ve ilgili taraflara açıklanması gereken hususlar hakkında gerekli açıklama ve duyuruları zamanında ve doğru bir şekilde yapması, sorumluluklarını üstlenmesi ve hesap verme mesuliyetini kabul etmesi, kamusal denetime her zaman açık ve hazır bulunmasıdır.

BAŞLICA GÖSTERGELER

(bin TL)	2011	2012
Toplam aktifler	2.355.782	3.671.623
Özsermaye	307.516	331.605
Ödenmiş sermaye	60.000	60.000
Faaliyet kârı	43.234	69.936
Faiz ve portföy gelirleri	46.168	89.523
Net kâr	34.844	55.168
Değerlemede esas alınan TCMB ABD doları kurları	1,8889	1,7826
(bin ABD dolar) *		
Toplam aktifler	1.247.171	2.059.701
Özsermaye	162.802	186.023
Ödenmiş sermaye	31.765	33.659
Faaliyet kârı	22.888	39.233
Faiz ve portföy gelirleri	24.442	50.220
Net kâr	18.447	30.948
Finansal oranlar (%)		
Faaliyet kârı/Toplam aktifler	1,84	1,90
Özsermaye/Toplam aktifler	13,05	9,03
Faaliyet kârı/Özsermaye	14,06	21,09
Çalışan sayısı	209	216

* ABD doları bazındaki büyüklükler, TCMB tarafından yılın son günü için ilan edilen döviz alış kuru esas alınarak hesaplanmıştır.

ÖZET FİNANSAL BİLGİLER

Takasbank 1 Ocak-31 Aralık 2012 faaliyet döneminde;

- » 69.936 bin TL vergi öncesi dönem kârı ve 55.168 bin TL net dönem kârı,
- » 89.523 bin TL faiz geliri ve 13.835 bin TL faiz gideri sonucunda net 75.688 bin TL faiz geliri,
- » 52.990 bin TL ücret ve komisyon geliri elde etmiştir.

Farklı hizmet kollarımızda 2012 yılında elde ettiğimiz sayısal gerçekleştirmeler, Takasbank'ın merkezi varlığının ve Türkiye sermaye piyasalarındaki vazgeçilemez konumunun giderek pekiştiğini işaret etmektedir.

Pay piyasası takas hacmi

621,47 milyar TL

2012 yılında İMKB Pay Piyasası ve Gelişen İşletmeler Piyasası'nda 86 aracı kurum tarafından toplam 621,47 milyar TL işlem hacmi gerçekleştirilmiş olup, Takasbank, İMKB Pay Piyasası ve Gelişen İşletmeler Piyasası'nda netleştirme işlemi sonucunda 44,35 milyar TL tutarında nakit (toplam işlem hacminin %7,14'ü) ve 148,06 milyar TL piyasa değerli menkul kıymet (toplam işlem hacminin %23,83'ü) takası gerçekleştirmiştir.

Para piyasası işlem hacmi

180,78 milyar TL

Tarihindeki en yüksek değere ulaşan Takasbank Para Piyasası'nda işlem hacmi TL bazında bir önceki yıla göre %86 artışla 180,78 milyar TL'ye, dolar bazında ise %76'lık artışla 100,91 milyar ABD dolarına ulaşmıştır.

EFT işlem hacmi

3. banka

Takasbank, gönderilen ve alınan EFT hacminde 3'üncü en yüksek hacme sahip bankadır. 2012 yılında, ülkemizdeki tüm EFT işlemlerinin toplam tutarının %8'ini Takasbank tarafından gönderilen, %6'sını ise Takasbank tarafından alınan EFT mesajları oluşturmuştur.

Nakit krediler

+%518

Takasbank nakit kredileri 2012 yılında %518 oranında büyüyerek 24 aracı kurumun kullanımı ile günlük ortalama 127,9 milyon TL'ye ulaşmıştır. Kredi faiz geliri ise %388 oranında artarak 11,5 milyon TL'ye yükselmiştir.

Toplam aktifler

+%55,9

Takasbank'ın toplam aktifleri %55,9 büyüme ile 2011 yıl sonundaki 2.356 milyon TL seviyesinden 2012 yıl sonunda 3.672 milyon TL'ye yükselmiştir.

Net kâr

+%58,3

2011 yılında 34,8 milyon TL olarak gerçekleşen Takasbank'ın net kârı, 2012 yılında %58,3 gibi rekor bir oranda artarak 55,2 milyon TL'ye ulaşmıştır.

Takasbank, deneyimiyle 20 yıldır sermaye piyasalarına yön vermektedir.

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.

TARİHÇE

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 aracsız 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. 20 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.

2012:

Değişim,
Dönüşüm ve
Yenilik Yılı

Ulusal ve Uluslararası Piyasalarda
Daha da Güçlü Bir Takasbank

Yeni Sermaye Piyasası Kanunu

6 Aralık 2012 tarihinde kabul edilen 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Türkiye sermaye piyasaları açısından milat niteliğinde düzenlemeler getirmiştir.

Merkezi Karşı Taraf Projesi

Takasbank'ın Merkezi Karşı Taraf olma hedefine yönelik çalışmalara devam edilmektedir. Banka 2013 yılında organize türev piyasalarda, yıl sonunda ise pay ve borçlanma araçları piyasasında merkezi karşı taraf uygulamasına geçmeyi hedeflemektedir.

Takasbank Ar-Ge merkezinin temelleri atıldı.

Takasbank, sermaye piyasalarına sunduğu yenilikçi ürün ve hizmetleri geliştirirken edindiği inovasyon tecrübesini, Ar-Ge Merkezi kurarak artırmayı hedeflemektedir. Bu çerçevede kurulan Ar-Ge Merkezi, Bankanın yenilik odaklı yaklaşımını perçinleyecek ve yeni ürün ve hizmetlerin piyasalara daha hızlı ve verimli sunulmasını mümkün kılacaktır.

Takasbank'ın sistemsel altyapısında yenilikler gerçekleştirildi.

Takasbank, stratejik hedefleri doğrultusunda bilgi teknolojileri altyapısını daha fonksiyonel ve daha güvenilir bir yapıya kavuşturacak ve aynı zamanda daha yüksek seviyede performans, erişilebilirlik ve kesintisizlik sağlayacak çok sayıda proje üzerinde çalışmaktadır.

Kârlılıkta rekor kırıldı

Takasbank 2012 yılında da başarılı bir bilanço performansına imza atmıştır. 2011 yılını 34,8 milyon TL kâr ile kapatan Takasbank'ın net kârı 2012 yılında %58 gibi rekor bir seviyede artarak 55,2 milyon TL olmuştur.

Yeni logo ve kurumsal kimlik

Takasbank'ın kurumsal kimliği 2012 yılında Banka'nın temel değeri olan güveni ve gelecek hedeflerini en iyi yansıtacak şekilde değiştirilmiş ve tüm mecralarda uygulanmıştır.

Altın Piyasası ile ilgili çalışmalara başlandı.

Takasbank, borsaların tek çatı altında birleştirilerek ortak takas ve elektronik platform üzerinden hizmet sunulması projesi kapsamında, 2012 yılı Ağustos ayında İstanbul Altın Borsası tarafından takas hizmet sağlayıcısı olarak görevlendirilmiştir. Takas hizmeti 4 Şubat 2013 tarihinde vermeye başlanacaktır.

Organizasyon yapısı değişti.

Takasbank 2012 yılında organizasyonel değişikliğe gitmiştir. Yeni hedef ve fonksiyonların daha verimli yönetilebilmesi adına unvan yapısı sadeleştirilmiş, organizasyon yapısı revize edilmiştir.

İş sürekliliği ve bilgi güvenliği alanında çalışmalara devam edildi.

2012 yılında başlatılan İş Sürekliliği Yönetim Sisteminin İyileştirilmesi Projesi ile Takasbank'ın hizmet ve süreçlerini etkileyecek her türlü olağanüstü duruma karşı hazırlıklı olunması ve sorunlara hızla yanıt verebilecek çevikliğe ulaşılması hedeflenmiştir.

Risk yönetiminin artan önemi

Takasbank'ın merkezi karşı taraf konumu dolayısıyla alacağı kredi ve piyasa risklerinin izlenmesini sağlayacak sistemlerin tesisi çalışmalarına 2012 yılında hız verilmiştir.

YÖNETİM KURULU BAŞKANI MESAJI



Değerli paydaşlarımız,

Global ekonomideki belirsizlikler 2012'de devam etmiştir.

AB'ye üye bazı ülkelerin mali yapılarındaki kronik sorunlar, artan siyasi belirsizlikler ve kalıcı yapısal çözümlerin tam olarak uygulanamaması küresel ekonomiye dair belirsizliklerin 2012 yılında da devam etmesine yol açan başlıca unsurlar olmuştur.

Avrupa Merkez Bankası'nın önlem ve çabalarına rağmen, yukarıda özetlenen gelişmeler yatırımcıların risk iştahını olumsuz yönde etkilemeyi sürdürmüş, dünya ekonomisinin büyümesi 2012 yılında hız kesmiştir.

Kamu maliyesinde sorun yaşayan AB ülkelerinin bankacılık kesimi portföyündeki sorunlu varlıkları, Avrupa bankalarının fon kaynaklarındaki daralış ve AB tarafından sermaye yeterliliği konusunda getirilen yeni yükümlülükler bankalara yönelik bir baskı oluşturmuştur.

ABD ekonomisinde görece olumlu büyüme oranlarına karşın, konut ve özellikle istihdam piyasasının istenilen düzeye ulaşamadığı gözlenmiştir. Bu durum ABD Merkez Bankası (FED)'nin 3'üncü miktarsal genişleme paketini açıklamasına yol açmış, FED, istihdam piyasasında arzuladığı seviyeye ulaşılan kadar bu tip kurtarma paketlerini kullanmaya devam edeceğini açıklamıştır.

ABD'de, Bush yönetimi döneminde sağlanan vergi avantajlarının 2012'nin sonunda bitiyor olması ve kamu harcamalarının azaltılacağına dair beklentiler, ABD ekonomisinin üzerindeki baskıyı artırmış; mali uçurum olarak adlandırılan bu olasılığın ortadan kaldırması kolay olmamıştır. 2013'ün hemen başında Cumhuriyetçiler ve Demokratlar arasında uzun ve çetin müzakereler sonucunda varılan uzlaşma geçici de olsa bir çözüm sağlamış ve ABD ekonomisine dair endişelerin bir nebze de olsa azalmasını sağlamıştır.

Sermaye piyasalarımız 2012 yılında gelişimini sürdürmüş, Borsa İstanbul ve İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Projesi'nin hazırlık çalışmalarına hız verilmiştir.

2012 yılında küresel ölçekte parasal genişlemenin sürmesiyle artan risk iştahına paralel gelişmekte olan ekonomilere yönelik kısa vadeli sermaye akımları hızlanmakla birlikte, dalgalı bir seyir izlemiştir. Gelişmekte olan ekonomiler de gerileyen büyüme ile yüzleşmiş, enflasyon ve kur üzerindeki riskler ön plana çıkmıştır.

Gelişmekte olan ekonomilerin büyümesine en büyük katkıyı yapan ve aynı zamanda dünyanın ikinci büyük ekonomisi olan Çin'in büyüme oranındaki düşme eğilimi 2012 yılı boyunca devam etmiştir.

IMF tahminlerine göre; 2012 yılında dünya GSYH büyümesinin %3,2 olması öngörülürken, 2013 yılında ılımlı bir artışla %3,5'e yükseleceği beklenmektedir. Buna mukabil aralarında ülkemizin de yer aldığı gelişmekte olan ekonomilerin, küresel kriz döneminin genelinde olduğu gibi daha hızlı büyüyeceği öngörülmektedir.

Özellikle finansal piyasalarda, gelişmekte olan ülke piyasalarında olan risk iştahındaki azalmalar doğrudan Türkiye sermaye piyasasını etkileyecektir.

2008 krizi sonrasında hızlı bir toparlanma sürecine giren Türkiye ekonomisi küresel gelişmelerden etkilenmektedir.

Ülkemizde 2012 yılında ekonomideki dengelenme süreci belirginlik kazanmıştır. Türkiye ekonomisinin büyüme kompozisyonunun çok daha sağlıklı bir görünüme kavuştuğu bu süreçte iç talep kontrollü bir şekilde daralmış, ihracatın büyümeye katkısı artmıştır.

Euro Bölgesi'ndeki durgunluk dış talebimizi sınırlamış ve AB'ye gerçekleştirilen ihracatın payı azalmıştır. Buna karşın, alternatif pazarlardaki çalışmalar sonuç vermiş özellikle Afrika ve Orta Doğu ülkelerine gerçekleştirilen ihracat olumlu seyretmiştir. 2011 yıl sonunda %10 olan cari açığın GSYH'ye oranı, yurt içi talebin yavaşlamasına paralel olarak gerilemiş ve %7 seviyesinin altına düşmüştür.

TCMB uyguladığı politika bileşimi kapsamında finansal istikrarı destekleyici ek araçlar geliştirmiştir. 2011 yılı son çeyreğinden 2012 yılının ortalarına kadar geçen sürede, TCMB risk iştahındaki dalgalanmalar ve enflasyona dair riskler karşısında belli aralıklarla parasal sıkılaştırmaya başvurmuştur. Banka, ekonomide dengelenme sürecinin güçlenmesi ve enflasyonun düşüşe geçmesiyle birlikte 2012 yılının ikinci yarısında piyasaya verdiği likiditeyi artırmış ve fonlama maliyetlerini kademeli olarak azaltmaya başlamıştır.

Türkiye'nin kredi derecelendirme notu ilk kez "yatırım yapılabilir" seviyesine yükseltilmiştir. Uluslararası kredi derecelendirme kuruluşu Standard&Poor's (S&P), Türkiye'nin yerel para cinsinden kredi notunu iki puan arttırarak BBB-/A-3'e, döviz cinsinden kredi notunu ise BB/B'ye yükseltmiştir. Fitch ise Kasım 2012 itibarı ile Türkiye'nin kredi notunu "yatırım yapılabilir" seviyesine yükseltmiştir. Bu tarihi ve gecikmiş not artırım kararında, Türkiye'nin finansal risklerinin azalması, azalan kamu borç yükü, güçlü bankacılık sektörü gibi olumlu gelişmelerin etken olduğu vurgulanmıştır.

2013 yılı, Türkiye ekonomisinde büyüme, enflasyon ve cari açık açısından görece olumlu bir yıl olmaya adaydır. Bu beklentiye uygun olarak 2013 yılı para politikası destekli, ihracatın yanı sıra iç talep odaklı, istikrarlı ve sürdürülebilir büyümeye geçiş için tüm ekonomi otoritelerinin çaba sarf edeceği bir yıl olacaktır.

Takasbank, İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Projesi kapsamında global rekabet ortamında yeni yapılanmasıyla yer almaya hazırdır.

YÖNETİM KURULU BAŞKANI MESAJI

Sermaye piyasalarımız 2012 yılında gelişimini sürdürmüştür, Borsa İstanbul ve İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Projesi'nin hazırlık çalışmalarına hız verilmiştir.

İMKB 100 Endeksi 2012 yılını TL bazında %52,5 yükselerek 78.208 puandan tamamlamış; ABD doları bazındaki %61,8'lik değer artışı ile de dünyanın en çok kazandıran ikinci borsası olmuştur. Pay piyasası işlem hacmi %10,4 artışla 1.390 milyar TL'ye ulaşmıştır. Diğer taraftan, VOB 2012 yılında İMKB 30 Endeks ve TL/Dolar vadeli işlem sözleşmelerinin önderliğindeki seyrini korumuştur. VOB işlem hacmi 2012 yılında %8,2'lik artış ile 879,6 milyar TL olarak gerçekleşmiştir.

Ülkemiz, 2012 yılında sermaye piyasalarının geleceğini ve yapılanmasını şekillendirecek önemli gelişmelere de tanıklık etmiştir. 6 Aralık 2012 tarihinde kabul edilen 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu milat niteliğinde düzenlemeler getirmiştir. Yeni kanun kapsamında İMKB ve İstanbul Altın Borsası, yeni kurulan Borsa İstanbul A.Ş. çatısı altında birleştirilerek hizmet sunmaya devam edecektir. Yine kanunda VOBAŞ üyelerine belirli bir hisse değişim oranı üzerinden Borsa İstanbul paylarına sahip olma imkanı tanınarak Türkiye Sermaye Piyasalarında yatay konsolidasyon yolunda bir adım daha atılmıştır.

Takasbank, güçlü yurt dışı ilişkileri geliştirmiş ve uluslararası kuruluşlara etkin ve hızlı global takas ve saklama hizmetleri sunmaktadır.

Takasbank, İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Projesi kapsamında global rekabet ortamında yeni yapılanmasıyla yer almaya hazırdır.

Takasbank, Türkiye borsalarının Borsa İstanbul adı altında birleştirilmesi sonrasında da yapılanmada işlem görecektir sermaye piyasası araçlarının takası işlemlerini yürütmeyi etkin bilgi birikimi, tecrübesi ve güçlü teknolojik alt yapısı ile sürdürecektir.

2012 yılında tamamladığı yeniden yapılanma ile daha da güçlenen Takasbank'ın temel hedefi, İstanbul'un global bir finansal merkez olma vizyonuna katkı sağlayacak ve Türkiye'nin finansal piyasalarının rekabet gücünü artıracak olan takas hizmetlerini uluslararası standartlarda etkin, kesintisiz ve güvenilir bir şekilde sunmaktır.

Takasbank, 2013 yılında tüm türev piyasalarının yanı sıra pay ve borçlanma araçları borsasında da merkezi karşı taraf pozisyonunu üstlenecektir.

Sermaye Piyasası Kanunu ve İMKB Üyeliğine ve Üyelik Esaslarına İlişkin Yönetmelik çerçevesinde Pay Piyasası teminatlarının da Takasbank tarafından takibi mümkün hale gelmiştir. Bankamızın Merkezi Karşı Taraf (MKT) olma hedefi doğrultusunda üye risklerinin topluca takip edildiği merkezi teminat yönetimi projesi kapsamında çalışmanın 2013 yılı sonuna kadar tamamlanması hedeflenmektedir. Takasbank, 2013 yılının ilk yarısında tüm türev piyasalarda, yıl sonunda ise pay ve borçlanma araçları piyasasında merkezi karşı taraf uygulamasına geçmeyi hedeflemektedir.

Takasbank, Türkiye borsalarının Borsa İstanbul adı altında birleştirilmesi sonrasında da yapılanmada işlem görecektir sermaye piyasası araçlarının takası işlemlerini yürütmeyi engin bilgi birikimi, tecrübesi ve güçlü teknolojik alt yapısı ile sürdürecektir.

Takasbank, güçlü yurt dışı ilişkileri geliştirmiştir ve uluslararası kuruluşlara etkin ve hızlı global takas ve saklama hizmetleri sunmaktadır.

Takasbank, 2012 yılında global saklama hizmetlerinin verildiği sermaye piyasası araçlarının çeşitliliğinin artırılması ve daha fazla piyasada bu hizmetin sunulması amacı ile farklı global saklamacılar ile işbirliğine gitmiştir. 2012 yılı içinde yurt dışında saklanan sermaye piyasası araçlarının ortalama değeri bir önceki yıla göre %18,4 artarak 1,29 milyar euroya ulaşmıştır. Toplam takas işlem hacmi ise bir önceki yıla göre %17,6 artış göstermiş ve 5,22 milyar euro olarak gerçekleşmiştir.

Takasbank, 2013 ve sonrasında da gerek ikili gerekse çok taraflı işbirlikleri ile uluslararası sermaye piyasalarındaki varlığını geliştirmeye odaklıdır.

Takasbank merkezini Türkiye'nin oluşturduğu çevre coğrafyada bir referans kurumdur.

Takasbank, ulusal pazarında edindiği bilgi ve deneyimi çevre coğrafyasında kurduğu işbirlikleri vasıtasıyla paylaşmaktadır. Bölgesel etki alanını genişletmekte olan Takasbank gerekli altyapı yatırımlarının tamamlanmasıyla beraber hizmet portföyünü farklı fonksiyonlarla zenginleştirecek ve daha da güçlü uluslararası bir takas ve saklama kurumu olarak konumlanacaktır.

Yakın dönemde Azerbaycan, Arnavutluk ve Bosna-Hersek gibi çevre coğrafyadaki komşu ülkelerle işbirliği alanlarını geliştiren ve aynı zamanda bölgesinde gelişime öncülük eden Takasbank, uluslararası rolünü güçlendirmeye kararlıdır.

Değerli paydaşlarımız,

Türkiye sermaye piyasaları 2013 yılıyla birlikte yeni bir döneme başlamaktadır. Değişen yasal mevzuat piyasaların tüm katılımcılarına yeni ve çağdaş sorumluluklar yüklemiş olup, yatırımcının ülkemize güvenini pekiştirecek son derece değerli uygulamaları hayatımıza getirmiştir.

Türkiye'nin merkezi karşı taraf kuruluşu olarak, yetkin insan kaynağımız ve üstün teknolojiyle donatılmış elektronik hizmet platformumuz ile büyüyen ve küreselleşen bir piyasaya hızlı, güvenli ve etkin hizmet sunmaya devam edeceğiz.

Son derece heyecan verici ve motive edici birçok projeyi hayata geçirdiğimiz 2012 yılındaki güçlü performansımızı mümkün kılan tüm çalışanlarımıza ve iş ortaklarımıza Yönetim Kurulumuz ve şahsım adına teşekkür ederim.

Saygılarımla,



Dr. Mustafa İbrahim Turhan
Yönetim Kurulu Başkanı

GENEL MÜDÜR MESAJI



Değerli paydaşlarımız,

2012, Takasbank için değişim ve geleceğe hazırlanma yılı olmuştur.

Sermaye Piyasası Kanunu başta olmak üzere birçok temel kanunun değiştiği ve sermaye piyasaları katılımcılarının yapısal bir dönüşüm sürecine girdiği 2012 yılı Takasbank için de bir değişim yılı olmuştur.

Kuruluşundan itibaren kaliteli, kesintisiz ve düşük maliyetli hizmetleri ile piyasalara güven aşılayan Takasbank, ekosisteminde 2012 yılında yaşanan milat niteliğindeki dönüşüm doğrultusunda başta “merkezi karşı taraf” fonksiyonu olmak üzere yeni görevler ve sorumluluklar üstlenerek, hizmetleri bölge ülkeleri tarafından da tercih edilen bir hizmet sağlayıcı olma hedefine sağlam adımlarla ilerlemesini sürdürmüştür.

Takasbank 2012 yılında yeni hedeflerinin tüm paydaşlarına duyurulması ve çalışanlar tarafından benimsenmesi amacıyla vizyon ve misyon başta olmak üzere kurumsal yapısı ve kimliğini de değiştirmiştir.

Takasbank, yaşanan değişim kapsamında, yeni hedef ve fonksiyonların daha verimli yönetilebilmesi için en önemli varlığını oluşturan insan kaynağının memnuniyetinin ve kurum sadakatinin artırılması konusunda çalışmalar yapmıştır. Unvan yapısının sadeleştirildiği Takasbank'ta eğitim, ücret ve performans yönetim sistemleri kapsamında çalışanlarımızın memnuniyetine katkısının olacağına inandığımız son derece önemli değişikliklere gidilmiştir.

Bankamızın organizasyon yapısı, gelişen hizmet portföyünü daha verimli yönetebilmek amacıyla revize edilmiş ve ekiplerimizin günümüzün dinamik koşulları ve Takasbank'ın geleceğe yönelik hedefleri ile uyumlu bir yapıya kavuşması sağlanmıştır.

Sermaye Piyasası Kanunu başta olmak üzere birçok temel kanunun değiştiği ve sermaye piyasaları katılımcılarının yapısal bir dönüşüm sürecine girdiği 2012 yılı Takasbank için de bir değişim yılı olmuştur.

Takasbank'ın kurumsal yapısında ve geleceğe bakışında yaşanan bu kapsamlı değişimin en etkin bir şekilde kurumsal iletişim araçlarına yansıtılması hedeflenmiş ve logomuz ile kurumsal kimliğimiz Bankamızın temel değeri olan güveni ve gelecek hedeflerini en iyi yansıtacak şekilde değiştirilmiştir.

Takasbank 2012 yılında başarı grafiğini yükseltmeye ve paydaşları için değer içeren hizmetlerini sunmaya devam etmiştir.

Takasbank, ana stratejisi kapsamında 2012 yılında takas ve saklama işlemleri ile bunlara bağlı bankacılık hizmetlerini kaliteli, güvenilir, kesintisiz, uluslararası standartlarda ve etkin bir şekilde sunmayı sürdürmüştür.

Takasbank'ta maliyet odaklı bir yaklaşımla yürüttüğümüz hizmet sunumumuzun bir diğer hedefi finansal piyasalarımızın rekabet gücünün artırılarak gelişimine katkı sağlanmasıdır.

Farklı hizmet kollarımızda 2012 yılında elde ettiğimiz sayısal gerçekleştirmeler, Takasbank'ın merkezi varlığının ve Türkiye sermaye piyasalarındaki vazgeçilemez konumunun giderek pekiştiğini işaret etmektedir.

Performansımızdan satırbaşları

86 aracı kuruma hizmet

2012 yılında İMKB Pay Piyasası ve Gelişen İşletmeler Piyasası'nda 86 aracı kurum tarafından toplam 621,47 milyar TL işlem hacmi gerçekleştirilmiştir. Netleştirme işlemi sonucunda 44,35 milyar TL tutarında nakit ve 148,06 milyar TL piyasa değerli menkul kıymet takası yapılmıştır.

VOB'da artan etkinliğe paralel olarak

2012 yıl sonu itibarıyla, toplam üye sayısı 97'ye yükselen VOB'da, yıl içinde yaşanan işlem hacmi yükselişine paralel olarak açık pozisyon sayısında da artış gerçekleşmiştir. 31 Aralık 2012 tarihinde VOB'da açık pozisyon sayısı 274.556'ya, açık pozisyonların piyasa değeri ise 2.034 milyon TL'ye ulaşmış; Bankamız tarafından yönetilen işlem teminatları değerlendirilmiş tutarı ise 1.317 milyon TL olmuştur.

17 emeklilik şirketinin 176 yatırım fonuna saklama hizmeti

2003 yılından bu yana saklayıcı sıfatıyla hizmet verdiğimiz BES kapsamındaki çalışmalarımız artan katılımcı sayısına paralel olarak gelişmeye devam etmiştir. 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla bireysel emeklilik şirketleri nezdinde bireysel emeklilik fonu içeren hesap sayısı geçen yıla göre 500 binden fazla artarak 3.350.552'ye ulaşmıştır. Bankamız nezdinde 17 adet emeklilik şirketinin 176 adet emeklilik fonu bulunmaktadır.

Gönderilen ve alınan EFT hacminde 3'üncü en yüksek hacme sahip banka

Takasbank, TCMB tarafından iki aşaması 2012 yılında tamamlanan TCMB Ödeme Sistemlerinin Yeniden Yapılandırılma Stratejisi ve Projeleri kapsamında yapılan değişiklikleri zamanında ve hatasız bir şekilde mevcut sistemine entegre etmiş ve tüm üyelerine kesintisiz ve kaliteli hizmet sunmaya devam etmiştir.

2012 yılında, ülkemizdeki tüm EFT işlemlerinin toplam tutarının %8'ini Takasbank tarafından gönderilen, %6'sını ise Takasbank tarafından alınan EFT mesajları oluşturmuştur. Bu sayede Takasbank, TCMB tarafından gerçekleştirilen EFT işlemleri haricindeki tüm EFT işlemleri içinde en yüksek hacme sahip 3'üncü banka olmuştur.

2012 yılında elde ettiğimiz sayısal gerçekleştirmeler, Takasbank'ın merkezi varlığının ve Türkiye sermaye piyasalarındaki vazgeçilemez konumunun giderek pekiştiğini işaret etmektedir.

GENEL MÜDÜR MESAJI

Takasbank Para Piyasası, 2012 yılında tarihindeki en yüksek değerine ulaşmıştır.

Takasbank Para Piyasası'nda, 2012 yılı içerisinde 65'i aracı kurum, 9'u mevduat ve 6'sı kalkınma ve yatırım bankası olmak üzere toplam 80 kuruluş işlem gerçekleştirmiş, işlem hacmi TL bazında bir önceki yıla göre %86 artışla 180,78 milyar TL'ye, dolar bazında ise %76'lık artışla 100,91 milyar ABD dolarına ulaşmıştır.

Elektrik piyasasındaki merkezi uzlaştırma misyonumuz kapsamında

2011 yılı Aralık ayında Türkiye elektrik piyasasında merkezi uzlaştırma bankası olarak görevlendirilen Takasbank, 2012 yılı içerisinde gün öncesi takas, aylık fatura, faiz fatura ve teminat yönetimi hizmetlerini etkin bir şekilde sunmaya devam etmiştir. Elektrik piyasası işlemleri nedeniyle 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla Bankamızdaki hesaplarda tutulan teminatların toplam piyasa değeri 225 milyon TL'ye yükselmiştir.

Finansal Performans

Toplam aktiflerimizin 3.672 milyar TL'ye ulaştığı 2012 yıl sonunda Takasbank 69,9 milyon TL net faaliyet kârı kaydetmiştir. Net dönem kârımız ise 55,2 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Net faiz gelirlerimizdeki güçlü gelişme kârdaki artışı destekleyen ana unsur olurken, bankalardan alınan faizler 75,7 milyon TL, alınan ücret ve komisyonlar toplamı ise 53 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Takasbank, yenilenen yapısı ve artan etkinliğine paralel olarak kârlı ve verimli bir hizmet sağlayıcı olmayı sürdürecektir.

Toplam aktiflerimizin 3.672 milyar TL'ye ulaştığı 2012 yıl sonunda Takasbank 69,9 milyon TL net faaliyet kârı kaydetmiştir.

Takasbank, 2012 yılında BES mevzuatı değişikliği çalışmalarında aktif olarak rol almıştır.

2012 yılı ülkemizde BES'te gelişmeyi ve büyümeyi tetikleyecek kapsamlı mevzuat değişiklikleri yapılmıştır. Takasbank, mevzuatın hazırlanması sürecinde aktif rol oynadığı gibi çalışmalar sonucunda ortaya çıkan değişikliklerin gereklerini hizmet süreçlerine entegre etmeye yönelik projeleri de hızla hayata geçirmiştir.

BES kapsamında gerçekleştirdiğimiz en önemli çalışmalardan biri BES katılımcılarına sunduğumuz hizmetlerin çeşitlendirilmesi ve etkinliğin artırılmasına yönelik proje olmuştur. 2012 yılı içerisinde, BES katılımcılarının e-devlet üzerinden bağlantı kurmaları ve hesaplarıyla ilgili SMS ile bilgilendirilmelerine yönelik çalışmalar tamamlanmış ve yıl sonu itibarıyla uygulamaya alınmıştır. Takasbank, bu ve benzeri hizmetleri ile ülkemizin ve insanlarımızın geleceği kadar ulusal sermaye birikiminin güçlenmesi açısından da son derece önemli bir araç olan BES'i desteklemeye ve katkısını artırmaya devam edecektir.

Takasbank, 2012 yılı Aralık ayı itibarıyla VIOP işlemlerine ilişkin takas, risk yönetimi ve teminat yönetimi hizmetleri sunmaya başlamıştır.

İstanbul Finans Merkezi Stratejisi ve SPK'nın kararları doğrultusunda, İMKB Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası (VIOP) işlemlerine ilişkin; takas, risk yönetimi ve teminat yönetimi hizmetleri, Takasbank tarafından verilmeye başlanmıştır. Bu hizmet kapsamında, gerçek zamanlı risk takibinin uluslararası kabul görmüş ve yaygın olarak kullanılan bir risk hesaplama algoritması olan SPAN ile yapılmasına yönelik alt yapı çalışmaları başarıyla tamamlanmış ve ilgili uygulamalar Aralık ayında devreye alınmıştır.

Takasbank, geleceğin kendisine yüklediği sorumluluk ve görevleri yerine getirme gücüne ve enerjisine sahiptir.

Teknolojimizi geliştirip çeşitlendiriyoruz.

İşimizin omurgasını oluşturan bilgi teknolojileri tarafında takas ve saklama işlemlerinin, üstlendiğimiz sorumluluğa yaraşır bir biçimde, daha hızlı, daha etkin ve daha verimli bir şekilde gerçekleşmesini amaçlayan projelerimize de devam etmiş olup müşteri memnuniyetimizi pekiştirmiş bulunuyoruz.

Bu kapsamda 2012 yılında başlattığımız çok sayıda inisiyatif arasında ön plana çıkan

» Oracle Dönüşüm Projesi

» Ortak Ağ Altyapısı Projesi

» İş Sürekliliği ve Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemlerinin İyileştirilmesi

projelerimizin hizmetlerimizi kaliteli, güvenilir, kesintisiz, uluslararası standartlarda ve etkin bir şekilde sunmayı sürdürmemiz ve paydaşlarımızın memnuniyetini daha da güçlendirmemiz açısından önemli olduklarına inanıyorum.

Temel güç odağımız: İnsan kaynağımız

Çalışanlar Takasbank'ın temel gücüdür. Ulusal finans piyasamızda temel taşı, uluslararası arenada ise örnek hizmet sağlayıcı kimliğimizi sürdürerek, çalışanlarımızın tercih ettiği işveren olmak vizyonu ile hareket ediyoruz ve çalışanlarımızın bireysel kariyerlerine ve geleceklerine yatırım yapmayı sürdürüyoruz.

Bankamızda çalışan fikirlerine değer verilmekte ve katılımcı bir iş ortamı teşvik edilmektedir. İnsan kaynağımıza olan güvenimizle yolumuza kararlılıkla devam ederken, çalışanlarımızın özverili katkılarıyla ülkemizin değişmekte olan sermaye piyasalarındaki misyonumuzu eksiksiz yerine getirmeyi sürdüreceğiz.

Geleceğe bakış

Türkiye'nin 2023 vizyonu kapsamında sermaye piyasalarımız için belirlenen hedefler kapsamında üstümüze düşen sorumluluk ve görevleri fazlasıyla yapmaya hazırız.

Gerek Borsa İstanbul'un Haziran 2013'te hayata geçmesi gerekse İstanbul'un dünyanın önde gelen finans başkentlerinden birine dönüştürülmesini öngören İstanbul Uluslararası Finans Merkezi projesinin gelişmesiyle beraber, sermaye piyasalarımız hızla büyüyecektir. Merkezinde ülkemizin yer aldığı geniş bir coğrafyanın potansiyeli performansa dönüşürken ülkemiz, uluslararası yatırımcıların cazibe merkezi konumunu daha güçlendirecek ve bu süreç Türkiye'nin sürdürülebilir kalkınması açısından bir kaldıraç oluşturacaktır.

Takasbank gibi güçlü kurumlar ve hizmet sağlayıcıları, bu gelişme ve süreçlerin; güven, etkinlik ve verimlilik kapsamında işlemesi açısından son derece önemli sorumluluklara sahiptir.

Takasbank, geleceğin kendisine yüklediği sorumluluk ve görevleri yerine getirme gücüne ve enerjisine sahiptir. 2012 yılında gerçekleştirdiğimiz dönüşümü hayata geçiren tüm çalışanlarımıza özverili mesailerini için teşekkür ederim. Paydaşlarımızın katkısı ve güveniyle yeni başarılar elde etmeyi ve küresel ölçekte örnek alınan bir model olmayı sürdüreceğiz.



Saygılarımla
Murat Ulus
Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi

MALİ PİYASALAR VE TAKASBANK AÇISINDAN 2012 YILI GELİŞMELERİ

Küresel iktisadi faaliyetlerin 2012 yılında da arzulan seviyeye erişemediği görülmektedir. Gelişmiş piyasalarda yaşanan sorunlar farklı kanallardan gelişmekte olan ekonomileri etkilemekte ve küresel büyüme üzerinde baskı oluşturmaktadır.

Yaşanmakta olan küresel kriz sonrasında tüm dünyayı etkileyen belirsizlik ortamı 2012 yılında da önemini korumaya devam etmiş, yıl sonu itibarıyla küresel iktisadi faaliyetteki toparlanma istenilen düzeye erişememiştir. Bu kapsamda gelişmiş ülkeler, kamu maliye politikasına ilişkin kısıtlar nedeniyle ekonomiyi ağırlıklı olarak para politikaları yoluyla desteklemeye devam etmişlerdir.

Gelişmiş ülkelerdeki belirsizlik ortamının yarattığı durgunluk neticesinde gerileyen büyüme oranları, geçişkenlik etkisi ile gelişmekte olan ülkeleri de etkisi altına almakta ve büyüme performanslarını olumsuz etkilemektedir.

Küresel ekonomideki sorunları çözmek üzere otoritelerce alınan önlemlerin olumlu algılanması ile 2012 yılı 3'üncü çeyreğinden itibaren küresel görünüm nispeten olumlu yönde gelişmiştir. Sağlanan ek likidite imkanları, tahvil faizlerindeki yükselişleri, borsa ve emtia fiyatlarındaki gerilemeleri sınırlandırmıştır.

Artan risk iştahı ve likidite bolluğu gelişmekte olan ülkelere sermaye akımlarını hızlandırmıştır. Bu durumun finansal istikrar üzerinde yaratabileceği risklerin minimize edilmesi amacıyla, gelişmekte olan ülke merkez bankaları, geleneksel olmayan para politikası uygulamalarına yönelmiştir.

2012 yılında TCMB, makroekonomiyi ve finansal istikrarı desteklemek amacıyla, kredi büyümesinde ve reel döviz kurunda aşırı oynaklığın göz ardı edilmediği bir çerçeve oluşturmuştur.

Yukarıda özetlenen gelişmeler paralelinde TCMB, 2010 yılından bu yana uyguladığı faiz koridoru, likidite yönetimi ve zorunlu karşılıklardan oluşan politika bileşimini 2012 yılında da kullanılan araçların ağırlıklarında değişiklik yaparak uygulamaya devam etmiştir.

2012 yılında TCMB, makroekonomiyi ve finansal istikrarı desteklemek amacıyla, kredi büyümesi artış hızında ve reel döviz kurunda aşırı oynaklığın göz ardı edilmediği bir çerçeve oluşturmuştur. TCMB gerek bu politika bileşimini desteklemek gerekse yıl içinde sermaye akımlarında oluşan oynaklığın yurt içi piyasalar üzerindeki olumsuz etkilerini sınırlandırmak amacıyla Rezerv Opsiyonu Mekanizması (ROM) olarak adlandırılan yeni bir politika aracı tasarlamıştır. Bu politika ile bankaların, gönüllü olarak döviz biriktirmesi ve bu birikimin gerektiğinde etkin bir şekilde kullanımı ile bankacılık sektörünün dış finansman şoklarına karşı otomatik dengeleyici olarak çalışması öngörülmektedir.

Makroekonomik riskleri gözetken bu yeni yaklaşımla iç talepteki artış sınırlandırılmış, iç ve dış talepte dengelenme sağlanarak büyüme kompozisyonu öngörülebilir bir yapıya kavuşturulmuştur. Böylelikle cari işlemler dengesi yıl içinde kademeli olarak iyileşmiştir. Enflasyon ise 2011 yılındaki döviz kuru kaynaklı maliyet artışlarının yansımaları sonucu 2012 yılı ilk beş ayında yükselme kaydetmiş olsa da Mayıs ayından yıl sonuna dek tekrar düşüş eğilimine girmiş ve 2012 yılını %6,16 seviyesinde tamamlamıştır.

Kredi büyümesinin finansal istikrar üzerinde yaratabileceği riskleri sınırlandırmak amacıyla TCMB'ce uygulanan politika bileşimi ve diğer otoritelerce alınan tedbirler ile 2012 yılı kredi büyümesi makul seviyelere çekilmiştir.

Türk Lirası zorunlu karşılıkları toplamının %90'lık kısmının altın ve döviz olarak tesis edilmesine ilişkin sağlanan ROM imkanı ile bankaların TCMB kaynaklı Türk Lirası likidite ihtiyacı azalmış ve kredi faiz oranlarının makul oranlarda büyümeyi desteklemesi sağlanmıştır.

Yaşanmakta olan küresel kriz sonrasında tüm dünyayı etkileyen belirsizlik ortamı 2012 yılında da önemini korumaya devam etmiş, yıl sonu itibarıyla küresel iktisadi faaliyetlerdeki toparlanma istenilen düzeye erişememiştir.

YILLAR İTİBARIYLA TOPLAM GELİR VE FON YÖNETİMİ GELİRLERİ DAĞILIMI

Yıllar	Toplam Gelir (bin TL)	Brüt Fon Yönetimi Gelirleri (binTL)	Fon Yönetimi Gelirlerinin Payı (%)
2008	95.011	62.209	65,5
2009	88.318	52.151	59,0
2010	74.995	37.969	50,6
2011	96.635	43.814	45,3
2012	147.238	78.025	53,0

TCMB, 2013 yılı için para ve kur politikası kapsamında, geleneksel olmayan para politikası uygulamasına devam edeceğini, kredi ve döviz kuru kanalları ile finansal istikrar üzerinde oluşabilecek riskleri bertaraf etmek üzere vadeye dayalı zorunlu karşılık uygulamasının yanı sıra kaldırıca dayalı zorunlu karşılık uygulamasının izleme dönemi olarak 2013 yılı son çeyreğini belirlediğini piyasalara bildirmiştir.

2012 yılının ulusal ve global finansal gelişmeleri çerçevesinde Takasbank, sektörün gelişmelerine paralel sonuçlar elde etmiştir.

Enflasyon oranlarındaki yükselişin getiri eğrisini yükseltmesinin bir sonucu olarak bir yıl vadeli Türk Lirası faiz oranları 2012 yılına %11,50 seviyelerinden başlamıştır.

Mayıs ayından sonra yurt içi piyasalarda ve yurt dışı piyasalarda özellikle emtia fiyatları paralelinde enflasyonist baskıların azalması ile TCMB'nin Ağustos ayından itibaren piyasadaki TL miktarını API fonlaması ile artırması ve 5 Kasım'da uluslararası kredi derecelendirme kuruluşu Fitch'in Türkiye'nin kredi notunu 'yatırım yapılabilir' seviyesine yükseltmesi ile yıl sonunda, bir yıl vadeli oranlar %6,20 seviyesine gerilemiştir.

Türk Lirası getiri eğrisindeki gerçekleşme, tahvil piyasalarında ve mevduat faiz oranlarında özellikle iki yıla kadar olan vadede yansımalarını bulmuştur. Takasbank fon yönetimi stratejisi; en düşük riske sahip, getiri eğrisi üzerinde kalan ve en yüksek getiri oranını sağlayan vade yapısında en iyi noktaya ulaşmaktadır.

Bu çerçevede Takasbank'ın Türk Lirası kaynakları ağırlıklı olarak bankalararası mevduat olarak değerlendirilmiştir. Döviz kaynak maliyetinin Türk Lirası maliyetine göre daha düşük olması nedeniyle Takasbank TCMB'nin uygulamaya koyduğu ROM mekanizmasını aktif olarak kullanmış, günlük fonlanabilir tutarı bir önceki yıla göre %65 oranında artmıştır. Bu imkanın kullanımı paralelinde bankalararası mevduatta değerlendirilen tutar da aynı oranda yükselmiştir. 2012 yılında Takasbank toplam gelirlerinin %53'ünü fon yönetimi işlemleri oluşturmuştur.

Takasbank, takas ve saklama görevleri çerçevesinde muhtelif piyasalara ait garanti fonları, garanti hesapları ve işlem teminatları ile kapalı aracı kurumlara ait varlıkların nemalandırılması hizmetlerini de sunmaktadır.

2012 yılı içerisinde nemalandırılan garanti fonları, garanti hesapları ve işlem teminatlarına ortalama %7,99 getiri sağlanmıştır.

Görevlendirmeye bağlı olarak sağlanan piyasa teminatları, garanti hesapları ve fonları ile Ödünç Pay Senedi Piyasası işlem teminatlarının; en yüksek getiri, en düşük risk ve en likit varlık yönetimi anlayışı çerçevesinde değerlendirilmesine devam edilmiştir.

Değerlemeye tabi tüm fonlar ve teminatların işlem hacmi bir önceki yıla göre %67 oranında artmıştır.

2012 YILI İÇİNDE BANKA ANA SÖZLEŞMESİNDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER VE NEDENLERİ

Banka ana sözleşmesinde 2012 yılı içerisinde yapılan değişiklik bulunmamaktadır.

NİTELİKLİ PAYA SAHİP GERÇEK VEYA TÜZEL KİŞİLERİN UNVANLARI

Ödenmiş sermayesi 60.000.000.-TL nominal değerli olan Takasbank'ın A ve B grubu paylarını temsilen çıkarılacak pay senetlerinin tamamı nama yazılı olmakta, pay 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 kuruluşları, vadeli işlemler aracılık şirketleri, sermaye piyasası araçlarının takas ve saklanması ile uğraşan kurumlar, pay senetleri organize piyasalarda işlem gören halka açık anonim ortaklıklar ve
- » Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu uyarınca kurulan bireysel emeklilik şirketleri arasında devredilebilmekte ve İMKB hariç herhangi bir ortağın payı doğrudan ve dolaylı olarak Banka sermayesinin %5'ini geçmemektedir.

Takasbank sermayesi içinde bulunan 2.000 adet A grubu paylarını temsil eden pay senetleri, sadece İMKB'ye ait olup devredilememekte, sermaye artırımlarında yeni A grubu pay 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.



ORTAKLIK YAPISI, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISINDA HESAP DÖNEMİ İÇERİSİNDE MEYDANA GELEN DEĞİŞİKLİKLER

31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibarıyla başlıca hissedarlar ve sermaye yapısı aşağıda belirtilmiştir:

Sıra No	Hissedarların Adı	Cari Dönem		Önceki Dönem	
		Ödenmiş Sermaye (Bin TL)	%	Ödenmiş Sermaye (Bin TL)	%
1	İstanbul Menkul Kıymetler Borsası	21.992	36,65	19.575	32,625
2	Tacirler Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	3.000	5,00	10	0,017
3	T. Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.	3.000	5,00	3.000	5,000
4	Phillip Capital Menkul Değerler A.Ş.	3.000	5,00	3.000	5,000
5	Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	2.915	4,86	2.915	4,858
6	T.C. Ziraat Bankası A.Ş.	2.915	4,86	2.915	4,858
7	T.Garanti Bankası A.Ş.	2.915	4,86	2.915	4,858
8	Türkiye İş Bankası A.Ş.	2.915	4,86	2.915	4,858
9	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	2.915	4,86	2.915	4,858
10	Diğer (71 Adet)*	14.433	24,05	19.840	33,067
	Toplam	60.000	100,00	60.000	100,00

* Diğer satırındaki %24,05'lik payın, %19,89 oranındaki kısmı 60 adet aracı kuruma, %4,16 oranındaki kısmı ise 11 adet bankaya aittir.

31 Aralık 2012 itibarıyla Takasbank'ın toplam 80 ortağı mevcuttur. Sermayenin %10'undan fazlasına sahip tek ortak olan İMKB, 21.992 Bin TL nominal payla toplam sermayenin %36,65'ini elinde bulundurmaktadır.

Banka'nın hisselerinin %36,65'i 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 2012 tarihi itibarıyla İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'na ait olan 200 TL (tam TL tutardır) nominal değerde imtiyazlı pay senedi bulunmaktadır.

Cari yıl içerisinde ortaklık yapısındaki değişiklikler aşağıda gösterilmiştir:

Eski Ortak	Yeni Ortak	Pay Tutarı	Oran (%)
Hak Menkul Kıymetler A.Ş.	Phillip Capital Menkul Değerler A.Ş.	3.000.000	5,0000
Deha Menkul Kıymetler A.Ş.	Tacirler Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	2.990.000	4,9833
Birleşik Fon Bankası A.Ş.	İstanbul Menkul Kıymetler Borsası	1.288.273	2,1471
İktisat Bankası A.Ş.	İstanbul Menkul Kıymetler Borsası	593.853	0,9898
Med Menkul Değerler A.Ş.	İstanbul Menkul Kıymetler Borsası	524.384	0,8730
Ekol Menkul Değerler A.Ş.	İstanbul Menkul Kıymetler Borsası	10.000	0,0167
Deha Menkul Kıymetler A.Ş.	Piramit Menkul Kıymetler A.Ş.	10.000	0,0167
Mira Menkul Değerler A.Ş.	Renaissance Capital Menkul Değerler A.Ş.	5.000	0,0083
Değer Menkul Değerler A.Ş.	Saxo Capital Markets Menkul Değerler A.Ş.	1.000	0,0017

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

31 Aralık 2012 itibarıyla Takasbank'ın toplam 80 ortağı mevcuttur. Sermayenin %10'undan fazlasına sahip tek ortak olan İMKB, 21.992 Bin TL nominal payla toplam sermayenin %36,65'ini elinde bulundurmaktadır.

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

Bankanın; Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri, Denetim Kurulu Üyeleri ile Genel Müdür ve Yardımcılarının Banka'da sahip oldukları pay bulunmamaktadır.



TAKASBANK'IN 2012 YILI FAALİYETLERİ

TAKAS VE TEMİNAT YÖNETİMİ HİZMETLERİ

İMKB PAY PİYASASI

86 aracı kuruma hizmet

2012 yılında İMKB Pay Piyasası ve Gelişen İşletmeler Piyasası'nda 86 aracı kurum tarafından toplam 621,47 milyar TL işlem hacmi gerçekleştirilmiş olup, netleştirme işlemi sonucunda 44,35 milyar TL tutarında nakit (toplam işlem hacminin %7,14'ü) ve 148,06 milyar TL piyasa değerli menkul kıymet (toplam işlem hacminin %23,83'ü) takası yapılmıştır.

Serbest İşlem Platformu'nda işlem gören paylar ile İMKB Otomatik Seans Durdurma Sistemi sonucu netleştirmenin kaldırılması kararı alınan paylar için oluşturulan Brüt Takas Sistemi'nde, 2012 yılı içinde 17 şirkete ait payda brüt takas uygulanmıştır.

Pay ve yatırımcı bazında uygulanan Brüt Takas Sistemi'nin üye bazında da uygulanabilmesi için gerekli revizyonlar yapılmış ve 2012 yılı içerisinde uygulamaya alınmıştır.

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA İMKB PAY PİYASASI GÜNLÜK ORTALAMA İŞLEM HACİMLERİ

Aylar	Borsa İşlem Hacmi (milyon TL)	Net Nakit Takası (milyon TL)	Net Menkul Takası (milyon TL)	İMKB 100 Endeks Değeri
Ocak	2.017,00	159,30	479,47	57.171,34
Şubat	2.722,69	175,40	624,11	60.721,23
Mart	2.750,11	185,30	624,43	62.423,04
Nisan	2.779,76	160,89	590,37	60.010,42
Mayıs	2.311,23	157,66	534,56	55.099,33
Haziran	2.276,21	191,57	595,92	62.543,49
Temmuz	2.031,10	160,81	515,90	64.259,54
Ağustos	1.953,50	151,24	513,78	67.367,95
Eylül	2.166,70	175,59	580,88	66.396,71
Ekim	2.313,25	166,56	572,08	72.528,97
Kasım	3.058,61	211,49	662,71	73.058,51
Aralık	3.183,01	213,55	757,08	78.208,44

Zorlu koşullarda ileriye...

Global ekonomide süregelen krize rağmen Türkiye ekonomisinin güçlü dinamikleriyle büyümesini sürdüren sermaye piyasalarımızın vazgeçilmez kurumu Takasbank, sahip olduğu yetkinlikleriyle zorlu koşullarda da piyasaların gelişimi yönünde faaliyet ve işlevlerini ileriye taşımaya odaklı hareket ediyor.



TAKAS VE TEMİNAT YÖNETİMİ HİZMETLERİ

İMKB BORÇLANMA ARAÇLARI PİYASASI

Özel sektör tahvil işlemlerinin arttığı 2012'de

2012 yılında İMKB Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı ile Repo-Ters Repo Pazarı'nda toplam 6.827,66 milyar TL tutarında işlem gerçekleşmiş olup, bunun 7,2 milyar TL'lik kısmı özel sektör tahvili işlemidir.

Takasbank, çok taraflı netleştirme sonucu, 1.021,07 milyar TL (toplam işlem hacminin %14,95'i) tutarında nakit takası ile 3.756,78 milyar TL (toplam işlem hacminin %55,02'si) piyasa değerli menkul kıymet takas işlemi gerçekleştirmiştir.

Takasbank, saklama hizmeti verdiği Devlet İç Borçlanma Senetleri (DİBS) ve Özel Sektör Borçlanma Araçları (ÖSBA) için hak kullanım işlemlerine de aracılık etmektedir. Takasbank nezdinde saklanan DİBS ve ÖSBA bakiyelerinin yıllara göre dağılımı ve itfa/ kupon ödeme işlemlerine ilişkin tablolar aşağıda yer almaktadır.

Devlet İç Borçlanma Araçlarının müşteri bazında izlenmesi kararı doğrultusunda

Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın 25 Ağustos 2011 tarih, 28 sayılı toplantısında alınan karar çerçevesinde Devlet İç Borçlanma Araçlarının 30 Haziran 2012 tarihi itibarıyla müşteri bazında izlenmesine karar verilmiştir. Bu kapsamda;

- »Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK)-Takasbank sistemi arasında EFT/EMKT sistemi üzerinden kıymet aktarımı yapılması,
- »MKK nezdinde müşteri alt hesaplarında bulunan DİBS'lerin şartlı virmana konu edilebilmesi ve
- »Takasbank Nakit Kredi ve Ödünç Pay Senedi Piyasası, Vadeli İşlemler ve Opsiyon Borsası ile İMKB Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası'na MKK nezdindeki müşteri hesaplarından verilecek DİBS türü teminatların Takasbank sistemine entegrasyonu çalışmaları tamamlanarak uygulamaya alınmıştır.

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA İMKB BORÇLANMA ARAÇLARI PİYASASI ORTALAMA İŞLEM HACİMLERİ

Aylar	Borsa İşlem Hacmi (milyon TL)	Net Kıymet Takası (milyon TL)	Net Nakit Takası (milyon TL)
Ocak	30.217,98	17.264,07	4.748,07
Şubat	30.338,85	15.430,33	3.909,87
Mart	25.554,22	14.533,60	3.859,09
Nisan	29.527,48	17.794,71	4.506,59
Mayıs	26.559,09	13.124,67	3.692,38
Haziran	29.148,35	14.619,67	3.963,88
Temmuz	30.116,01	15.375,46	4.055,49
Ağustos	28.249,60	14.881,71	4.455,10
Eylül	24.948,45	13.636,07	4.185,55
Ekim	22.994,23	13.729,42	3.491,04
Kasım	23.803,47	14.558,25	4.098,57
Aralık	22.215,20	13.241,27	3.475,24

YILLAR İTİBARIYLA DİBS ve ÖSBA SAKLAMA BAKİYESİ GELİŞİMİ

	DİBS		
	Ortalama Nominal (milyon TL)	Ortalama Piyasa Değeri (milyon TL)	Ortalama Piyasa Değeri (milyon \$)
2008	38.908,52	34.173,06	22.596,75
2009	42.795,09	39.459,17	26.206,53
2010	41.072,65	40.126,52	25.955,06
2011	48.650,41	48.541,25	25.460,93
2012	49.818,44	50.686,38	28.433,96
2008-2012 Ortalaması	44.249,02	42.597,28	25.730,65

2012 yılında İMKB Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı ile Repo-Ters Repo Pazarı'nda toplam 6.827,66 milyar TL tutarında işlem gerçekleşmiş olup, bunun 7,2 milyar TL'lik kısmı özel sektör tahvili işlemidir.

	ÖSBA (milyon TL) Günlük Ortalama Nominal
2008	10,84
2009	9,21
2010	244,11
2011	3.538,99
2012	7.086,38
2008-2012 Ortalaması	2.177,90

Takasbank tahvil sisteminde revizyon

SPK tarafından yayımlanan Seri: V No: 131 sayılı Tebliğ ve T.C. Merkez Bankası'nın Repo Genelgesi çerçevesinde; aracı kurum ve bankaların İMKB dışında gerçekleştirdikleri repo ve ters repo işlemleri ile daha önceki günlerde yapılan işlemlerden vadesi bozulanların Takasbank'a bildirim ve işleme konu kıymetlerin Takasbank nezdinde depo edilmesi 1 Ekim 2012 tarihinden itibaren zorunlu hale gelmiştir. Bu kapsamda; aracı kuruluşlara ek operasyonel yük getirmemeye azami özen gösterilerek Takasbank tahvil sisteminde gerekli revizyonlar yapılmış ve uygulamaya alınmıştır.

Pay Senedi Repo Pazarı'nın kuruluşu doğrultusunda

Organize piyasa içerisinde payların konu edilebileceği repo işlemi yapılmasına ve işlem süresince bu payların alıcıya teslimine olanak sağlamak amacıyla İMKB Borçlanma Araçları Piyasası bünyesinde Pay Senedi Repo Pazarı kurulmuştur. Bu işlemlerin takasını sonuçlandırmak amacıyla, Takasbank-İMKB-MKK entegrasyonu çerçevesinde; netleştirme, takas, temerrüt, nakit/kıymet mahsup işlemlerine ilişkin gerekli yazılım ve revizyonlar tamamlanarak 2012 yılının Aralık ayında uygulamaya alınmıştır.

Ayrıca Takasbank 2012 yılında sermaye piyasalarının işleyişine ilişkin getirilen yeni düzenlemeler kapsamında;

» 13 Mart 2012 tarih ve 28232 sayılı Resmi Gazete de yayımlanan Seri V, No:130 Sayılı "Portföy Yönetim Şirketleri Tarafından Yatırılan Teminatların Kullanım Esasları Tebliği" çerçevesinde, teminat olarak kamu borçlanma senedi ve teminat mektubunun yanı sıra Türk Lirası nakit bloke edilebilmesine olanak tanıyan revizyonları tamamlayarak 16 Mart 2012 tarihinde uygulamaya almıştır.

2012 YILI DİBS VE ÖSBA İTFA/KUPON ÖDEMELERİ

	DİBS (milyon TL)	ÖSBA (milyon TL)
İtfa	11.175,70	10.457,59
Kupon	2.344,06	122,73

» İMKB Borçlanma Araçları Piyasası İşleyiş Esasları

Genelgesi'nde yapılan değişiklik çerçevesinde; değer düşüş/ artış karşılığı olarak özel sektör borçlanma araçları ve nakit (TL) kabul edilmeye başlanmıştır. Bu kapsamda verilen teminatların Takasbank tarafından takibi ve teminatta bulunan nakit tutarların nemalandırılması için gerekli revizyonlar yapılmış ve uygulamaya alınmıştır.

» T.C. Hazine Müsteşarlığı tarafından ihraç edilen ve İMKB

Borçlanma Araçları Piyasası'nda işleme konu olan Türk Lirası ve döviz ödemeli kira sertifikalarının takas işlemlerinin Takasbank tarafından sonuçlandırılabilmesi için revizyonlar yapılmıştır.

VADELİ İŞLEM VE OPSİYON BORSASI

2012 yılında VOB'da açık pozisyon sayısı 274.556'ya, açık pozisyonların piyasa değeri ise 2.034 milyar TL'ye ulaşmıştır.

2012 yıl sonu itibarıyla, toplam üye sayısı 97'ye yükselen Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası (VOB)'nda, yıl içerisinde yaşanan işlem hacmi yükselişine paralel olarak açık pozisyon sayısında da artış gerçekleşmiştir.

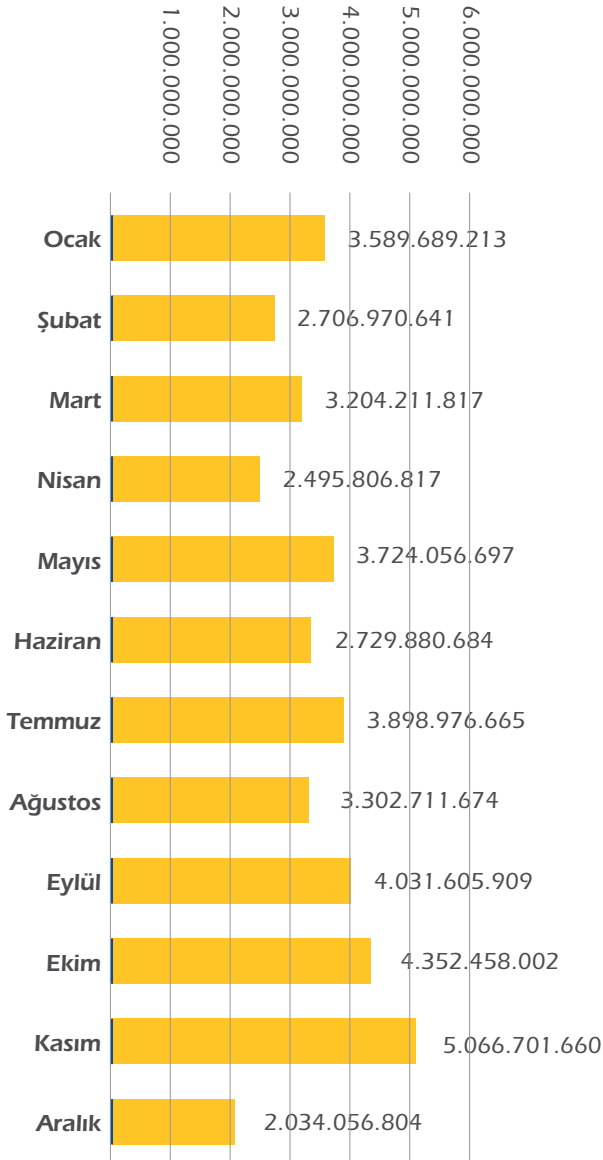
31 Aralık 2012 tarihinde VOB'da açık pozisyon sayısı 274.556'ya, açık pozisyonların piyasa değeri ise 2.034 milyar TL'ye ulaşmıştır. VOB'da 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla toplam açık hesap sayısı 81.192'dir.

Yıl sonu itibarıyla, VOB takas üyelerinin Garanti Fonu katkı payları toplamı 108.020.492 TL'dir. Fon büyüklüğünün 30.076.537 TL tutarındaki bölümü Türk Lirası nakit katkı paylarından oluşmaktadır.

Takasbank tarafından yönetilen VOB işlem teminatları değerlendirilmiş tutarı ise 1.317.238.123 TL'dir.

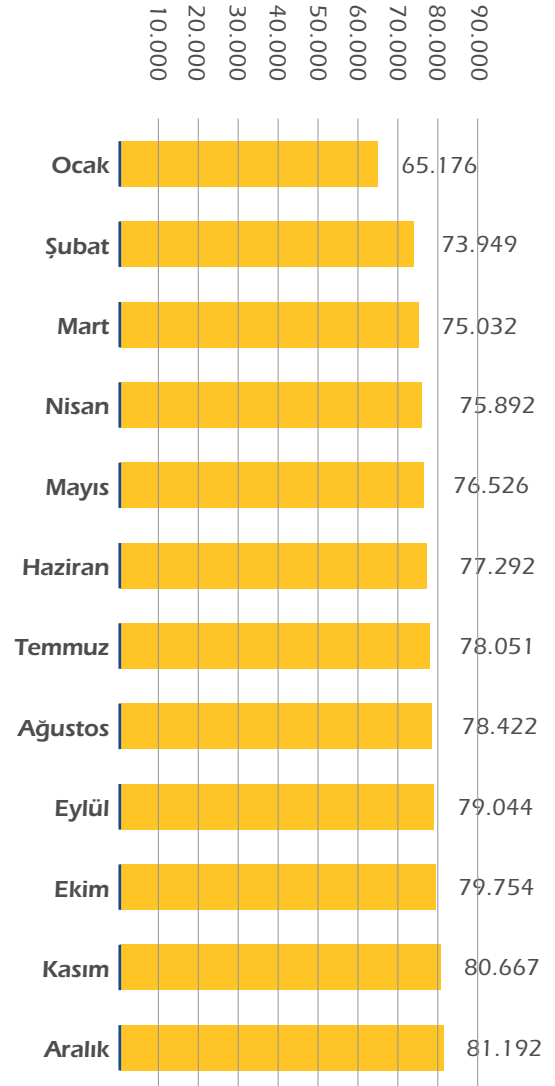
TAKAS VE TEMİNAT YÖNETİMİ HİZMETLERİ

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA VOB
AÇIK POZİSYON TL DEĞERLERİ*



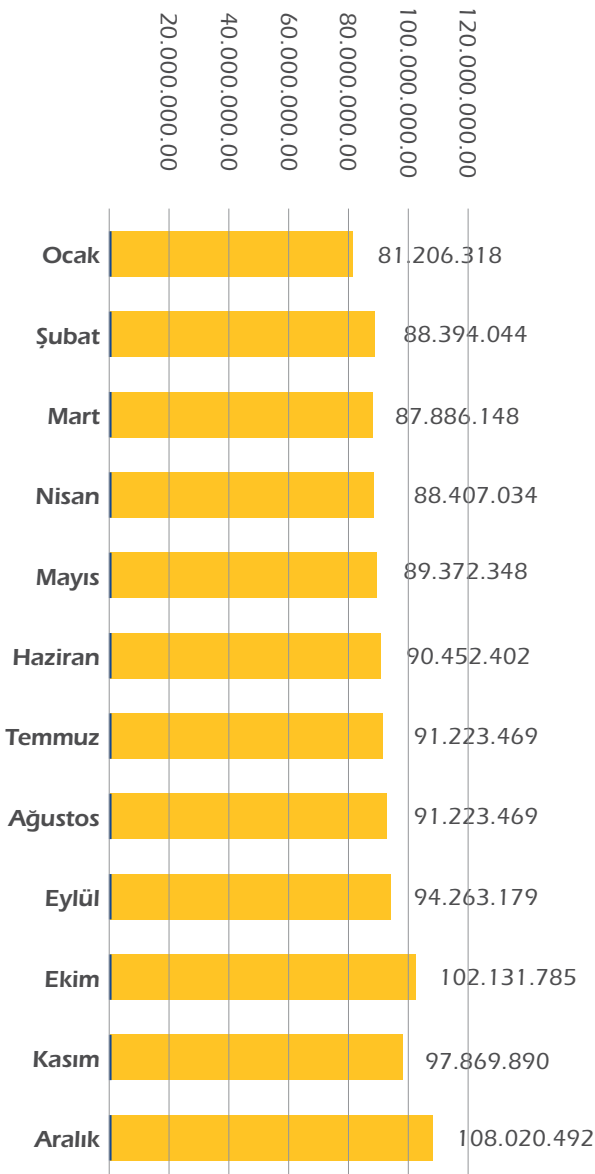
*Ay sonu değeri

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA VOB
AÇIK HESAP SAYISI *



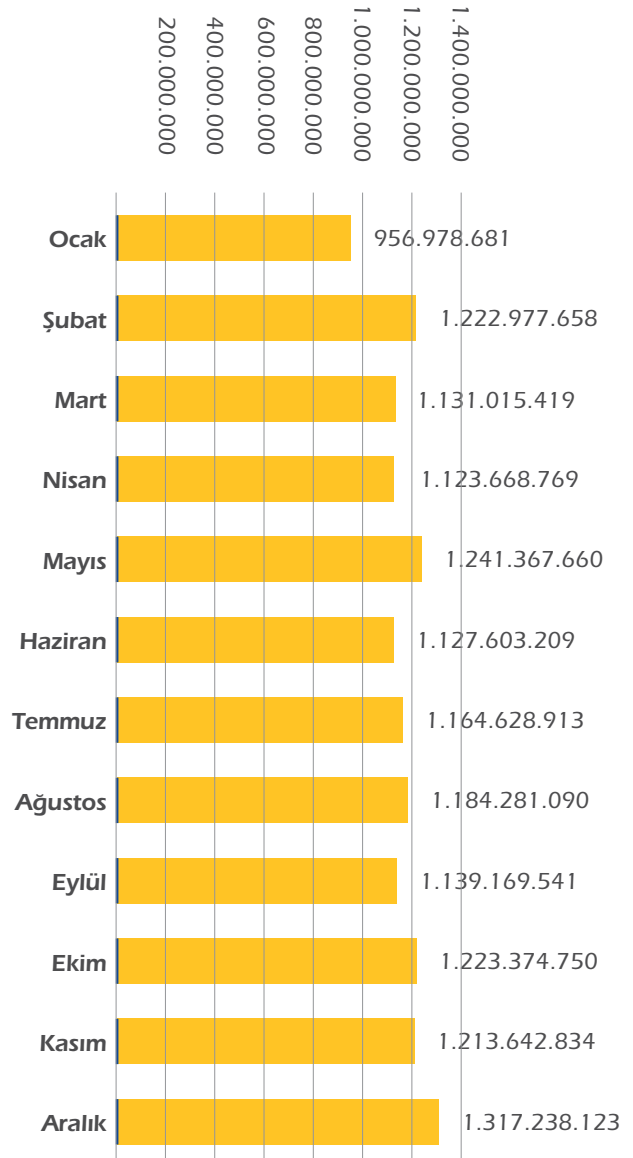
2012 yıl sonu itibarıyla, toplam üye sayısı 97'ye yükselen Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası (VOB)'nda, yıl içerisinde yaşanan işlem hacmi yükselişine paralel olarak açık pozisyon sayısında da artış gerçekleşmiştir.

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA VOB GARANTİ FONU BÜYÜKLÜĞÜ (TL)*



*Ay sonu değeri

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA VOB İŞLEM TEMİNATI (TL)*



TAKAS VE TEMİNAT YÖNETİMİ HİZMETLERİ

İMKB VADELİ İŞLEM VE OPSİYON PİYASASI

İMKB Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası (VİOP) işlemlerine ilişkin takas, risk yönetimi ve teminat yönetimi hizmetleri, 2012 yılının Aralık ayı itibarıyla, Takasbank tarafından verilmeye başlanmıştır.

İstanbul Finans Merkezi Strateji ve Eylem Planı'nın, türev ürünlerin geliştirilmesine ilişkin 28. eylem maddesi kapsamında 17 Kasım 2012 Tarihli ve 28470 Sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan İMKB Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası Yönetmeliği ve SPK kararı ile VİOP işlemlerine ilişkin takas, risk yönetimi ve teminat yönetimi hizmetleri, 2012 yılının Aralık ayı itibarıyla, Takasbank tarafından verilmeye başlanmıştır.

Bu hizmet kapsamında, gerçek zamanlı risk takibinin uluslararası kabul görmüş ve yaygın olarak kullanılan bir risk hesaplama algoritması olan SPAN (Standart Portfolio Analysis of Risk) kullanılarak yapılmasına karar verilmiş olup buna yönelik olarak SPAN parametre tanımlama ve SPAN parametre dosyası oluşturma çalışmaları tamamlanmış ve Aralık 2012'de uygulamalar devreye alınmıştır.

2012 yılının son haftasında VİOP Takas Merkezi olan Takasbank tarafından, İMKB'de işlem görececek hesapların açılması, işlem ve garanti fonu teminatlarının yönetimi, nakit

teminatların nemalandırılması, SPAN ile gerçek zamanlı işlem sonrası risk yönetimi, riskli hesaplar için SPAN ile gerçek zamanlı emir öncesi risk yönetimi, pozisyon oluşturma, kâr/zarar hesaplamalarının yapılması, teminat tamamlama çağrılarının gerçekleştirilmesi, pay opsiyonlarında fiziki teslimat, fiziki teslimat temerrüt ve tahakkuk işlemleri ile teminat temerrüt ve tahakkuk hizmetleri verilmeye başlanmıştır.

2012 yılında VİOP takas üyeliğine kabul edilen toplam üye sayısı 32 olup 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla toplam açık hesap sayısı 706'dır. Yıl sonu itibarıyla pay vadeli işlemlerinde açık pozisyon sayısı 2.892, pay opsiyonlarında ise 1.650 olarak gerçekleşmiştir.

Yıl sonu itibarıyla, VİOP takas üyelerinin garanti fonu katkı payları toplamı 14.373.788 TL'dir. Fon büyüklüğünün 2.854.273 TL tutarındaki bölümü Türk Lirası nakit katkı paylarından oluşmaktadır. Takasbank tarafından yönetilen VİOP işlem teminatlarının değerlendirilmiş tutarı ise 5.399.149 TL'dir.

KIYMETLİ MADENLER PİYASASI TAKAS HİZMETLERİ PROJESİ

Takasbank, 4 Şubat 2013 tarihinden itibaren İstanbul Altın Borsası nezdinde bulunan piyasaların nakit takas işlemlerini gerçekleştirecektir.

Takasbank, Sermaye Piyasası Kanunu ve İstanbul Uluslararası Finans Merkezi projesi kapsamında borsaların tek çatı altında birleştirilerek ortak takas ve elektronik platform üzerinden hizmet sunulması çalışmaları kapsamında, 2012 yılı Ağustos ayında İstanbul Altın Borsası tarafından takas hizmet sağlayıcısı olarak görevlendirilmiştir.

Nakit takas ve teminat işlemlerinin gerçekleştirilmesini sağlayacak yapının kurulması için gerekli çalışmaların tamamlanması sonrasında, Takasbank 4 Şubat 2013 tarihinden itibaren, anlaşma yaptığı muhabir banka nezdindeki hesaplar aracılığı ile nakit takas ve teminat işlemlerini tam otomasyon yapısında gerçekleştirmeye başlayacaktır.



Takasbank, 2013 yılında İMKB vadeli işlem ve opsiyon piyasasının yanı sıra İMKB pay ve borçlanma araçları piyasalarında da merkezi karşı taraf pozisyonunu üstlenmeyi planlamaktadır.

ELEKTRİK PİYASASI

Merkezi uzlaştırma misyonu

Aralık 2011 tarihinden itibaren Elektrik Piyasası'nda gerçekleşen işlemlerde merkezi uzlaştırma bankası olarak görevlendirilmiş olan Takasbank, 2012 yılı içerisinde nakit takas ve teminat yönetimi hizmetlerini 609 katılımcıya vermeye devam etmiştir. 2012 yılı içerisinde gerçekleştirilen işlemlere ilişkin veriler aşağıda yer almaktadır.

Elektrik Piyasası işlemleri nedeniyle 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla Takasbank nezdinde hesaplarda tutulan teminatların toplam piyasa değeri 225.302.676 TL'dir. Banka nezdinde tutulan teminatlar 223.342.872 TL, 512.393 dolar, 144.500 Euro ve 706.591 TL piyasa değeri DİBS'lerden oluşmaktadır.



MERKEZİ KARŞI TARAF ÇALIŞMALARI

Takasbank, 2013 yılında İMKB vadeli işlem ve opsiyon piyasasının yanı sıra İMKB pay ve borçlanma araçları piyasalarında da merkezi karşı taraf pozisyonunu üstlenmeyi planlamaktadır.

İMKB tarafından işletilen piyasalar için yeni bir teminat hesaplama yöntemi ile teminat çeşit ve değerlendirme yöntemlerinin belirlenmesine ve uygun bulunan piyasalar için Takasbank'ın "Merkezi Karşı Taraf" pozisyonunu üstlenmesine ilişkin çalışmalara 2012 yılında da devam edilmiştir.

- » Pay ve türev piyasaları için sayısal etki çalışmaları yapılması,
 - » Başta AB düzenlemeleri olmak üzere yurtdışında konu ile ilgili düzenlemelerin incelenmesi,
 - » Merkezi Karşı Taraf ile ilgili genel esasların belirlenmesi,
 - » Genel esaslar doğrultusunda mevzuat çalışmalarına başlanması
- yapılan çalışmalardan bazıları olup projeye ilişkin analiz ve uygulama geliştirme çalışmaları devam etmektedir.

Takasbank, 2013 yılının ilk yarısında İMKB vadeli işlem ve opsiyon piyasasında, 2013 yılı sonunda ise İMKB pay ve borçlanma araçları piyasalarında merkezi karşı taraf uygulamasına geçmeyi hedeflemektedir.

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA GÜN ÖNCESİ PİYASASI (AVANS) VE DENGESİZLİK PİYASASI (FATURA) TOPLAM TAKAS İŞLEM HACİMLERİ

	Gün Öncesi (avans) (TL)	Dengesizlik Piyasası (fatura) (TL)
Ocak	1.186.196.686	1.368.298.815
Şubat	1.848.424.433	1.915.742.229
Mart	990.972.474	982.055.703
Nisan	909.775.082	1.028.109.271
Mayıs	1.247.241.168	1.082.402.519
Haziran	1.056.171.948	1.072.156.946
Temmuz	1.642.787.819	1.634.566.704
Ağustos	1.471.410.971	1.518.430.522
Eylül	1.351.210.363	1.074.906.299
Ekim	1.162.984.210	851.517.418
Kasım	1.099.324.118	978.282.344
Aralık	1.320.884.727	1.287.586.539
2012 Yılı Toplam	15.287.384.004	14.794.055.309

2011 yılında tamamlanarak Takasbank üyelerinin hizmetine sunulan Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri (KASİ) uygulamalarının geliştirilmesine 2012 yılı içerisinde de devam edilmiş, piyasanın etkin ve verimli bir şekilde gelişmesine olanak sağlayacak yeni düzenlemeler devreye alınmıştır.

KALDIRAÇLI ALIM SATIM İŞLEMLERİ

2011 yılında tamamlanarak Takasbank üyelerinin hizmetine sunulan Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri (KASİ) uygulamalarının geliştirilmesine 2012 yılı içerisinde de devam edilmiş, piyasanın etkin ve verimli bir şekilde gelişmesine olanak sağlayacak yeni düzenlemeler devreye alınmıştır.

Piyasa yapıcı kurumlar ve işlem aracı kurumlar arasındaki etkileşim ve iş akışları incelenerek tasarlanan ve 16 Temmuz 2012 tarihinde devreye alınan revizyonlar sayesinde, işlem aracı kurumların müşterilerine ait bildirimlerin de Takasbank'a iletilmesi sağlanmış, yatırımcıların işlemlerine ait teminatların, aracı kurumları çifte teminatlandırma sıkıntısına sokmadan, Takasbank'ta saklanması mümkün hale getirilmiştir.

Yıl sonu itibarıyla, 21 adet piyasa yapıcı kurum ile 2 adet işlem aracı kurumun üye olduğu piyasada, açılmış olan yaklaşık 17.000 adet hesapta yaklaşık 140 milyon TL değerinde teminat bulunmaktadır.

TÜREV ÜRÜNLERİNİN GELİŞTİRİLMESİ

İstanbul Finans Merkezi Strateji ve Eylem Planı'nın, türev ürünlerin geliştirilmesine ilişkin eylem maddesi kapsamında:

- » Opsiyonların ve tek hisseye dayalı vadeli işlem sözleşmelerinin işlem görmesi, 21 Aralık 2012 tarihinde İMKB Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası'nın devreye alınmasıyla sağlanmıştır.
- » Tezgahüstü piyasalarda sunulan ürünlerle ilgili mevzuat, takas ve işlem altyapısının oluşturulmasına yönelik çalışmalara devam edilmiştir.

ELEKTRONİK ÜRÜN SENETLERİ TAKAS HİZMETLERİ PROJESİ

İzmir Ticaret Borsası Elektronik Platformu bünyesinde işlem görececek olan elektronik ürün senetlerinin (ELÜS) takasının Takasbank tarafından gerçekleştirilmesi projesi kapsamında konu ile ilgili çalışmaların ilk safhası tamamlanmıştır. İlk aşamada işlem görececek olan pamuğa dayalı ELÜS'lerin takası için Takasbank sisteminde ürün senedi tanımlaması, ISIN kodu üretilmesi ve ELÜS'lerin şartlı virman sistemi üzerinden takas işlemlerinin gerçekleştirilmesine ilişkin çalışmalar tamamlanmış, İzmir Ticaret Borsası ile ortak testler 2012 yılı içerisinde yapılarak sistem hazır hale getirilmiştir.



Daha Etkin Hizmet İçin İleriye...

Takasbank değişim süreciyle sistem altyapısında güçlendirmeye ve yeniliğe giderek süreçlerini ve teknolojisini daha verimli ve daha etkin hizmet vermeye üzere dönüştürüyor; iş sürekliliği, bilgi güvenliği, Ar-Ge vb alanlarda giderek güçleniyor; yeni hizmetlerle öncülüğünü pekiştiriyor; rekabet gücü yüksek referans bir kurum olma vizyonuylay çalışıyor.



SAKLAMA HİZMETLERİ

BİREYSEL EMEKLİLİK SİSTEMİ ÇALIŞMALARI

17 emeklilik şirketinin 176 yatırım fonuna saklama hizmetleri

Takasbank, Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu'nun 17'nci maddesi ve Emeklilik Yatırım Fonlarının Kuruluş ve Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Hakkında Yönetmeliğin 28, 29 ve 31'inci maddeleri çerçevesinde, 2003 yılından itibaren bireysel emeklilik şirketlerine saklayıcı sıfatıyla hizmet vermektedir.

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla bireysel emeklilik şirketleri nezdinde bireysel emeklilik fonu içeren hesap sayısı geçen yıla göre 510.993 adet artarak 3.350.552'ye ulaşmıştır. 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla 17 adet emeklilik şirketinin Takasbank nezdinde 176 adet emeklilik fonu mevcuttur.

2012 yılı içerisinde bireysel emeklilik sisteminde (BES) kapsamlı mevzuat değişiklikleri yapılmıştır. Takasbank, mevzuatın hazırlanması çalışmalarında aktif rol oynamış ve bu çalışmalar sonucunda ortaya çıkan mevzuat değişikliklerinin emeklilik şirketlerine sağladığı hizmetlerine yansıtılmasını sağlamıştır.

TakasNET ile sunulan hizmetlerde etkinliği artırmak için

Bireysel emeklilik şirketleri katılımcılarının, hesaplarındaki fon paylarını Takasbank nezdinde isimlerine açılmış hesaplarda izleme olanağı 2003 yılından itibaren mevcuttur.

Katılımcılar, Takasbank internet adresinde bulunan TakasNET sistemine bağlanıp fon portföy değerlerini adet ve piyasa değeri cinsinden öğrenebilmektedirler. Bireysel emeklilik sisteminin geliştirilmesi çalışmaları kapsamında; 2012 yılı içerisinde BES katılımcılarının e-devlet üzerinden bağlantı kurması, hesaplara giriş çıkış olduğunda isteyen katılımcılara SMS gönderilmesi ve TakasNET'in geliştirilmesi ile ilgili çalışmalara başlanmıştır. 2012 yılında BES katılımcılarının, Takasbank'a bağlanmaları sırasında e-devlet sisteminin kimlik doğrulama hizmetinden yararlanılabilmesi amacıyla yetkili kuruluş olan Türksat A.Ş. ile karşılıklı protokol imzalanmıştır.

Buna göre bireysel emeklilik sistemi katılımcıları, Takasbank web sitesi üzerinden isimlerine açılmış hesaplarındaki mevcut fon değerleri ile hesaplarına aktarılan devlet katkısı tutarlarını kontrol edebileceklerdir. Ayrıca, isteyen katılımcılar hesaplarında meydana gelen günlük bakiye değişimlerinin SMS ve/veya e-posta ile, aylık bakiye değişimleri ve aylık fon tutar bilgilerinin ise e-posta ile gönderilmesi için talepte bulunabileceklerdir. Banka'nın söz konusu yenilikleri içeren web uygulaması 2013 yılı başında katılımcıların hizmetine sunulacak hale getirilmiştir.

FİZİKİ MENKUL KIYMET İŞLEMLERİ

Takasbank, kaydıleştirme uygulamaları kapsamında, İMKB'de işlem gören ve karşılıkları MKK tarafından kayden izlenen pay senedi ve yatırım fonu katılma belgelerini, MKK adına fiziki olarak teslim alma işlemlerini 2012 yılı boyunca sürdürmüştür.

2012 yılında 91.883.009,08 TL nominal değerli 274.512 adet pay senedi ve 187 adet yatırım fonu katılma belgesi kaydıleştirilmek üzere fiziki olarak teslim alınmıştır. Yıl sonu itibarıyla karşılıkları MKK nezdinde kayden izlenen 31.509.994.540 TL nominal değerde 28.549.534 adet pay senedi ile 8.790.410 adet yatırım fonu katılma belgesi, Takasbank kasalarında saklanmaktadır.

MKK nezdinde kayden izlenen pay senetlerinin iptal-imha işlemleri devam etmekte olup çalışmaların 2013 yılının ilk çeyreğinde bitirilmesi hedeflenmektedir. İmha edilecek miktar Takasbank kasalarında bulunan fiziki pay senetlerinin toplam nominal tutarının yaklaşık %98'ini oluşturmaktadır.

KONUT FİNANSMAN VEKİLLİĞİ HİZMETİ

2012 yılında, Takasbank'ın finansman vekili olarak, konut kredisi belgelerinin teslim alınması, kontrolü ve saklanması hizmetleri devam etmiştir. Bu kapsamda yıllık toplam 1.618 adet kredi dosyası teslim alınmış olup 31 Aralık 2012 itibarıyla toplam dosya sayısı 1.850'ye ulaşmıştır. 2012 yılı için, ortalama dosya kredi tutarı ise 88.000 TL olarak gerçekleşmiştir.

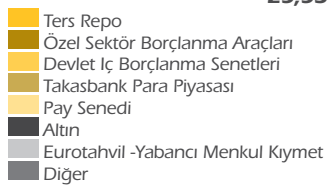
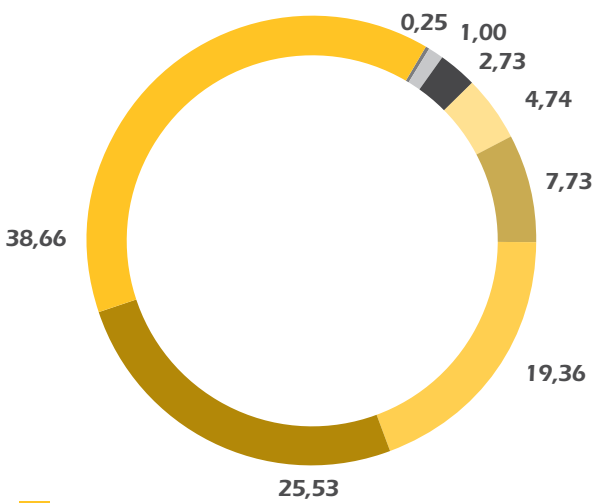
31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla bireysel emeklilik şirketleri nezdinde bireysel emeklilik fonu içeren hesap sayısı geçen yıla göre 510.993 adet artarak 3.350.552'ye ulaşmıştır.

KOLEKTİF YATIRIM KURULUŞLARI

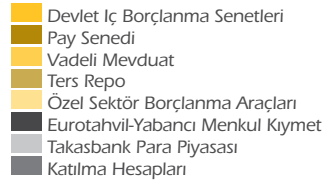
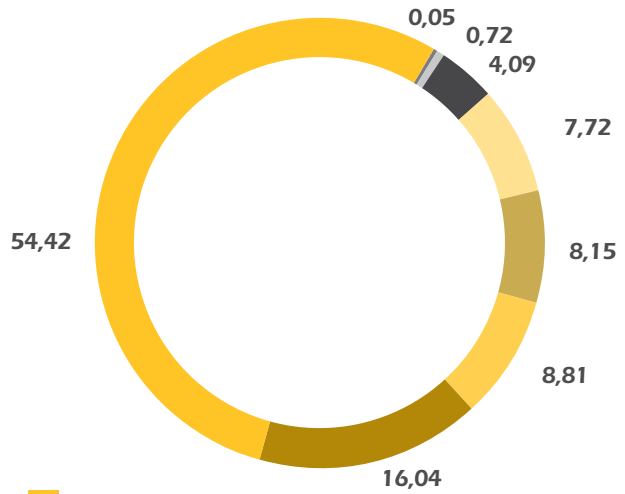
2012 yılı içerisinde, ilgili mevzuat ve SPK'nın görevlendirmesi doğrultusunda, kolektif yatırım kuruluşlarına saklama hizmeti verilmesi, Takasbank dışında saklanan varlıkların bildirilmesi için gerekli sistemin sağlanması ve bu kuruluşlarca Banka sistemine girilen birim pay değerleri ile tedavüldeki pay sayısı ve fon portföy değeri bilgilerinin kontrolünün yapılarak fark oluşması halinde düzeltilmesinin sağlanması ve söz konusu bilgilerin günlük olarak SPK'ya raporlanması hizmetleri sürdürülmüştür.



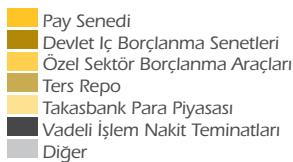
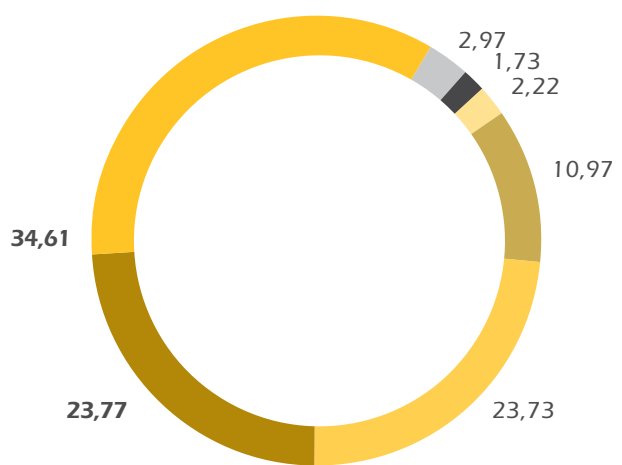
31 ARALIK 2012 İTİBARIYLA YATIRIM FONLARI PORTFÖY DAĞILIMI (%)



31 ARALIK 2012 İTİBARIYLA BİREYSEL EMEKLİLİK FONLARI PORTFÖY DAĞILIMI (%)



31 ARALIK 2012 İTİBARIYLA MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIKLARI PORTFÖY DAĞILIMI (%)



VARLIK TRANSFERİ HİZMETLERİ

KIYMET VİRMANLARI

Eşanlı menkul kıymet ve nakit transferine olanak sağlayan Takasbank Şartlı Virman Sistemi'nde, 2012 yılında toplam 253,26 milyar TL piyasa değerinde menkul kıymet ve 251,82 milyar TL tutarında nakit transferi gerçekleştirilmiştir. Bu işlemlerin 3,37 milyar TL'si takas tanımlı şartlı virman işlemidir. Ayrıca, kurumsal yatırımcılar tarafından toplam 23,57 milyar TL piyasa değerli serbest virman işlemi yapılmıştır.

2007 yılından itibaren SWIFT üyesi kurumlar, şartlı virman sisteminin SWIFT sistemiyle entegrasyonu sayesinde şartlı virman talimatlarını SWIFT aracılığı ile iletebilmekte ve SWIFT talimatları Şartlı Virman Sistemi'ne doğrudan kabul edilmektedir. 2012 yılı içinde şartlı virman sistemine ulaşan talimatların %60,58'i SWIFT sistemi üzerinden gelmiştir.

Şartlı Virman Sistemi ile, kurumlara elektronik ortamda ön-eşleşme yapma olanağı sağlanmaktadır. Takasbank ekranları veya SWIFT üzerinden T gününden başlayarak ön-eşleşme amacıyla sisteme girilen ileri valörlü şartlı virman talimatlarının toplam talimatlara oranı ise, aynı dönemde %69,49 olarak gerçekleşmiştir.

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA TOPLAM VİRMAN İŞLEMLERİ

Aylar	Serbest Virman (milyar TL)	Şartlı Virman (milyar TL)	Toplam (milyar TL)
Ocak-Şubat	3,82	38,78	42,60
Mart-Nisan	3,87	38,60	42,48
Mayıs-Haziran	3,66	42,05	45,70
Temmuz-Ağustos	3,51	34,89	38,40
Eylül-Ekim	3,34	38,86	42,20
Kasım-Aralık	5,37	60,09	65,46
Toplam	23,57	253,26	276,84

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA SWIFT ÜZERİNDEN GELEN TALİMAT TUTARLARI

Aylar	Toplam Talimat Tutarı (milyar TL)	Swift Üzerinden Gelen Talimat Tutarı (milyar TL)	Swift / Toplam %
Ocak	37,14	22,60	60,84
Şubat	39,85	23,81	59,74
Mart	44,21	26,75	60,51
Nisan	32,99	19,77	59,92
Mayıs	40,40	24,87	61,57
Haziran	43,38	26,81	61,81
Temmuz	36,33	22,10	60,82
Ağustos	32,97	19,80	60,07
Eylül	38,03	22,83	60,04
Ekim	39,26	24,23	61,71
Kasım	67,06	40,01	59,67
Aralık	52,06	31,56	60,62
Toplam	503,68	305,14	60,58

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA İLERİ VALÖRLÜ ŞARTLI VİRMAN İŞLEM ADETLERİ

Aylar	Toplam Talimat Sayısı	İleri Valörlü Talimat Sayısı	İleri Valörlü/ Toplam (%)
Ocak	81.158	60.712	74,81
Şubat	86.594	65.415	75,54
Mart	94.704	66.430	70,14
Nisan	85.590	51.711	60,42
Mayıs	86.794	60.024	69,16
Haziran	95.856	62.276	64,97
Temmuz	96.394	59.764	62,00
Ağustos	84.442	54.635	64,70
Eylül	85.188	60.601	71,14
Ekim	74.998	54.704	72,94
Kasım	93.288	68.645	73,58
Aralık	87.268	66.300	75,97
Toplam	1.052.274	731.217	69,49

Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu'nda 2012 yılı içerisinde toplam 193.832.939 TL tutarında fon alım satım işlemi gerçekleştirilmiştir. Platform da üye aracı kuruluş sayısı 51, işlem gören fon sayısı ise 122'ye yükselmiştir.

TÜRKİYE ELEKTRONİK FON DAĞITIM PLATFORMU

Sermaye piyasalarının ve fon endüstrisinin gelişimine katkı sağlamak amacıyla yatırım fonu katılma belgelerinin dağıtım ağının genişletilerek, elektronik bir platform üzerinden katılma belgelerinin alım satımı ve takasının gerçekleştirilmesine imkan veren Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu'nda 2012 yılı içerisinde toplam 193.832.939 TL tutarında fon alım satım işlemi gerçekleştirilmiştir. Platform da üye aracı kuruluş sayısı 51, işlem gören fon sayısı ise 122'ye yükselmiştir.

Platformun etkinliğinin artırılması amacıyla 2012 yılı içerisinde geliştirme çalışmaları yapılmıştır. Bu kapsamda üyelere, İMKB ExAPI sistemi üzerinden de Platforma emir iletim olanağı sağlamak amacıyla İMKB ile gerçekleştirilen ortak çalışmalar tamamlanmıştır. Uygulamanın, 2013 yılının ilk çeyreğinde işleme alınması planlanmaktadır.

BORSA YATIRIM FONLARI

2012 yılı içerisinde, kıymetli madenlere dayalı borsa yatırım fonlarına gümüş, devlet iç borçlanma senetlerine dayalı borsa yatırım fonlarına ise ABD hazine bonoları eklenerek, fon payı oluşturma ve geri alım işlemlerine olanak tanınmıştır.

NAKİT TRANSFERLERİ

Takasbank, 2012 yılında gönderilen ve alınan EFT hacminde 3'üncü en yüksek hacme sahip banka olmuştur.

Takasbank, yerli para ödeme ve transfer hizmetleri kapsamında; TCMB Ödeme Sistemleri (EFT, EMKT, PÖS, İHS) üzerinden verilen hizmetleri üyelerinin kullanımına sunmakta ve verdiği hizmetlerde de bu sistemleri kullanmaktadır. Bu nedenle, TCMB tarafından başlatılan ve ilk iki aşaması 2012 yılında tamamlanan "TCMB Ödeme Sistemlerinin Yeniden Yapılandırılma Stratejisi ve Projeleri" ile mevcut EFT-EMKT sisteminin altyapısının tamamen değiştirilmesi çalışmaları

kapsamında yapılan değişiklikleri zamanında ve hatasız bir şekilde mevcut sistemine yansıtarak tüm üyelerine kesintisiz ve kaliteli hizmet vermeye devam etmiştir. TCMB'nin söz konusu proje için belirlediği takvim doğrultusunda çalışmalara devam edilmektedir.

Takasbank Elektronik Transfer Sistemi (TETS) ile aracı kurumlara EFT ve EMKT sistemlerine bağlantı imkanı sağlayan Takasbank, diğer hizmetleri ve TETS'in yarattığı sinerji ile EFT sisteminde önemli bir yere sahiptir. 2012 yılında, ülkemizdeki tüm EFT işlemlerinin (TCMB hariç) toplam hacminde Takasbank, 3'üncü en yüksek hacme sahip banka olmuştur.

2010-2012 YILLARI ARASINDA GİDEN/GELEN NAKİT MESAJLARIN TOPLAM ADET VE TUTARLARI

Yıl	Giden/ Gelen	Toplam Adet	Toplam Tutar (milyon TL)
2010	GİDEN	308.861	1.280.053
	GELEN	160.051	1.292.283
2011	GİDEN	326.199	1.376.393
	GELEN	187.570	1.402.426
2012	GİDEN	378.786	1.935.127
	GELEN	211.143	1.963.963

2010-2012 YILLARI ARASINDA TAKASBANK ELEKTRONİK TRANSFER SİSTEMİ ÜZERİNDEN YAPILAN İHALE TEKLİFLERİ

Yıl	İhale Teklif Adet	İhale Teklif Nominal (milyon TL)
2010	440	939
2011	134	364
2012	64	187

ULUSLARARASI TAKAS VE SAKLAMA HİZMETLERİ



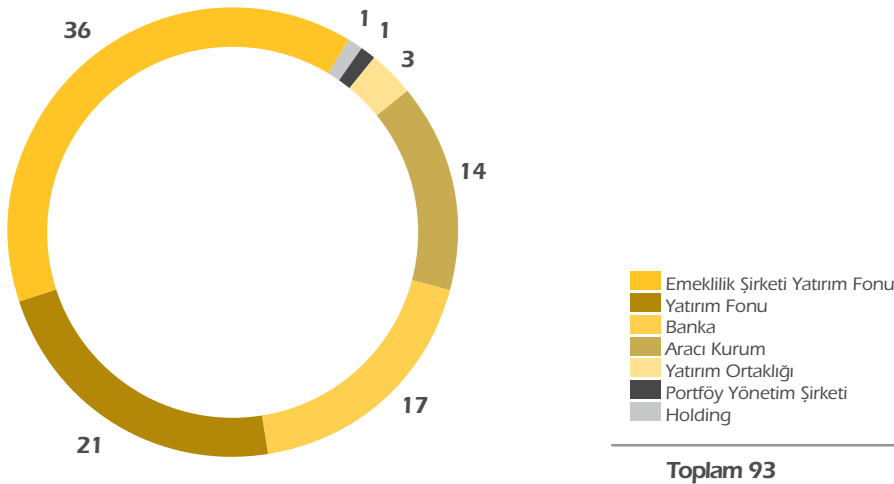
GLOBAL SAKLAMA

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

Global saklama hizmeti, yurt dışı piyasalarda işlem gören sermaye piyasası araçları için takas, saklama ve öz sermaye hallerine ilişkin işlemleri kapsamaktadır. Banka ayrıca takasa ilişkin nakit işlemlerini de gerçekleştirmektedir.

Global saklama hizmetlerinin verildiği sermaye piyasası araçlarının çeşitliliğinin artırılması ve daha fazla piyasada bu hizmetin verilebilmesi amacı ile farklı global saklamacılar ve ICSD (International Central Securities Depository)'ler ile de çalışılmaya başlanmıştır. 2012 yılı içinde Citibank Londra Global Saklama Penceresinde hesap açılış işlemleri tamamlanmış, SIX SIS İsviçre, Clearstream Banking ile hesap açılış işlemleri tamamlanma aşamasına gelmiştir. Takasbank'ın menkul kıymet muhabiri Euroclear Bank ve Yunanistan pay senetleri için de National Bank of Greece ile mevcut hesap ilişkisi ve sunulan hizmetler devam etmektedir.

GLOBAL SAKLAMA HİZMETİ ALAN ÜYE SAYISI



2012 yılı içinde yurt dışında saklanan sermaye piyasası araçlarının ortalama değeri bir önceki yıla göre %19,55 artarak 1,31 milyar Euro'ya ulaşmıştır.

2012 yılı içinde yurt dışında saklanan sermaye piyasası araçlarının ortalama değeri bir önceki yıla göre %19,55 artarak 1,31 milyar Euro'ya ulaşmıştır. Toplam takas işlem hacmi ise bir önceki yıla göre %26 artış göstermiş ve 5,61 milyar Euro olarak gerçekleşmiştir. Euroclear Bank nezdinde Aralık 2012 itibarıyla 93 adet üye hesabı açık bulunmaktadır.

2012 yılında borsalararası işbirlikleri çerçevesinde işlem sonrası süreçlerin geliştirilmesi çalışmalarına devam edilmiştir. Bu kapsamda global saklama hizmet ağı genişletilerek Japonya, Kore ve Mısır sermaye piyasası araçlarının da takas ve saklama işlemleri, Takasbank aracılığı ile yapılabilir hale getirilmiştir.

İşbirliği çalışmalarının gündeminde olan borsa yatırım fonlarının çapraz kotasyonu ve depo sertifikaları konusunda da işlem sonrası kurumlar ile işlem sonrası altyapının kurulması konusunda çalışmalar yürütülmüştür. Kore merkezi saklama kurumu Korean Securities Depository (KSD), Japonya merkezi saklama kurumu Japan Securities Depository Center (JASDEC) ve Mısır merkezi takas, saklama ve kayıt kurumu Misr for Central Clearing, Depository and Registry (MCDR) ile çalışmalar başlatılmıştır.

YEREL SAKLAMA

Takasbank, Türkiye sermaye piyasalarında işlem yapan yabancı kuruluşlara yerel saklama hizmetleri sunmaktadır.

Takasbank, yabancı kuruluşlara yurt içinde takas ve saklama hizmeti sunmaktadır. Yerel saklama hizmeti kapsamında yabancı kuruluşlar, Takasbank nezdinde saklama hesabı açabilmekte ve saklama hesaplarında bulunan menkul kıymetlere ilişkin nakit transferi, hak kullanımı ve raporlama işlemlerini de kapsayan saklama bankacılığı hizmetlerinden yararlanabilmektedir.

Şartlı Virman Sistemi'nin kurucusu ve işleticisi olan Takasbank, bu sistem vasıtasıyla SWIFT ile tam otomasyonu sağlamıştır. Bu sayede, yurt dışındaki müşterilerin SWIFT ile gönderdikleri takas talimatları doğrudan sistemin içine alınarak, takas işlemleri güvenilir ve verimli bir şekilde gerçekleştirilmektedir. Tüm bu hizmetler müşteri çıkarları gözetilerek düşük maliyetler ile sunulmaktadır.

Uluslararası nitelikte bir proje olan İstanbul Finans Merkezi projesine yönelik çalışmalar kapsamında, sermaye piyasalarında altyapının geliştirilmesi ve işlemlerin insan müdahalesi olmadan gerçekleştirilmesi amacı ile, MKK ile ortak geliştirilen hak kullanımının SWIFT ile bildirim projesi tamamlanmış, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayınlanan bilgilerin piyasa üyelerine eş anlı olarak SWIFT mesajları aracılığı ile duyurulması sağlanmıştır.



TAKASBANK PİYASALARI VE NAKİT KREDİ

NAKİT KREDİ

Aracı kurumlara kullandırılan nakit kredilerde %518 oranında büyüme, kredi faiz gelirinde %388 artış

» Takasbank nakit kredileri günlük ortalaması; 2011 yılında 20,7 milyon TL iken, 2012 yılında yürütülen tanıtım faaliyetleri, Banka'nın rekabetçi faiz oranları ve teminatlardaki esneklik ve uygulama kolaylıkları sayesinde, 2012 yılında %518 oranında büyüyerek 24 aracı kurumun kullanımı ile 127,9 milyon TL'ye ulaşmıştır.

» 2011 yılı ile kıyaslandığında Takasbank nakit kredi faiz geliri 2012 yılında %388 oranında artarak 2,4 milyon TL'den, 11,5 milyon TL'ye ulaşmıştır. Takasbank tarafından kullandırılan nakit kredilerin vadeleri ağırlıklı olarak geceliklerdir.

» 2011 yılında nakit kredi teminatına kıymet aktarabilmek amacıyla rehin sözleşmesi imzalayan aracı kurum müşteri sayısı 647 iken 2012 yılında bu sayı %6'lık bir artış göstererek 684'e ulaşmıştır.

2012 YILI NAKİT KREDİ PLASMAN ORTALAMASI VE KREDİ FAİZ GELİRİ

Aylar	Plasman Ortalaması (TL)	Faiz Geliri (TL)
Ocak	136.307.387	1.313.683
Şubat	158.152.534	1.231.544
Mart	167.911.452	1.465.037
Nisan	114.969.633	1.040.679
Mayıs	113.785.710	1.073.085
Haziran	112.764.300	1.000.166
Temmuz	135.905.710	1.004.478
Ağustos	109.282.806	694.867
Eylül	95.329.533	573.094
Ekim	122.940.194	675.219
Kasım	166.010.700	853.728
Aralık	102.079.935	569.832
TOPLAM	127.850.430	11.495.412

ÖDÜNÇ PAY SENEDİ PİYASASI

2012 yıl sonu itibarıyla, Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda işlem yetkisine sahip aracı kuruluş sayısı 89, temsilci sayısı ise 247'dir. 2012 yılında, 74 aracı kuruluş tarafından 2.661 müşteri, 42 adet yatırım fonu ve 99 adet aracı kuruluş portföy hesabından yapılan işlemlerle toplam 19.808 adet ödünç sözleşmesi gerçekleştirilmiştir. 2012 yılı günlük ortalama emir sayısı 252, sözleşme sayısı ise 78'dir.

ÖDÜNÇ PAY SENEDİ PİYASASI 2012 YILI VERİLERİ

	Toplam	Ortalama
Emir Sayısı	63.836	252
Sözleşme Sayısı	19.808	78
İşlem Adedi	606.296.480,00	2.396.428,77
İşlem Hacmi (TL)	2.937.424.407,80	11.610.373,15

» Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda 2012 yılı işlem hacmi 2,9 milyar TL'ye, ABD doları bazında ise 1,6 milyar dolara ulaşmış; ödünç işlemine konu olan pay senedi adedi 606 milyon olmuştur.

» Fon ve yatırım ortaklıklarının ödünç verme işlemlerinin Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda toplam verilen ödünçler içerisindeki payı, 2011 yılı ile kıyaslandığında, %27'lik bir artış ile 901 milyon TL'den 1,14 milyar TL'ye yükselmiştir. Toplam ödünç verme işlemleri içerisinde yatırım fon ve ortaklıklarının payı 2011 yılında %33 iken bu oran 2012 yılında %39 olarak gerçekleşmiştir.

» Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda işleme konu kıymetin rüçhan hakkının ödünç veren tarafından kullanılmaması durumunda, ödünç verene kupon olarak iade edilmesi opsiyonu için yapılan uygulama değişiklikleri 2012 Şubat ayı itibarıyla uygulamaya alınmıştır.

» Aracı kuruluş müşterilerine doğrudan ulaşabilmek amacıyla, MKK'nın müşterilerine gönderdiği bildirimlere 2012'nin ilk aylarında, Ödünç Pay Senedi Piyasası tanıtım broşürleri dahil edilmiştir. Bu sayede hesabında belli bir büyüklüğün üzerinde bakiye bulunan yaklaşık 60.000 adet pay senedi yatırımcısı, Ödünç Pay Senedi Piyasası konusunda doğrudan bilgilendirilmiştir.

2011 yılı ile kıyaslandığında Takasbank nakit kredi faiz geliri 2012 yılında %388 oranında artarak 2,4 milyon TL'den, 11,5 milyon TL'ye ulaşmıştır.

ÖDÜNC PAY SENEDİ PİYASASI TOPLAM İŞLEM ADETLERİNİN ENDEKSE GÖRE DAĞILIMI (2012)

2012	İMKB 30	İMKB 100 (30 Dışı)	Ulusal Pazar (100 Dışı)	Borsa Yatırım Fonu	Toplam
Adet	517.246.784	63.247.830	25.798.115	3.751	606.296.480

SPK tarafından yürütülen piyasa gözetim faaliyetleri kapsamında Takasbank'a verilen gözetim görevine ilişkin raporlar oluşturmak amacıyla yapılan çalışmalar 2012 yılının Temmuz ayında tamamlanmış ve SPK Gözetim Raporu oluşturulmaya başlanmıştır. Piyasalarda yatırımcının korunması ve güvenin artırılması amacıyla yapılan çalışmalar neticesinde hazırlanan raporlar her ay SPK'ya iletilmektedir.

2012 YILI AYLAR İTİBARIYLA ÖPSP VERİLERİ

2012	İşlem Hacmi(TL)	İşlem Adedi	İşlem Yapan Üye Sayısı
Ocak	149.870.056,96	37.088.590	58
Şubat	192.217.326,91	39.574.029	58
Mart	251.858.766,09	58.824.938	61
Nisan	227.462.640,70	53.138.407	59
Mayıs	209.173.036,26	50.693.268	60
Haziran	216.530.709,37	49.492.415	54
Temmuz	245.107.722,93	56.899.065	59
Ağustos	297.618.783,32	53.891.291	58
Eylül	320.043.472,95	61.235.337	52
Ekim	265.837.637,37	50.941.205	57
Kasım	263.790.479,87	45.085.080	52
Aralık	297.913.775,07	49.432.855	54

Aylar	İşlem Gören Kıymet Sayısı	Toplam Sözleşme Sayısı
Ocak	125	1.491
Şubat	121	1.703
Mart	145	1.885
Nisan	119	1.533
Mayıs	136	1.401
Haziran	133	1.634
Temmuz	138	1.763
Ağustos	110	1.590
Eylül	112	1.657
Ekim	134	1.679
Kasım	107	1.653
Aralık	128	1.819

İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Stratejisi ve Eylem Planı'nın 24'üncü maddesi, menkul kıymet ödünç mekanizmalarının geliştirilmesini öngörmektedir.

Bu doğrultuda Takasbank, Ödünç Pay Senedi Piyasası'nın ilgili kuruluşlarla işbirliği içinde geliştirilmesi amacıyla 2009 yılında başlattığı çalışmalarını 2012 yılında da sürdürmüştür. Bu çalışmaların en önemli kısmı, Takasbank'ın Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda merkezi karşı taraf olmasıdır. Bu konu ile ilgili olarak Takasbank'ta yürütülen çalışmalar tamamlanmış olup 2012 yılı Aralık ayının sonunda 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun yürürlüğe girmesini takiben mevzuat çalışmalarına ağırlık verilmiştir. 2013 yılında Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda Takasbank'ın merkezi karşı taraf olması ile beraber, piyasa işlemleri Takasbank için gayrinakdi kredi riski oluşturmaya başlayacak ve bu nedenle piyasada işlem yapmak isteyen aracı kuruluşlar kendilerine tahsis edilmiş limitler dahilinde işlem yapacaklardır.

Diğer önemli hususlardan biri olan Ödünç Pay Senedi Piyasası'nda üyeler tarafından istenildiği zaman geri çağrılabilir açık vadeli emir türü (vadesiz emir) uygulamasına başlanmasına yönelik çalışmalar da tamamlanmıştır. 2013 yılının ilk yarısı içerisinde Takasbank'ın piyasada merkezi karşı taraf olması ile beraber vadesiz emir uygulamasının da başlatılması planlanmaktadır.



TAKASBANK PİYASALARI VE NAKİT KREDİ

TAKASBANK PARA PİYASASI

Takasbank Para Piyasası işlem hacmi, 2012 yılında tarihindeki en yüksek değerine ulaşarak TL bazında bir önceki yıla göre %86 artışla 180,78 milyar TL, dolar bazında ise %76'lık artışla 100,91 milyar dolar olmuştur.

TAKASBANK PARA PİYASASI GÜNLÜK İŞLEM ORTALAMALARI

Aylar	Ortalama İşlem Hacmi (TL)	Ortalama İşlem Adedi
Ocak	420.859.864	437
Şubat	557.669.000	496
Mart	633.725.091	526
Nisan	663.777.400	549
Mayıs	748.932.727	536
Haziran	748.686.524	535
Temmuz	716.621.955	532
Ağustos	822.635.350	538
Eylül	817.772.600	554
Ekim	888.154.800	549
Kasım	806.953.682	532
Aralık	776.188.952	517

TAKASBANK PARA PİYASASI İŞLEM HACMİ

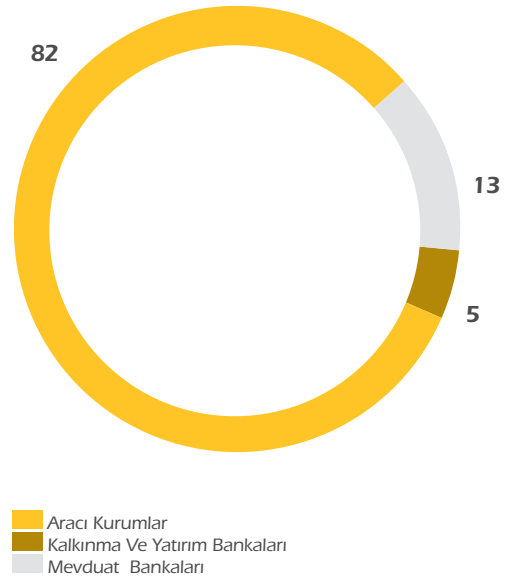
Aylar	İşlem Hacmi (bin TL)
Ocak	9.258.917
Şubat	11.711.049
Mart	13.941.952
Nisan	13.275.548
Mayıs	16.476.520
Haziran	15.722.417
Temmuz	15.765.683
Ağustos	16.452.707
Eylül	16.355.452
Ekim	17.763.096
Kasım	17.752.981
Aralık	16.299.968

» Takasbank Para Piyasası'nda, 2012 yılı içerisinde 65'i aracı kurum, 9'u mevduat ve 6'sı kalkınma ve yatırım bankası olmak üzere toplam 80 kuruluş işlem gerçekleştirmiştir.

» 2012 yılında toplam işlem hacmi piyasanın açılış tarihinden itibaren en yüksek değerine ulaşarak TL bazında bir önceki yıla göre %86 artışla 180,78 milyar TL, dolar bazında ise %76'lık artışla 100,91 milyar dolar olarak gerçekleşmiştir. Ortalama işlem büyüklüğü, geçen yıla göre %14'lük artışla 1,36 milyon TL'ye yükselmiştir.

» Günlük işlem hacmi ortalamaları TL bazında 715 milyon TL, ABD doları bazında ise 399 milyon dolar olmuştur. Günlük işlem adedi ve ortalaması 2011 yılına göre %62,80'lik artışla 132.741 ve 525 adet olmuştur.

TAKASBANK PARA PİYASASI İŞLEM HACMİ DAĞILIMI (%)



Takasbank Para Piyasası işlem hacmi, 2012 yılında tarihindeki en yüksek değerine ulaşarak TL bazında bir önceki yıla göre %86 artışla 180,78 milyar TL ve dolar bazında %76'lık artışla 100,91 milyar dolar olmuştur.

GÜNLÜK AĞIRLIKLIL FAİZ ORTALAMALARI (%)

Aylar	TPP	Repo-Ters Repo ve Bankalararası Repo Pazarı	TCMB Fonlama Maliyeti
Ocak	10.74	11.04	8.87
Şubat	9.24	9.20	7.62
Mart	9.86	9.56	8.15
Nisan	10.29	10.20	8.75
Mayıs	10.55	10.30	9.75
Haziran	10.22	10.06	9.15
Temmuz	8.22	7.98	8.05
Ağustos	6.66	6.10	6.76
Eylül	6.08	5.49	6.14
Ekim	5.96	5.20	5.80
Kasım	5.81	5.21	5.69
Aralık	5.84	5.45	5.57

»Piyasa'da işlem yapan aracı kuruluş, fon ve yatırım ortaklıkları sayısını ve işlem hacmini artırmak amacıyla tanıtım faaliyetlerinde bulunulmuştur. Fon ve yatırım ortaklıklarının Takasbank Para Piyasası'nın toplam işlem hacmi içerisindeki payı 2011 yılı ile kıyaslandığında, %97,12'lik bir artış ile 65 milyar TL'den 128 milyar TL'ye yükselmiştir. İşlem yapan yatırım fonu ve ortaklıkları sayısı ise 2011 yılında 452 iken 2012 yılında 471 adete yükselmiştir.

»SPK tarafından yürütülen piyasa gözetim faaliyetleri kapsamında Takasbank'a verilen gözetim görevine ilişkin raporlar oluşturmak amacıyla yapılan çalışmalar 2012 yılının Temmuz ayında tamamlanmış ve SPK Gözetim Raporu oluşturulmaya başlanmıştır. Piyasalarda yatırımcının korunması ve güvenin artırılması amacıyla yapılan çalışmalar neticesinde hazırlanan raporlar her ay SPK'ya iletilmektedir.

»Sermaye piyasalarında etkin risk yönetiminin her geçen gün öneminin artması sebebiyle, Takasbank Para Piyasası'nda ödemelerin vadeye yayılarak risk yönetimindeki etkinliğin artırılması amacıyla, Maksimum Net Borç Tutarı (MNBT) uygulamasıyla ilgili çalışmalar 2012 yılı içerisinde tamamlanmıştır. MNBT uygulaması ile beraber Takasbank Para Piyasası'nda, MNBT nedeniyle satış yapamayan veya alış veya satış riski nedeniyle satış limiti kalmayan üyeler, kredi

limiti tahsis edilmemiş üyeler ile fon ve/veya müşteri adına satış işlemleri yapan üyelerin girebilecekleri yeni bir emir tipi olan "Blokeli Satış Emri" uygulamasıyla ilgili çalışmalar da yine 2012 yılında tamamlanmıştır. MNBT ve Blokeli Satış Emri uygulamalarına 2013 yılının Ocak ayında başlanacaktır.

MALİ TAHLİL VE RİSK İZLEME

6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu kapsamında, merkezi takas kuruluşlarının düzenleme, gözetim ve denetim mercii olması nedeniyle, Takasbank'ın merkezi karşı taraf konumu dolayısıyla alacağı kredi risklerinin izlenmesini sağlayacak sistemlerin tesis edilmesi çalışmalarına 2012 yılında hız verilmiştir. Üye ve müşteri bazında pozisyon limitlerinin, opsiyon işlemleri de ele alınarak revize edilmesi için gerekli çalışmalar devam etmektedir.

Takasbank'ın derecelendirme sistemi, 2011 yılında revize edilerek, yapısı yeniden oluşturulmuştur. 2012 yılında her bir kurum için, mali tablolar ile firma tanıtıcı bilgiler formu, firma ana bilgiler formu, protestolu senet kayıtları, pay senedi, tahvil bono ve vadeli işlemler piyasalarındaki işlem hacimleri, TL saklama bakiyeleri, müşteri bazında açılan hesaplara ilişkin son durumları, temerrüt ve istihbarat bilgileri ile yazılı ve görsel medyada çıkan haberler kullanılarak yılda 2 kez gerçekleştirilen çalışma ile tahsis edilebilecek üst limit belirlenmektedir. 2012 yılı içerisinde, 28 aracı kurum ve bankanın toplamda 37 kez mevcut limitleri revize edilmiştir.



ULUSLARARASI PİYASALARDA TAKASBANK

ULUSLARARASI TEMSİL VE TANITIM

Takasbank yenilenen vizyonu ve misyonu ile uluslararası alanda daha aktif olarak faaliyet göstermeyi hedeflemektedir.

Bu amaç doğrultusunda 2012 yılı içerisinde yabancı kurum temsilcileri konuk edilmiş, uluslararası konferanslara katılım sağlanmış ve bu konferanslardan bir kısmına da sponsor olarak destek verilmiştir.

Uluslararası Finansal Piyasalar Birliği (Financial Management Association – FMA) tarafından 16'ncısı düzenlenen Avrupa Konferansı 6-8 Haziran 2012 tarihleri arasında İstanbul'da gerçekleştirilmiştir. Finansal piyasalardaki karar verme sürecinin konu edildiği ve 88 oturumdan oluşan konferansa birçok değerli ekonomist ve akademisyen katılmıştır. Takasbank konferansa sponsor ve konuşmacı olarak katılmış, düzenlenen paneller ve kurulan stand vasıtasıyla katılımcılara takas, saklama ve merkezi karşı taraf konularında bilgiler aktarılmıştır.

Takasbank 13-14 Kasım 2012 tarihleri arasında İstanbul'da, türev piyasalarında teknolojik düzenlemeler ve yatırımcı tercihlerine ilişkin eğilimler ile ülkemiz sermaye piyasalarında yaşanan gelişmelerin konu edildiği ve dünya vadeli işlem borsalarının temsilcileri, uluslararası yatırım bankaları, aracı kurum şirketlerinin temsilcileri, bireysel yatırımcılar, araştırma şirketleri, veri yayın şirketleri ve akademisyenlerin katılımıyla gerçekleştirilen Türkiye Türev Konferansı (Turkish Derivatives Conference)'na sponsor olmuştur. Konuşmacı olarak da yer alınan konferansta, Banka'nın türev işlem takası faaliyetlerine yönelik çalışmaları katılımcılarla paylaşılmış, kurulan Takasbank standında yatırımcılara takas ve saklama konuları hakkında bilgiler aktarılmış ve ilgili tanıtıcı dokümanların dağıtımı yapılmıştır.

ULUSLARARASI SERMAYE PİYASALARIYLA İLİŞKİLER

Yeni dönemde uluslararası standartlardaki hizmetleri bölge ülkeleri tarafından da tercih edilen bir kurum olmayı hedefleyen Takasbank, gerek ulusal gerekse uluslararası platformda sahip olduğu bilgi birikimini ve deneyimlerini, bölgede faaliyet gösteren diğer takas ve saklama kurumlarıyla paylaşmakta ve bu kurumlarla yakın işbirliği içinde bulunmaktadır.

5 Mart 2012 tarihinde Kore merkezi takas ve saklama kurumu olan KSD (Korean Securities Depository) heyeti Takasbank'ı ziyaret etmiş ve bu ziyaret esnasında Takasbank ve KSD arasında taraflarca işletilen fon dağıtım platformlarına yönelik "Bilgi Alışverişi, Eğitim ve Teknik Destek Anlaşması" imzalanmıştır.

Takasbank 3-4 Nisan 2012 tarihlerinde SIX Menkul Kıymet Hizmetler Grubu (SIX x-clear ve SIX SIS) ile "Mutabakat Zaptı" imzalamıştır. Merkezi takas tarafı sistemi ve uluslararası takas ve saklama hizmetleri ile ilgili olarak karşılıklı bilgi alışverişi ve know-how paylaşımını amaçlayan bir anlaşma olan "Mutabakat Zaptı"nın imzalanmasını takiben teknik detaylar ve işbirliği imkanları konusunda hem İstanbul'da hem de Zürih'te çalıştaylar gerçekleştirilmiştir.

22-25 Temmuz 2012 tarihinde Takasbank'tan bir heyet, KSD tarafından Seul'de düzenlenen KSD'nin hizmet altyapısı, hizmetleri ve fon platformu olan FundNet ile ilgili bir eğitim programına katılmıştır.

15-17 Ekim 2012 tarihleri arasında Takasbank'tan bir heyet, İMKB ve MKK uzmanları ile Arnavutluk sermaye piyasalarını geliştirmek ve işbirliği yapmak amacı ile Arnavutluk sermaye piyasası kurumları ile görüşmeler gerçekleştirmiştir.

15 Kasım 2012 tarihinde, Takasbank ile Mısır merkezi takas, saklama ve kayıt kuruluşu Misr for Central Clearing, Depository and Registry (MCDR) arasında takas ve saklama hizmetleri ile ilgili olarak karşılıklı bilgi alışverişi ve know-how paylaşımını amaçlayan "Mutabakat Zaptı" imzalanmıştır. İki ülke merkezi takas ve saklama kuruluşu arasında imzalanan Mutabakat Zaptı, İMKB ve Mısır Borsası arasında yürütülmekte olan borsalar arası teknik işbirliği ve borsa piyasalarının entegre edilmesi kapsamında işlem sonrası hizmetler alanında katkı sağlayacak olup, yabancı piyasalarda takas ve saklama hizmeti veren kuruluşlar ile bağlantı kurma ve işbirliği geliştirme çalışmaları kapsamında MCDR ile işbirliği yapılmaktadır. Bu kapsamda, 4-5 Aralık 2012 tarihinde Takasbank'tan bir heyet Mısır'da gerçekleştirilen çalışmaya katılmıştır.

Takasbank, gerek ulusal gerekse uluslararası platformda sahip olduğu bilgi birikimini ve deneyimlerini, bölgede faaliyet gösteren diğer takas ve saklama kurumlarıyla paylaşmakta ve bu kurumlarla yakın işbirliği içinde bulunmaktadır.



19-21 Kasım 2012 tarihinde Takasbank, SPK, İMKB, MKK ve İAB'den uzmanların katıldığı bir heyet Kırgız Borsası'nı ziyaret etmiş ve bu ziyaret sırasında idari, teknik yardım ve eğitim desteğine ilişkin gereksinimler tespit edilmiştir.

Takasbank, SPK, İMKB, MKK ve İAB'den uzmanların katıldığı bir heyet ile 9-12 Aralık 2012 tarihleri arasında ülkemiz ve Tunus arasında sermaye piyasaları anlamında işbirliğinin çerçevesini oluşturmak ve Tunus sermaye piyasalarının temel ihtiyaçları ile öncelikli çözüm alanlarını belirlemek üzere Tunus'ta gerçekleştirilen toplantıya katılmıştır.

ULUSLARARASI ÜYELİKLERİMİZ

Avrasya Borsalar Federasyonu (FEAS) Çalışmaları

1995 yılında kurulan Avrasya Borsalar Federasyonu (Federation of Euro-Asian Stock Exchanges - FEAS)'nin 34'ü borsa, 16'sı bağlı üye (affiliate member) olmak üzere toplam 50 üyesi bulunmaktadır.

FEAS'ta bağlı üye 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 25 Mayıs 2012 tarihinde gerçekleştirilen FEAS Yatırımcı Zirvesi'ne ve akabinde FEAS Çalışma Komitesi toplantılarına katılmıştır. Takasbank ayrıca 20-21 Eylül 2012 tarihlerinde gerçekleştirilen Çalışma Komitesi, Yönetim Kurulu ve Genel Kurul toplantılarına katılarak, Türkiye sermaye piyasası ile ilgili en son gelişmeleri paylaşma olanağı bulmuştur. Bu toplantıda Takasbank FEAS Yönetim Kurulu üyeliğine seçilmiştir.

İslam Konferansı Organizasyonu'na (OIC) Üye Ülkelerin Borsaları Forumu Çalışmaları

İslam Konferansı Organizasyonu (Organization of Islamic Cooperation - OIC)'nin 2005 yılında kurulan 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, 26 Eylül 2012 tarihinde İstanbul'da düzenlenen İslam Konferansı Organizasyonu'na Üye Ülkelerin Borsaları Forumu'nun toplantısına katılmış ve alt çalışma grubunun 2011-2012 döneminde gerçekleştirdiği faaliyetlere ilişkin bilgi aktarmıştır.

ULUSLARARASI PİYASALARDA TAKASBANK

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 (European Central Securities Depositories Association - ECSDA)'nin üyesidir. ECSDA'nın 41 üyesinin çoğu Avrupa Birliği'ne üye ülkelerin kurumlarından oluşmaktadır. 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.

Uluslararası Finans Enstitüsü (IIF) Üyeliği

Takasbank, toplam 450'den fazla üyeye sahip bir finansal kurumlar birliği olan Uluslararası Finans Enstitüsü (Institute of International Finance-IIF)'nin üyesidir. 2008 yılı Ocak ayında IIF'ye üye olan Takasbank, IIF'nin 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, 11-13 Ekim 2012 tarihlerinde Tokyo, Japonya'da gerçekleştirilen IIF Yönetim Kurulu toplantısına katılmıştır.

Uluslararası Menkul Kıymet Hizmetleri Birliği (ISSA) Üyeliği

1979 yılında Citibank, Deutsche Bank ve UBS (Union Bank of Switzerland) önderliğinde kurulan Uluslararası Menkul Kıymet Hizmetleri Birliği (International Securities Services Association - ISSA), menkul kıymet hizmetleri sektöründeki gelişmenin ve şeffaflığın artırılmasının teşvikini ve sektör katılımcıları arasında işbirliğine yönelik olarak iletişim kanallarının sağlanmasını hedeflemektedir. ISSA, ayrıca sektör katılımcılarının ve yatırımcı kitlesinin profesyonel bilgi düzeyinin artırılmasını ve diğer finans sektörü kurumları ile ortak çalışmaların teminini amaçlayan uluslararası bir organizasyondur. Takasbank, üyesi olduğu ISSA tarafından gerçekleştirilen çalışmaları takip etmektedir.



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

ULUSLARARASI STANDARTLARIN ÜLKEMİZDE UYGULANMASINA YÖNELİK FAALİYETLER

Takasbank, Uluslararası Standartlar Örgütü (International Organization for Standardization - ISO)'nün menkul kıymetler ve 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 pay senetleri, devlet iç borçlanma senetleri, vadeli işlem sözleşmeleri, yatırım fonları, özel sektör borçlanma araçları, varantlar ile endeks, Türk Lirası/döviz paritesi, kıymetli maden gibi finansal araçlar ya da varlıklara tahsis edilmektedir. 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, Türkiye Sermaye Piyasası Aracı Kuruluşları Birliği, saklamacı bankalar, ticari bankalar, yatırım bankaları ve aracı kurumların katılımıyla tüm sermaye piyasasını kapsamaktadır. Ayna Komitesi 2012 toplantısı 21 Kasım 2012 tarihinde İstanbul'da gerçekleştirmiş ve Takasbank, TSE ile birlikte sektördeki standartlaştırma çalışmaları hakkında katılımcılara bilgi vermiştir.

ULUSAL NUMARALANDIRMA KURULUŞLARI BİRLİĞİ (ANNA) ÇALIŞMALARI

Ulusal Numaralandırma Kuruluşları Birliği (Association of National Numbering Agencies – ANNA), dünya genelinde 83 tam üyesi ve 29 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 (ASB) Teknik Komitesi 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, 14-15 Haziran 2012 tarihinde Londra'da gerçekleştirilen ANNA Olağan Genel Kurul Toplantısına ve 25 Eylül 2012 tarihinde Frankfurt'ta gerçekleştirilen ASB Teknik Komite toplantılarına katılmıştır.



ÜYE HESAPLARI YÖNETİMİ VE NUMARALANDIRMA HİZMETLERİMİZ

ÜYE HESAPLARI

Sermaye Piyasası işlemleri kapsamında hizmet alan finansal kuruluşların üyelik ve hesap açılış işlemleri 2012 faaliyet yılında da artarak devam etmiştir. 2012 yılında aşağıdaki tabloda ayrıntıları yer alan 292 adet kuruluşa ait saklama sözleşmeleri imza edilerek hesap açılmıştır.

Üye Tipi	Sayı
Aracı Kurum	4
Banka	2
Borsa Yatırım Fonu	6
Elektrik Piyasası Üyeleri	118
Emeklilik Fonu	19
Emeklilik Şirketi	1
Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı	2
Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı	5
Portföy Yönetim Şirketi	7
Yatırım Fonu	126
Yatırım Ortaklığı	1
Yerel Saklama Hizmeti Alan Yabancı Kuruluş	1

2012 yılında; 3 adet Borsa Yatırım Fonu, 8 adet Emeklilik Fonu ve 126 adet Yatırım Fonunun saklama sözleşmeleri ilgili üyelerin talepleri doğrultusunda sonlandırılmıştır.

NUMARALANDIRMA İŞLEMLERİ

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

ÜYE PROGRAMLARINDA YETKİLENDİRME ÇALIŞMALARI

Takasbank, 2012 yılında piyasanın ihtiyaçları ve talepleri doğrultusunda geliştirilen üye uygulamalarında fonksiyon bazında yetkilendirme sistemi altyapı çalışmalarını tamamlamıştır. Yeni uygulamayla, Takasbank üye menülerine bağlanan kullanıcı kodlarının, gerçek bir kişiyle "T.C. Kimlik Numarası" veya "Vergi Kimlik Numarası" kullanılarak eşleştirilmesi imkanı sağlanmıştır. Ayrıca üyelerin Takasbank nezdindeki işlemlerini, diğer bir Takasbank üyesini vekil tayin etmek suretiyle, gerçekleştirmesi de mümkün kılınmıştır. Yeni yetkilendirme uygulaması 2012 yılının Aralık ayında uygulamaya alınmış olup 2013 yılının Ocak ayı itibarıyla Pay Takas uygulamalarında kullanılmaya başlanacaktır.



Takasbank, 2012 yılında piyasanın ihtiyaçları ve talepleri doğrultusunda geliştirilen üye uygulamalarında fonksiyon bazında yetkilendirme sistemi altyapı çalışmalarını tamamlamıştır.

SON BEŞ YILDA TAKASBANK TARAFINDAN TAHSİS EDİLEN ISIN KODLARI

Menkul Kıymet Türü	2008	2009	2010	2011	2012
Pay Senedi (eski, yeni, makbuz, rüçhan)	67	52	117	205	173
Devlet İç Borçlanma Senetleri	104	135	213	134	123
Yatırım Fonu	38	48	135	160	106
Emeklilik Yatırım Fonu	9	19	7	21	14
Borsa Yatırım Fonu	1	2	2	1	3
Vadeli İşlem Sözleşmesi	54	77	75	85	109
Özel Sektör Borçlanma Araçları	3	6	23	23	96
Finansman Bonosu	1	1	3	1	19
Banka Bonosu	-	10	142	140	173
Varant	-	-	2	20	130
Endeks	-	-	64	1	28
VDMK	-	-	-	7	40
VTMK	-	-	-	5	5
Opsiyon Sözleşmesi	-	-	-	-	510
Diğer	-	-	-	-	2
Toplam	277	350	783	803	1531



İŞ SÜREKLİLİĞİ ÇALIŞMALARI

Takasbank'ın, sunduğu hizmetler ile ülkemiz sermaye piyasalarının sağlıklı işlemesi için kritik bir önem taşıdığı ve hizmetlerinde yaşanabilecek kesintilerin ülke çapında etkilerinin olacağı bilincinden hareketle yaptırılan BSI 25999 İş Sürekliliği GAP analizi sonrası, 2012 Eylül ayında tekrar yapılandırılan İş Sürekliliği Yönetim Komitesi koordinasyonunda "İş Sürekliliği Yönetim Sisteminin İyileştirilmesi Projesi" başlatılmıştır.

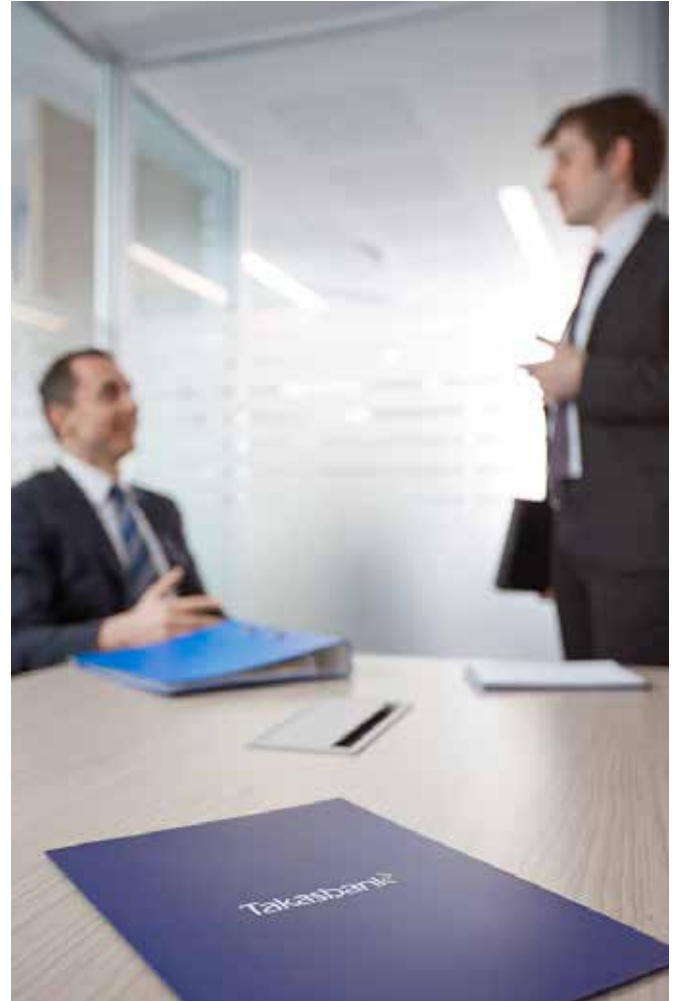
Projenin birincil amacı, Takasbank'ın kritik hizmet ve süreçlerini etkileyecek her türlü olağanüstü duruma karşı hazırlıklı olunması ve sorunlara hızla yanıt verebilecek çevikliğe ulaşılmasını sağlamaktır. Ayrıca proje ile, sürekli iyileştirme prensibini esas alan bir İş Sürekliliği Yönetim Sistemi'nin kurulması ve kurulacak bu yönetim sisteminin; değişiklik, kapasite, konfigürasyon, kriz, olay, problem ve süreç yönetimi uygulamaları ile eşgüdümünün sağlanması hedeflenmektedir. Proje ekibi, iyi pratikler ve standartları temel alan bir İş Sürekliliği Eğitimi almış olup projenin ilerleyen aşamalarında ITIL Temel Eğitimi'nin daha geniş katılım ile Banka personeline de verilmesi ve sertifikasyon sınavı ile alınan eğitimin belgelendirilmesi de planlanmaktadır.

İkincil sistemlerin yer aldığı veri merkezinin İstanbul sınırları dışında bulunmasının faydaları göz önüne alınarak acil durum merkezi Ankara'da yer alan bir veri merkezine taşınmıştır. Acil durumlarda, operasyon merkezi olarak kullanılacak olan tesisin donanım altyapısı yenilenmiştir. Ayrıca, acil durum operasyon merkezinde bulunan ve ikincil sistemleri yedekleyen sunucuların bulunduğu sistem odası altyapısı yenilenmiştir.

24 Kasım 2012 tarihinde, Takasbank'ın 48 üyesi ile MKK ve VOB'un katılımı ile gerçekleştirilen 2012 Yılı Acil Durum Testi'nde; Takasbank birincil sistemlerinin tamamen çalışmaz duruma gelmesi senaryosu dahilinde, sistemlerin Ankara'da bulunan Veri Merkezi'ne yönlendirilmesi, operasyonel işlemlerin ise İMKB'de bulunan Acil Durum Operasyon Merkezi'nden yürütülmesi yolu ile hizmetlerimizin sürekliliği test edilmiştir. Test planı çerçevesinde üyelerimiz ile test öncesi bağlantı testleri yapılmış ve mevcut acil durum mimarisi doğrulanmıştır. 2012 Yılı Acil Durum Testi, Takasbank'ın iş sürekliliği yordamlarının iyileştirilmesi için gerçekleştirilmesi gereken eylemlerin belirlenmesinde beklendiği gibi önemli katkılar sağlamıştır.

Geçmiş yıllarda olduğu gibi 2012 yılında da tüm kritik hizmetler test kapsamına dahil edilmiştir. Ek olarak;

- » 2012 Yılı Acil Durum Testi, aynı yılın Nisan ayında Takasbank ikincil sistemlerinin Ankara Yedek Veri Merkezine taşınması sonrasında tüm ikincil sistemlerin uçtan uca ilk testi olmuştur.
- » Acil Durum Merkezi'nden Ödünç Pay Senedi Piyasası ve Takasbank Para Piyasası'na ilişkin veri yayını altyapısı kurulmuş ve test esnasında veri yayını sağlanmıştır.
- » SWIFT mesajlaşması, Takasbank web uygulamaları ve Elektrik Piyasası Takas ve Teminat Yönetimi hizmeti acil durum testi kapsamına dahil edilmiş ve başarı ile test edilmiştir.



BİLGİ TEKNOLOJİLERİ PROJELERİ

ISO 27001 BİLGİ GÜVENLİĞİ YÖNETİM SİSTEMİ (BGYS) PROJESİ

Takasbank stratejik hedefleri arasında yer alan ISO/IEC 27001 standardına uygun Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi (BGYS) kurmak, gerçekleştirmek, izlemek, gözden geçirmek, sürdürmek, iyileştirmek ve sertifikasyonuna sahip olmak için 2012 yılı son çeyreğinde GAP analizi tamamlanan BGYS projesi, 2013 yılı itibarı ile başlatılacaktır.

BİLGİ GÜVENLİĞİ E-LEARNING PROJESİ

Her yıl gerçekleştirilen Bilgi Güvenliği Farkındalık Eğitimi, 2012 yılında ilk defa e-learning olarak gerçekleştirilmiştir.

2012 Bilgi Güvenliği ve Farkındalık E-learning Eğitimi 2 Kasım 2012 ile 31 Aralık 2012 tarihleri arasında e-learning platformu üzerinden gerçekleştirilmiş olup, toplam 216 kullanıcıda %98,61'lik katılım ve başarı oranı yakalanmıştır. Bilgi Güvenliği E-learning Eğitimi'nin gerçekleştirilmesi ile Takasbank'ın uygulamaya alacağı diğer eğitimler için de kurumsal kültür kazanımı sağlanmıştır.

Ayrıca, günümüzde karşılaşılabilecekleri siber tehditlere yönelik bilinçlenmelerini ve bilgi güvenliği farkındalığı kazanmalarını sağlamak amacıyla personel çocuklarına 26 Mayıs 2012 tarihinde "Bilgi Güvenliği Farkındalık Eğitimi" verilmiştir.

VERİ TABANI DÖNÜŞÜM PROJESİ

Takasbank'ın stratejik hedefleri doğrultusunda sağlaması gereken fonksiyonel, güvenilir bilgi teknolojileri (BT) altyapısının bir parçası olarak daha yüksek seviyede performans, erişilebilirlik ve kesintisizlik sağlayabileceği, imkan ve standartları yüksek yeni bir veri tabanı yönetim sisteminin kullanıma alınmasına karar verilmiştir. Yaklaşık bir yılı aşkın bir süreyi bulan araştırma, test ve incelemeler neticesinde Oracle 11gR2 veri tabanının Takasbank altyapısında tüm önemli fonksiyonları ile birlikte kurulmasına ve mevcut uygulamaların yeni sisteme adaptasyonuna karar verilmiştir. Eylül 2012'de başlayan, donanım ve yazılım tarafında çok yönlü olarak gerçekleştirilmekte olan çalışmalar devam etmekte olup, bu kapsamda hem Genel Müdürlükte, hem de Ankara TTVM'de bulunan Acil Durum Merkezi'nden tüm paydaşlara kaliteli hizmet sağlayacak daha gelişmiş bir veri tabanı altyapı hizmeti verilmesi hedeflenmektedir. Projenin 2013 yılı Haziran ayında devreye alınması planlanmaktadır.



BİLGİ TEKNOLOJİLERİ PROJELERİ

BANKA UYGULAMALARININ WEB TABANLI HALE GETİRİLMESİ

Banka hizmet kalitesinin, güvenliğinin, etkinliğinin, güvenilirliğinin ve sürekliliğinin korunmasına yönelik olarak Takasbank teknolojik altyapısını güçlendirme stratejik hedefi kapsamında, üyelerin kullandıkları Takasbank uygulama yazılımlarının web tabanlı hale getirilmesi çalışmaları büyük ölçüde tamamlanmıştır.

Bu kapsamda;

- » Pay Piyasası İşlemleri,
 - » Borçlanma Araçları Piyasası İşlemleri,
 - » Fon İşlemleri,
 - » Saklama İşlemleri,
 - » Borsa Yatırım Fonları İşlemleri,
 - » Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu İşlemleri,
 - » Elektrik Piyasası İşlemleri,
 - » Takasbank Para Piyasası İşlemleri,
 - » Ödünç Pay Senedi Piyasası İşlemleri,
 - » Nakit Kredi Teminat Virmanları,
 - » Takasbank Pay Devri İlan Platformu,
 - » Bankacılık İşlemleri,
 - » Mahsup İşlemleri,
 - » Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri ve
 - » Aracı Kurum Blokaj İşlemleri
 - » Kıymetli Maden Nakit Takası ve Teminat İşlemleri
- uygulamaları web ortamına aktarılmış veya web ortamında geliştirilmiştir.



PROJE YÖNETİM OFİSİ

Takasbank stratejik planı ve hedefleri doğrultusunda BT stratejik planının hazırlanmasını ve Takasbank projelerinin, BT stratejik planı ve hedefleri doğrultusunda gerçekleştirilmesini sağlamak, projelerin kalite kontrolünü yapmak, COBIT ve diğer standartlar konusunda süreçleri gözden geçirmek amacıyla BT Proje Yönetim Ofisi kurulmuştur.

ALTYAPI PROJELERİ

Üretim ortamı sunucusunun devamlılığını sağlamak amacıyla ana ve yedek merkezde aynı özelliklerde sunucu ilaveleri yapılmıştır.

Banka içinde güvenlik amaçlı olarak 802.1X kimlik doğrulama ve güvenlik sistemi yeni alımı yapılan ağ cihazları ile hayata geçirilmiştir.

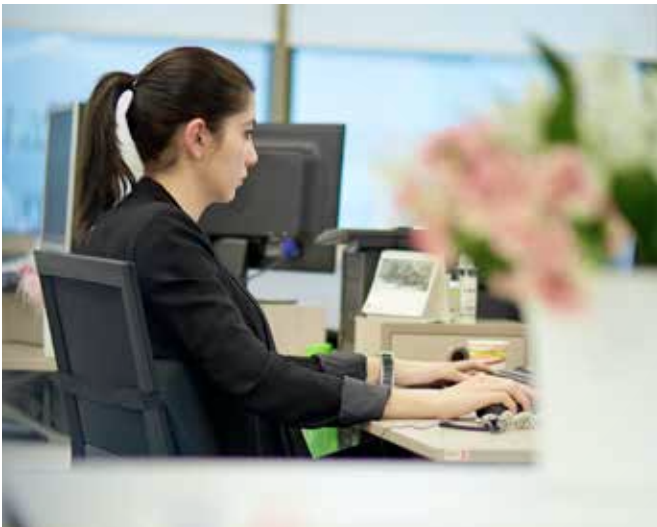


ORGANİZASYON YAPISI, İNSAN KAYNAĞI VE SEKTÖRDEKİ KONUM

ORGANİZASYON YAPISI

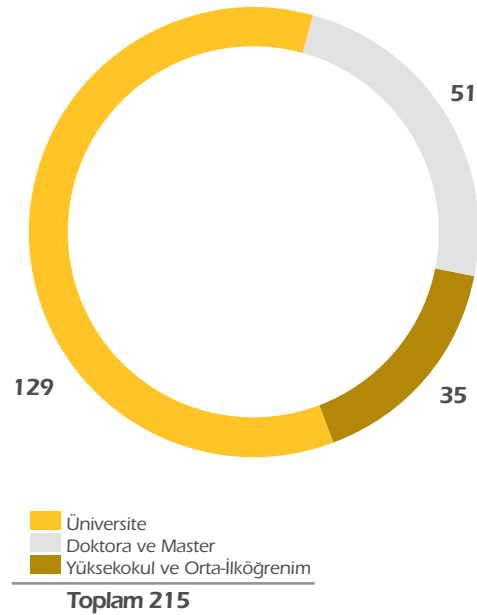
Sermaye Piyasası Kanunu başta olmak üzere bir çok temel kanunun değiştiği ve sermaye piyasalarının temel aktörlerinin yapısal bir dönüşüm sürecine girdiği 2012 yılı Takasbank için de önemli değişikliklere sahne olmuştur. Kuruluşundan bugüne; kaliteli, kesintisiz ve düşük maliyetli hizmetleri ile piyasalara güven aşılayan Takasbank, ekosisteminde yaşanan dönüşüm doğrultusunda başta “merkezi karşı taraf” fonksiyonu olmak üzere yeni roller üstlenerek, hizmetleri bölge ülkeleri tarafından da tercih edilen bir kurum olma hedefine sağlam adımlarla ilerlemektedir.

Takasbank 2012 yılında yeni hedeflerinin tüm paydaşlarına duyurulması ve çalışanlar tarafından benimsenmesi amacıyla vizyon ve misyon başta olmak üzere kurumsal yapı ve kimliğinin değişimini tamamlanmıştır. Yeni hedef ve fonksiyonların daha verimli yönetilebilmesi için Banka'nın en önemli varlığı olan insan kaynağının memnuniyetinin ve kurum sadakatinin artırılması konusunda çalışmalar yapılmış ve unvan yapısının sadeleştirilmesi ile eğitim, ücret ve performans yönetim sisteminin geliştirilmesi sağlanmıştır. Ayrıca Banka'nın organizasyon yapısı, gelişen hizmet portföyünü daha verimli yönetebilmek amacıyla revize edilmiş ve ekiplerin günümüzün dinamik koşulları ve Takasbank'ın geleceğe yönelik hedefleri ile uyumlu bir yapıya kavuşması sağlanmıştır.



Takasbank'ın kurumsal yapısında ve geleceğe bakışında yaşanan bu kapsamlı değişimin kurumsal iletişim araçlarına da yansıtılması amacıyla yapılan çalışmalar neticesinde kurumsal logo, Banka'nın temel değeri olan güveni ve gelecek hedeflerini en iyi yansıtacak şekilde değiştirilmiştir. Kurulduğu yıllarda sunulan saklama hizmetini bir asma kilitten esinlenerek anlatan ve o zamanlar ana faaliyet konusu 4 hizmeti (takas, saklama, saklamaya ilişkin sermaye artırımları ve ihracı şirket hizmetleri) kilit üzerinde oklar ile betimleyen eski logo yerini, değişen hizmet yelpazesine uygun, özgün yazı karakteri ile hız ve dinamizmi betimleyen yeni logoya bırakmıştır. Takasbank'ın yeni logosu güveni temsil eden lacivert zemin üzerinde konumlanırken, “k” harfinin sarı renkte tekrarlayan üç boyutlu ok kısmı ile, bulunduğu zeminden dışarıya açılan “takas” işlemi yalın bir ifade ile tasvir edilmektedir.

EĞİTİM



ORGANİZASYON YAPISI, İNSAN KAYNAĞI VE SEKTÖRDEKİ KONUM

Takasbank'ın kurumsal yapısında ve geleceğe bakışında yaşanan bu kapsamlı değişimin kurumsal iletişim araçlarına da yansıtılması amacıyla yapılan çalışmalar neticesinde kurumsal logo, Banka'nın temel değeri olan güveni ve gelecek hedeflerini en iyi yansıtacak şekilde değiştirilmiştir.



Toplam lisan belgesi olan personel sayısı 77'dir.

Faaliyette bulunduğu sektör itibarıyla BT altyapısı hızla gelişen Takasbank gelişmelere uyum sağlamak üzere teknoloji yanında personelin bilgi ve becerisinin de aynı paralelde geliştirme çalışmalarını sürdürmektedir. Bunu sağlarken; hem daha eğitimli personel temin etme, hem de çalışma hayatı boyunca mesleki geliştirme eğitim çalışmaları yapılmaktadır.

Banka'nın eğitim politikası çerçevesinde bütün personelin eğitim çalışmalarına katılmasına özen gösterilmektedir. Ayrıca, çalışanlar yüksek lisans ve doktora yapma konusunda teşvik edilmektedir.



YILLIK FAALİYET RAPORU UYGUNLUK GÖRÜŞÜ



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

İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin ("Banka") 31 Aralık 2012 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 2012 tarihi itibarıyla 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nun 40'inci maddesi gereğince yürürlükte bulunan düzenlemelerde belirlenen usul ve esaslara uygun olarak bankanın 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, 15 Mart 2013

ÜST YÖNETİM HAKKINDA BİLGİ

YÖNETİM KURULU



1. Dr. M. İbrahim TURHAN

Görev Süresi: 02.01.2012-Halen

Sorumlu Olduğu Alan: Yönetim Kurulu Başkanı

Öğrenim Durumu Lisans: Boğaziçi Üniversitesi, İİBF İşletme Bölümü **Y.Lisans:** Marmara Üniversitesi, Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü, Uluslararası Bankacılık Bölümü **Doktora:** Marmara Üniversitesi, 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, Yazı İşleri Müdürü
2001-2003:Yeditepe Üniversitesi M.Y.O. Bankacılık ve Sigortacılık Yönetimi, Uluslararası Ticaret, Bankacılık ve Sigortacılık Yönetimi, Öğretim Üyesi, Bölüm Başkanı
2003-2004: Beykent Üniversitesi, İİBF Öğretim Üyesi
2004-2008: Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası (TCMB), Banka Meclisi Üyesi
2006-2011: TCMB, Para Politikası Kurulu Üyesi
2008-2011: TCMB, Başkan Yardımcısı
2012-Halen: İMKB, Başkan
Avrasya Borsaları Federasyonu (FEAS), Başkan
Dünya Borsaları Federasyonu (WFE), Yönetim Kurulu Üyesi. TOBB, Sermaye Piyasası Sektör Meclisi Başkanı



2. Birol AYDEMİR

Görev Süresi: 18.09.2009-Halen

Sorumlu Olduğu Alan: Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Öğrenim Durumu

Lisans: Ankara Üniversitesi SBF Maliye

Mesleki Deneyimi:

1988-2006: 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: TÜİK Başkanı



3. Murat ULUS

Görev Süresi: 06.06.2011 - Halen

Sorumlu Olduğu Alan: Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi, Kredi Komitesi Başkanı

Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniversitesi SBF Çalışma Ekonomisi ve Endüstri İlişkileri, **Y. Lisans:** Boston Üniversitesi Finansal Ekonomi

Mesleki Deneyimi:

1987-1995: Hazine Müsteşarlığı- Bankalar Yeminli Murakıp Yardımcısı, Bankalar Yeminli Murakıbbı
1995-1996: Egebank-Genel Müdür Yardımcısı
1996-2000: Bank Asya- Banka'nın Kurucusu ve ilk Genel Müdürü
2001-2002: Ulusal Pazarlama ve Satış A.Ş.- Firma Kurucusu ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
2003-2006: Ziraat Bankası A.Ş.-Yönetim Kurulu 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

4



4. Adalet POLAT

Görev Süresi: 26.03.2010-Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Üye, Denetim Komitesi Başkanı
Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniversitesi SBF İşletme
Y. Lisans: İstanbul Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Sermaye Piyasası ve Borsa

Mesleki Deneyimi:

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

5



5. Ali ÇÖPLÜ

Görev Süresi: 30.03.2012-Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Yönetim Kurulu Üyesi
Öğrenim Durumu: Lisans: Bilkent Üniversitesi Bilgisayar Mühendisliği ve Enformasyon Bilimleri
Y.Lisans: University of Pennsylvania Bilgisayar Enformasyon Bilimleri, Newyork Üniversitesi. Stem School of Business

Mesleki Deneyimi:

1999-2005: Goldman Sachs Co. Newyork, Başkan Yardımcısı
 2005-2008: Morgan Stanley Co. Newyork, Başkan Yardımcısı
 2008-2011: Vakıflar Bankası T.A.O., Ön Ofis Yazılım Geliştirme Başkanı
 2011-2012: T.C.M.B., Bilişim Teknolojileri Genel Müdür Yardımcısı
 2012-Halen: İMKB, Başkan Yardımcısı

6



6. Ekrem Nevzat ÖZTANGUT

Görev Süresi: 30.3.2000-Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Yönetim Kurulu Üyesi
Öğrenim Durumu: Lisans: Hacettepe Üniversitesi 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: Enformasyon Rek. ve Film. San. ve Tic. A.Ş. - 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-Halen: Doğu Oto A.Ş - Yönetim Kurulu Üyesi
 2009-2010: ICESA Emerging Market Komitesi- Yönetim Kurulu Üyeliği
 2010-Halen: Doğu 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: Goodyear Lastikleri T.A.Ş. - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
 2011-Halen: Genç Başarı Eğitim Vakfı - Başkan
 2012-Halen: Doğu Enerji Üretim ve Tic. A.Ş. - Yönetim Kurulu Üyesi
 2012-Halen: Doors Holding A.Ş. - Yönetim Kurulu Üyesi

ÜST YÖNETİM HAKKINDA BİLGİ

YÖNETİM KURULU



7. Güzide Meltem KÖKDEN

Görev Süresi: 28.05.2007-Halen

Sorumlu Olduğu Alan: Üye

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

Mesleki Deneyimi:

1991-Halen: T. İş Bankası A.Ş., Yatırım Uzman Yardımcısı, Uzman, Müdür Yardımcısı, Grup Müdürü, Sermaye Piyasaları Bölüm Müdürü
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



8. Hüseyin KELEZOĞLU

Görev Süresi: 26.03.2010-Halen

Sorumlu Olduğu Alan: Üye, Kredi Komitesi Üyesi

Öğrenim Durumu: Lisans: Orta Doğu Teknik Üniversitesi İİBF İktisat Y. Lisans: Bilkent Üniversitesi İktisat, Johns Hopkins Üniversitesi 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
2005-2012: EFG İstanbul Menkul Değerler A.Ş. Direktör, Yönetim Kurulu Üyesi
2012-Halen: Merrill Lynch Bank A.Ş. Genel Müdür



9. Doç. Dr. Mustafa Kemal YILMAZ

Görev Süresi: 30.03.2012-Halen

Sorumlu Olduğu Alan: Üye, Kredi Komitesi Üyesi

Öğrenim Durumu: Lisans: Marmara Üniversitesi İİBF İngilizce İşletme Y. Lisans: Marmara Üniversitesi İngilizce Finans Muhasebe **Doktora:** Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü

Mesleki Deneyimi:

1994-Halen: İMKB, Uzman, Özel Kalem Müdürü, Başkan Yardımcısı
1991-1994: T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı, Uzman
1994-2005: İMKB, Vadeli İşlemler Piyasası, Uzman
2006-2007: İMKB, Risk Yönetim Müdürlüğü, Uzman
2007-2011: İMKB, Özel Kalem Müdürü
2012-Halen: İMKB, Başkan Yardımcısı

10



10. Reşat KARABIYIK

Görev Süresi: 30.03.2012-Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Üye
Öğrenim Durumu: Lisans: Marmara Üniversitesi İİBF İşletme

Mesleki Deneyimi:

1993-1994: Yıldız Holding, İç Denetçi
 1994-2002: Taç Yatırım Ortaklığı A.Ş., Uzman
 2002-2003: Taç Yatırım Ortaklığı A.Ş., Genel Müdür Yardımcısı
 2003-2006: Taç Yatırım Ortaklığı A.Ş., Genel Müdür
 2006-Halen: Bizim Menkul Değerler A.Ş., Genel Müdür, Yönetim Kurulu Üyesi

11



11. Serhad SATOĞLU

Görev Süresi: 09.07.2010-Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Üye, Denetim Komitesi Üyesi
Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniversitesi SBF İşletme Y. Lisans: Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü

Mesleki Deneyimi:

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

DENETİM KURULU

1



1. Ali Şir YARDIM

Görev Süresi: 30.03.2012-Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Denetim Kurulu Üyesi
Öğrenim Durumu: Orta Doğu Teknik Üniversitesi, İİBF İktisat

Mesleki Deneyimi:

1993-1995: T.C. Ziraat Bankası, Uzman
 1995-2012: İMKB, Müfettiş, Teftiş ve Gözetim Kurulu Başkan Yardımcısı
 2006-2010: Türkiye İç Denetim Enstitüsü, Yönetim Kurulu Üyesi
 2007-2010: European Confederation of Institutes of Internal Auditing, Yönetim Kurulu Üyesi

2



2012-Halen: İMKB, Özel Kalem Müdürü
 2012-2013: Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., Denetim Kurulu Üyesi
 2013-Halen: Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., Yönetim Kurulu Üyesi

2. Ertan MERTOĞLU

Görev Süresi: 26.03.2010-Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Denetim Kurulu Üyesi
Öğrenim Durumu: Lisans: İstanbul Üniversitesi, İktisat Fakültesi, İktisat Y. Lisans: Boğaziçi Üniversitesi, 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

ÜST YÖNETİM HAKKINDA BİLGİ

ÜST YÖNETİM



1. Murat ULUS

Görev Süresi: 06.06.2011 - Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi
Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniversitesi SBF Çalışma Ekonomisi ve Endüstri İlişkileri, Y. Lisans: Boston Üniversitesi Finansal Ekonomi

Mesleki Deneyimi:

1987-1995: Hazine Müsteşarlığı- Bankalar Yeminli Murakıp Yardımcısı, Bankalar Yeminli Murakıbi
1995-1996: Egebank-Genel Müdür Yardımcısı
1996-2000: Bank Asya, 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 Üyesi
2007-2011: İktisadi İşbirliği Teşkilatı Ticaret ve Kalkınma Bankası, kurucusu ve İlk Başkanı
2011-Halen: Takasbank A.Ş., Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi



2. Dr. Cengiz ÖZÜBEK

Görev Süresi: 30.01.2013 - Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Mali ve İdari İşler Grubu, İnsan Kaynakları Bölümü, Hukuk Müşavirliği Ekibi, Stratejik Planlama ve Kurumsal İletişim Ekibi
Öğrenim Durumu: Orta Doğu Teknik Üniversitesi İİBF İşletme, Y. Lisans: Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü, Doktora: Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü

Mesleki Deneyimi:

1994-Halen Takasbank A.Ş., Müfettiş Yardımcısı, Müfettiş, İl. Müdür, Müdür Yardımcısı, Müdür, Direktör, Genel Müdür Yardımcısı
2012- Halen: Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi

3. Galip KARAGÖZ

Görev Süresi: 30.01.2013 - Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Uygulama Geliştirme Bölümü, Sistem ve Veri Tabanı Grubu, BT Proje Yönetim Ofisi Ekibi, Bilgi Güvenliği ve BT Risk Yönetimi Ekibi, Arge ve BT Mimari Ekibi
Öğrenim Durumu: Boğaziçi Üniversitesi Bilgisayar Mühendisliği



Mesleki Deneyimi:

1991-1997: Bima Bilgisayar A.Ş. Yazılım Geliştirme Yöneticisi
1997-1999: Escort Yazılım A.Ş., Yazılım Geliştirme Müdürü
1999-2005: Globis Bilişim A.Ş., Proje Müdürü
2005-2012: Fintek Finansal Tek. A.Ş., Direktör
2012- Halen: Takasbank A.Ş., Genel Müdür Danışmanı, Genel Müdür Yardımcısı
2012- Halen: Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili

4. Dr. Sezai BEKGÖZ

Görev Süresi: 13.04.2007 - Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Takas Operasyonları Grubu, Üye İşleri Ekibi, Saklama Ekibi, Uluslararası Piyasalar Bölümü
Öğrenim Durumu: Lisans: Ankara Üniversitesi SBF İktisat, Y. Lisans: İstanbul Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Sermaye Piyasası ve Borsa, Doktora: Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü

Mesleki Deneyimi:

1983-1992: SPK, Denetçi Yardımcısı - Denetçi
1992-2007: İMKB, Teftiş Kurulu Başkanı, Başkan Yardımcısı
2007-Halen: Takasbank A.Ş., Genel Müdür Yardımcısı
2012-Halen: Sermaye Piyasası Lisanslama, Sicil ve Eğitim Kuruluşu A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi

» Bankamızda "Genel Müdür Yardımcısı" unvanı ile görev yapmış olan Sn. H. Nezir Bakır ve Sn. Yusuf Çiçek 30/01/2012 tarihinde Bankamızdaki görevlerinden ayrılmışlardır.

DİREKTÖRLER



1. Dr. Mehmet Ayhan ALTINTAŞ

Merkezi Risk ve Teminat Yönetimi

2. Murad TULUNAY

Sistem Yönetimi ve Veri Tabanı

3. Tuncay YILDIRAN

Takas Operasyonları

4. Ziya Mehmet Günal

Bankacılık İşlemleri



» Bankamızda "Direktör" unvanı ile görev yapmış olan Sn. Arzu Öztürk ve Sn. Filiz Kaya 30/01/2012, Sn. Ender Aybulus 30/09/2012 ve Sn. Tolga Somuncuoğlu 28/02/2013 tarihlerinde Bankamızdaki görevlerinden ayrılmışlardır. Sn. Mehmet Ayhan Altıntaş 02/01/2013 tarihinde "Direktör" unvanı ile Bankamızda göreve başlamıştır ve Sn. Tuncay Yıldiran 01/03/2013 tarihlerinde "Direktör" unvanı ile göreve atanmıştır.

İÇ SİSTEM BİRİM YÖNETİCİLERİ



1. Elvan ALTİKULAÇ

Görev Süresi: 01.11.2011 - Halen
Sorumlu Olduğu Alan: Risk Yönetimi
Öğrenim Durumu: Ankara Üniversitesi,
SBF, Kamu Yönetimi, Y. Lisans: Marmara
Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık
Enstitüsü, Bankacılık

Mesleki Deneyimi:

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

2. Dr. Hasan AYKIN

Görev Süresi: 01.07.2006 - Halen
Sorumlu Olduğu Alan: İç Kontrol ve Uyum
Öğrenim Durumu: Boğaziçi Üniversitesi
İİBF İktisat, Y. Lisans: Marmara Üniversitesi
Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü,
Sermaye Piyasası ve Borsa **Doktora:** Kadir
Has Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü
Bankacılık ve Finans

Mesleki Deneyimi:

1993-1995: Medya Holding A.Ş., Sermaye
Piyasası Koordinatör Yardımcısı
1995-Halen: Takasbank A.Ş., Müfettiş
Yardımcısı, Müfettiş, Proje Yönetmeni,
Yönetmen, Başmüfettiş, Müdür

» Bankamızda "İç Denetim Direktörü" unvanı ile görev yapmış olan Sn. Murat Koç, Sermaye Piyasası Kurul üyesi olarak atanmış ve 30 Aralık 2012 tarihinde Bankamızdaki görevimizden ayrılmıştır.

ÜST YÖNETİM HAKKINDA BİLGİ

MÜDÜRLER





1. Ali Osman İNAL
2. Aslı Melek ÖZKAN
3. Ata Orkan GENÇ
4. Hülya ÜNAL
5. Mehmet ŞENSÖZ
6. Meltem ALTINKAYA
7. Murat GÖRGÜN
8. N. Zehra TAŞ
9. Nazir AKBULUT

10. Necdet ŞAHİNKÜÇÜK
11. Dr. Necla KÜÇÜKÇOLAK
12. Osman AKSOY
13. Sadık KALAYCI
14. Sibel YAPRAK
15. Şebnem KOCATÜRK

» Bankamızda "Müdür" unvanı ile görev yapmış olan Sn. Haluk Tuna ve Sn. Nilgün Özoğuz 30/01/2012, Sn. Ayşem Baykara 31/01/2012, Sn. Fatma Demirçark 14/09/2012, Sn. Ali Özdemir 30/09/2012 ve Sn. Buğra Nalçacı 09/11/2012 tarihlerinde Bankamızdaki görevlerinden ayrılmışlardır.

KOMİTELER VE KURUMSAL YÖNETİM UYGULAMALARI

Aşağıda yer alan tabloda Takasbank üst seviye komitelerinin temel görev ve sorumluluklarını, üyelerini ve komitelerin toplantı sıklığı özetlenmektedir.

Komite İsmi	Görev ve Sorumluluklar	Üyeler	Toplanma Sıklığı
Denetim Komitesi	<ul style="list-style-type: none"> - Bankanın iç sistemlerinin etkinliğini ve yeterliliğini, bu sistemler ile muhasebe ve raporlama sistemlerinin Kanun ve ilgili düzenlemeler çerçevesinde işleyişini ve üretilen bilgilerin bütünlüğünü gözetmek, - Bağımsız denetim kuruluşları ile derecelendirme, değerlendirme ve destek hizmeti kuruluşlarının Yönetim Kurulu tarafından seçilmesinde gerekli ön değerlendirmeleri yapmak, - Yönetim Kurulu tarafından seçilen ve sözleşme imzalanan bu kuruluşların faaliyetlerini düzenli olarak izlemek, - Kanuna istinaden yürürlüğe giren düzenlemeler uyarınca konsolidasyona tâbi ortaklıkların iç denetim faaliyetlerinin konsolide olarak sürdürülmesini ve eşgüdümünü sağlamak. 	<ul style="list-style-type: none"> - Adalet Polat, Başkan (Yönetim Kurulu Üyesi) - Serhad Satoğlu, Üye (Yönetim Kurulu Üyesi) 	Üç ayda bir
Kredi Komitesi	<ul style="list-style-type: none"> - Bankacılık Kanunu ve ilgili mevzuat uyarınca ve Yönetim Kurulu'nca verilen yetki çerçevesinde kredi limitlerini tesis etmek. 	<ul style="list-style-type: none"> - Murat Ulus, Başkan (Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi) - Hüseyin Keleşoğlu, Üye (Yönetim Kurulu Üyesi) - Mustafa Kemal Yılmaz, Üye (Yönetim Kurulu Üyesi) 	-
Strateji Komitesi	<ul style="list-style-type: none"> - Stratejik planın değerlendirilmesi - Stratejik hedeflerin ilerlemelerinin incelenmesi. 	<ul style="list-style-type: none"> - Murat Ulus (Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi) - Genel Müdür Yardımcıları - Direktörler - İç Sistem Birimleri Yöneticileri - Stratejik Planlama ve Kurumsal İletişim Ekibi Yöneticisi 	Üç ayda bir
Aktif-Pasif Komitesi	<ul style="list-style-type: none"> - Banka'nın bilanço yapısını, gelir-gider dengesini, bütçesini, fon yönetim stratejisini, para ve sermaye piyasalarındaki yerel ve global gelişmelerin Bankaya yansımalarını tartışarak değerlendirmek, - Mevcut verilere bakarak ileriye yönelik politikalar geliştirmek. 	<ul style="list-style-type: none"> - Murat Ulus (Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi) - Genel Müdür Yardımcıları - Krediler, Piyasalar ve Fon Yönetiminden Sorumlu Direktör - Operasyondan Sorumlu Direktör - Uluslararası Piyasalar Bölümü Müdürü - Fon Yönetimi Müdürü - Muhasebe ve Finansal Raporlama Bölümü Müdürü - Krediler ve Piyasalar Müdürü - Risk Yönetimi Müdürü 	Her ayın 2. haftasında Çarşamba günleri veya Komite Başkanının uygun göreceği bir tarihte.
Bilgi Teknolojileri Komitesi	<ul style="list-style-type: none"> - Banka Stratejik Planı doğrultusunda oluşturulan Bilgi Teknolojileri Stratejik Planına uygun olarak, proje portföyünün fayda/maliyet analizini yaparak önceliklendirilmesini sağlamak, - Projelere ilişkin durum değerlendirmesinde bulunarak Bankanın sahip olduğu bilgi sistemleri ve insan kaynaklarının kullanımının etkinliğini ve verimliliğini takip etmek. 	<ul style="list-style-type: none"> - Murat Ulus (Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi) - Genel Müdür Yardımcıları - Direktörler 	İki ayda bir

İNSAN KAYNAKLARI UYGULAMALARI

Bankamız Ekiplerinde herhangi bir şekilde personel ihtiyacının ortaya çıkması halinde talep edilen personelde aranan özellikler ve sahip olunması gerekli nitelikler ile birlikte İnsan Kaynakları Bölümüne bildirimde bulunulmakta, söz konusu personel talebi Personel Komisyonu tarafından Banka politikaları ve ilgili mevzuat çerçevesinde değerlendirilmektedir. Personel alım sürecinde; kariyer siteleri veya yazılı basına ilan verilmekte, Bankamız internet sayfası aracılığı ile yapılan ilanlara başvuran aday özgeçmişleri taranarak uygun görülenler sınavlara çağrılmaktadır. Adaylar iş tecrübeleri ve işin gerekliliği göz önüne alınarak yazılı ve/veya sözlü sınavlara tabi tutulmaktadır. Bu sınavlarda adayın yetkinliğinin ölçülmesi yanında iş hayatına uyumu, davranış özellikleri, ortak çalışmaya yatkınlığı gibi kişisel özellikleri test edilir. Bu amaçla gerektiğinde profesyonel kuruluşlardan da destek alınmaktadır. Yapılan sınavlarda başarılı olan adaylar sıralamaya tabi tutularak ihtiyaç duyulan kadar personel işe başlatılmaktadır.

Bankamız personeli, çalışma sürecinde performans değerlendirmesine tabi tutulmaktadır. Yıl içindeki verimliliği, iş ve çalışma arkadaşları ile uyumlu olması Banka içi düzenlemelere uygun davranışları sıralı amirleri tarafından değerlendirilerek belirlenen kriterler çerçevesinde puanlamaya tabi tutulmaktadır. Bu değerlendirme sonuçları ilgili personel ile paylaşılarak personelin bilgilenebilmesi sağlanır. Performans değerlendirme raporundaki görüşler ücret ve terfi uygulamalarında öncelikle dikkate alınır.

Üst Yönetime Sağlanan Haklar

Bankamız üst yönetimine; 2012 yılı içerisinde, ücret, temettü ikramiyesi, harcırah ve özel sağlık sigortası olarak yapılan ödemelerin toplam tutarı 2,830,093.-TL olarak gerçekleşmiştir. Bankamız Genel Müdür ve Yardımcılarına ayrıca makam aracı tahsis edilmekte ve bu araçlara ait yakıt harcamaları belirli limitler dahilinde Bankamızca karşılanmaktadır.

YÖNETİM KURULU VE KOMİTELERİN TOPLANTILARA KATILIMI HAKKINDA BİLGİLER

Kredi Komitesi ve Denetim Komitesi'nde Görev Alan Başkan ve Üyelerin Ad ve Soyadları ile Asli Görevleri Hakkında Bilgiler

Kredi Komitesi:

Murat Ulus, Başkan

(Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi)

Hüseyin Kelezoğlu, Üye

(Yönetim Kurulu Üyesi)

Mustafa Kemal Yılmaz, Üye

(Yönetim Kurulu Üyesi)

Denetim Komitesi:

Adalet Polat, Başkan

(Yönetim Kurulu Üyesi)

Serhad Satoğlu, Üye

(Yönetim Kurulu Üyesi)

Yönetim Kurulu, Kredi Komitesi ve Denetim Komitesi'nin Faaliyetleri ve Üyelerinin Hesap Dönemi İçinde Yapılan Toplantılara Katılımları

A- Yönetim 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 334. 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, 2012 yılında 19 toplantı gerçekleştirmiştir. Ocak, Şubat, Mart ve Haziran aylarında yapılan toplantılara birer üye, Temmuz ve Kasım aylarında yapılan toplantılara üçer üye katılmamıştır. Bunun dışında Yönetim Kurulu Başkanı, Başkan Vekili ve üyelerin tamamı tüm toplantılara katılmıştır.

B- Denetim Komitesi

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 İç Denetim Birimi, Risk Yönetimi Birimi ve İç Kontrol ve Uyum Birimi 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 İç Denetim Birimi üyeleri ve diğer iç sistem birimleriyle düzenli aralıklarla toplantılar yapmıştır.

Denetim Komitesi'ne sunulan bağımsız denetim raporları, risk değerlendirmeleri, iç denetim raporları, iç denetim planı, risk yönetimi raporları, iç kontrol raporları, iç kontrol programı, destek hizmeti risk yönetimi programı, risk analizi raporları, teknik yeterlilik raporları ve ilgili diğer belgeler Komite toplantılarında incelenmiş, kontrol edilmiş, değerlendirilmiş ve Denetim Komitesi görüşüyle birlikte Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Takasbank Denetim Komitesi 2012 yılında 13 toplantı gerçekleştirmiştir ve Komite üyeleri bu toplantılara eksiksiz olarak katılmışlardır.

C- Kredi Komitesi

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

05 Nisan 2012 tarih ve 231 no'lu Yönetim Kurulu Toplantısı'nda; Kredi Komitesi Başkanı olarak, Sn. Murat Ulus, Kredi Komitesi üyesi olarak ise Sn. Mustafa Kemal Yılmaz ile Sn. Hüseyin Kelezoğlu seçilmişlerdir. Aynı Toplantı'da Sn. Güzide Meltem Kökden ve Sn. Reşat Karabıyık, Kredi Komitesi yedek üyesi olarak seçilmiştir.

Takasbank Kredi Komitesi, 2012 yılında toplanmamış olup tüm nakdi ve gayrinakdi kredi limitleri Yönetim Kurulu tarafından belirlenmiştir.

D- Aktif Pasif Komitesi

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 Direktör,
- » Operasyondan Sorumlu Direktör,
- » Uluslararası Piyasalar Bölümü Müdürü
- » Fon Yönetimi Müdürü,
- » Muhasebe ve Finansal Raporlama Bölümü Müdürü
- » Krediler ve Piyasalar Müdürü,
- » Risk Yönetimi Müdürü

2012'de gerçekleşen toplantılara katılım üye sayısı aşağıdaki gibidir;

Ay	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran	Temmuz	Ağustos	Eylül	Ekim	Kasım	Aralık
Üye sayısı	11	11	12	11	10	10	10	9	10	12	12	10

ÖZET YÖNETİM KURULU RAPORU

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

2012 YILI ÖZET YÖNETİM KURULU RAPORU

Değerli Ortaklarımız,

Bankamızın 18 inci Olağan Genel Kurul Toplantısına hoş geldiniz. 2012 yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu ve Denetçiler Raporları ile Kar ve Zarar Hesaplarını inceleme ve onaylarınıza sunarken toplantımızı onurlandıran siz değerli ortaklarımızı ve temsilcilerini saygı ile selamlıyoruz.

2007 yılından beri yaşanan küresel finansal krizin etkileri 2012 yılında da devam etmiştir. Global ekonominin kötü gidişatı, gelişmiş ülkelere doğru bir seyir izlerken, gelişmiş ülkelerdeki finansal sisteme sağlanan likiditenin kredi arzına yönelmeyip reel ekonomi dışına çıkması ile büyük yatırımların finansmanında yaşanan zorluklar krizin yol açtığı olumsuz etkiler arasında ön plana çıkmıştır. Küresel krizin devam eden sarsıcı etkileri nedeniyle gelişmiş ülkelerde büyüme ve işsizlik oranları kriz öncesi dönemlere kıyasla olumsuz bir gelişim sergilemiş, finansal piyasaların entegre yapısına bağlı olarak özellikle Avrupa Birliği ile ekonomik ilişki içerisinde bulunan gelişmekte olan ülke ekonomilerindeki bozulma riskinde artış yaşanmıştır.

2012 yılında da devam eden Avrupa Birliği'ne üye bazı ülkelerin mali yapılarındaki sorunlar, artan siyasi belirsizlikler ile kalıcı yapısal reformların tam olarak uygulanamaması, finansal piyasalarda yatırımcıların risk iştahını olumsuz yönde etkilemeye devam etmiş ve krizden çıkış sürecinin istenen hızda gerçekleşmemesine neden olmuştur.

Dış gelişmelerdeki tüm bu olumsuzluklara karşın, Türkiye ekonomisi 2009 yılındaki sert daralmadan sonra gelişmiş ekonomilerden pozitif yönde ayrılarak son yıllarda yakaladığı büyüme performansını sürdürülebilir bir büyüme patikasına taşıyabilmek için 2012'de kredi büyümesine getirilen kısıtlarla GSMH büyüme hızında kontrollü bir iniş sergilemiştir. Ülkemizin global kriz öncesinde uyguladığı makro istikrar politikalarına kriz döneminde de kararlılıkla devam etmesi ve uygulamaya alınan yapısal reformlar, finans ve bankacılık sektörleri de dahil olmak üzere Ülkemizin makroekonomik görünümünün, özellikle kamu maliyesinin belirgin bir şekilde güçlenmesine yardımcı olmuştur. Uluslararası çevrelerde Ülkemiz ekonomisine ilişkin olumlu beklentilerin önümüzdeki dönemlerde de devam edeceği öngörülmekte, Ülkemiz tarafından uygulanan politikalar, uluslararası çevrelerce sorunlu ekonomilere referans olarak gösterilmektedir.

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

2012 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 nezdimizde tutmaya ve ülkemiz yatırım fonlarının gelişimine katkı sağlamak amacıyla Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu işletmeye başlamıştır.

İstanbul Uluslararası Finans Merkezi (İFM) Projesinin hedef ülkelerinde lider bir uluslararası takas kurumu olmayı hedefleyen Bankamız, bu çerçevede vizyon ve misyonunu güncelleyerek yeni hedeflerini tüm paydaşlarına ilan etmiştir. Yeni vizyona ulaşmak için büyük bir dönüşüm geçiren Banka; "Merkezi Karşı Taraf, Merkezi Teminat Yönetimi ve Merkezi Risk Yönetimi", "Oracle Dönüşüm", "Yerel ve Global Takas ve Saklama Hizmetleri", "Tapu İşlemleri Otomasyonu", "Kira Sertifikalarının Geri Alım Taahhütlü Satım Pazarı İşlemleri" ve "İş Sürekliliği ve Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemlerinin İyileştirilmesi" projeleri ile sunduğu hizmetlerin çeşitliliğini ve kalitesini arttırmak için gerekli çalışmalara devam etmektedir. Bahse konu yeni hedef ve hizmetlerin daha verimli yönetilebilmesi amacıyla tüm organizasyon yapımız hizmet odaklı bir perspektif ile güncellenmiştir. Ayrıca Banka, İFM Projesi Strateji Belgesi doğrultusunda yer alan; "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.

Bankamızın önümüzdeki dönem içerisinde üstleneceği merkezi karşı taraf rolü ile birlikte merkezi risk ve teminat yönetimi faaliyetlerinin, etkin ve sağlıklı bir şekilde gerçekleştirilebilmesi güçlü bir özkaynak yapısına sahip olmayı zorunlu kılmaktadır. Ayrıca Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası tarafından 2014 yılından itibaren uygulanmaya başlayacak olan "kaldıraç oranına dayalı zorunlu karşılık yükümlülüğü" de Banka özkaynaklarının güçlendirilmesini gerektiren ilave bir husus olarak öne çıkmaktadır. Bu kapsamda, Bankamızın halen 60 milyon TL olan ödenmiş sermayesinin 180 milyon TL'si iç kaynaklardan,

180 milyon TL'si ise ortaklarca nakden taahhüt edilmek suretiyle 360 milyon TL artırılarak 420 milyon TL'ye çıkarılması planlanmaktadır.

Bankamız 2012 yılını finansal açıdan başarıyla kapamış, önceki yıla göre aktiflerimiz %56 oranında artarak 3.671.623 bin TL'ye ulaşmıştır. Bankamız toplam gelirleri önceki yıla göre %40 oranında artarak 147.237 bin TL, toplam giderlerimiz ise 77.301 bin TL'ye ulaşmıştır. 2012 yılı vergi öncesi karımız bir önceki yıla göre % 62 artış ile 69.936 bin TL olarak gerçekleşmiş, net dönem karımız ise 55.168 bin TL olmuştur.

Bankamız sunduğu ürün ve hizmetleri müşteri odaklı yaklaşımı ve yenilikçi uygulamaları ile geliştirmeye devam ederken faaliyetlerini de tabi olduğu mevzuata uygun olarak sürdürmektedir. 31 Aralık 2012 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



M. İbrahim TURHAN
Yönetim Kurulu Başkanı



Murat ULUS
Genel Müdür
Yönetim Kurulu Üyesi

BANKANIN DAHİL OLDUĞU RİSK GRUBU İLE YAPTIĞI İŞLEMLER

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; Pay Piyasası, Borçlanma Araçları Piyasası ve Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası'nda gerçekleştirilen işlemlerin takası Takasbank tarafından yapılmaktadır.

İMKB nezdindeki Pay Piyasası, Borçlanma Araçları Piyasası ve Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası'nda 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 ya da garanti fonuna 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 ile Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası Garanti Fonu oluşturulmuştur. 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla Takasbank'ın bilançosunun Muhtelif Borçlar hesap grubunda, Pay Piyasası garanti hesabında 60.821 bin TL ve Borçlanma Araçları Piyasası garanti hesabında 73.118 bin TL bakiye 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 2012 yılı içinde 1.781 bin TL faiz ve komisyon geliri elde edilmiştir.

DESTEK HİZMETLERİ

Bankaların Destek Hizmeti Almalarına İlişkin Yönetmelik kapsamında;

- » Eastern Networks Çözümleri Ticaret A.Ş.'den alınan SWIFT sistemlerinin bakım ve destek hizmeti ile acil durum merkezi SWIFT Servis Büro bakım ve destek hizmetleri,
- » Mor Teknoloji Elektronik Bilişim San. Tic. Ltd. Şti. Tarafından sağlanan, Elektronik Fon Transferi ve Elektronik Menkul Kıymet Transferi sistemleri ile Merkez Bankası sistemleri arasında veri akışını sağlayan arayüz ve acil durum uygulamasının, bakım, destek ve güncelleme hizmetleri ve
- » Türk Telekomünikasyon A.Ş.'den alınan Acil Durum Merkezi yerleşke, alt yapı ve destek hizmeti alınmaktadır.

DENETLEME KURULU RAPORU

İ.M.K.B. TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

GENEL KURULU'NA

Ortaklığın Unvanı	İ.M.K.B. Takas ve Saklama Bankası A.Ş.
Merkezi	İstanbul
Esas Sermayesi	60.000.000.-TL
Ödenmiş Sermayesi	60.000.000.-TL
Pay Adedi	600.000.000
Ortak Sayısı	80
Faaliyet Konusu	Sermaye piyasası ve borsa mevzuatı çerçevesinde takas ve saklama hizmetleri vermek ve Bankacılık Kanunu ve diğer bankacılık düzenlemeleri çerçevesinde yatırım bankacılığı işlemleri yapmak.
Denetçiler	» Ertan MERTOĞLU 30/03/2012 2 yıl B Grubu Hisseleri Temsilen » Ali Şir YARDIM 30/03/2012 2 yıl A Grubu Hisseleri Temsilen

6762 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 353. Maddesinin 1. fıkrasının 4 numaralı bendi gereğince;

31/12/2012 tarihi itibarıyla yapılan inceleme sonucunda Banka kayıtlarının yasalara uygun tutulduğu, işlemlerde gereken hassasiyetin gösterildiği, 31/12/2012 tarihi itibarıyla yapılan incelemede Banka veznesindeki mevcudun kayıtlarla aynı olduğu, Banka'ya teslim edilen her nevi kıymetli evrakın tutanaklar ile tespit edildiği görülmüştür.

6762 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 353. Maddesinin 1. fıkrasının 3 numaralı bendi gereğince;

09/01/2012, 14/02/2012, 19/03/2012, 20/04/2012, 14/05/2012, 20/06/2012, 27/07/2012, 22/08/2012, 24/09/2012, 15/10/2012, 12/11/2012, 31/12/2012 tarihlerinde Banka veznesindeki mevcut nakit sayımı tutanak ile tesbit edilmiş ve tutanakların kayıtlara uygunluğu görülmüştür.

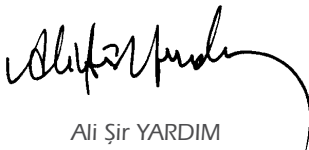
İntikal eden şikayet ve yolsuzluklar ve bunlar hakkında yapılan işlemler;

Herhangi bir şikayet ve yolsuzluk intikali olmamıştır.

İ.M.K.B. Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin 01/01/2012 - 31/12/2012 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, 31/12/2012 tarihi itibarıyla düzenlenmiş Banka bilançosu ortaklığın belirtilen tarihteki gerçek mali durumunu; 01/01/2012 - 31/12/2012 dönemine ait gelir tablosu dönemin gerçek faaliyet sonuçlarını göstermektedir.

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

DENETLEME KURULU



Ali Şir YARDIM



Ertan MERTOĞLU

DENETİM KOMİTESİNİN DEĞERLENDİRMESİ

İ.M.K.B. Takas ve Saklama Bankası A.Ş.

İç Denetim, İç Kontrol ve Uyum, Risk Yönetimi Birimlerinin 2012 Yılı Faaliyetleri Hakkında Denetim Komitesinin Değerlendirmesi

Sayı: 2013/DK/03

İstanbul, 22/01/2013

Takasbank'ın iç kontrol, iç denetim ve risk yönetimi kapsamındaki faaliyetleri, Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yönetim ve Bankanın her seviyedeki personeli ile İç Denetim Ekibi, İç Kontrol ve Uyum Ekibi ve Risk Yönetimi Ekibi tarafından, ilgili mevzuat ve Bankamız dahili düzenlemeleri çerçevesinde yürütülmektedir.

İç Denetim Ekibi, banka içi herhangi bir kısıtlama olmaksızın Bankanın 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 İç Denetim Ekibi, İç Kontrol ve Uyum Ekibi, Risk Yönetimi Ekibince 2012 yılı içerisinde Komitemize sunulan risk değerlendirmeleri, iç denetim planı, iç denetim raporları, faaliyet raporları, iç kontrol programı, risk yönetim 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 dengenin 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 imkan 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 içerisinde, ilgili yönetim kademelerimizce gerçekleştirilen kontrol fonksiyonuna ek olarak birimlerin faaliyetleri, Yönetim Kurulumuz adına inceleme ve denetim yapan İç Denetim Ekibimiz tarafından dönemsel olarak ve İç Kontrol ve Uyum Ekibimiz tarafından da belli periyotlar dahilinde denetlenmiş/kontrol edilmiştir.

Ayrıca Bankamızı ilgilendiren mevzuat değişikliklerinin takibi ve duyurusu ile yeni ürün ve hizmetler için mevzuat uyum değerlendirmesi İç Kontrol ve Uyum Ekibi tarafından, yeni ürün ve hizmetler için risk değerlendirmeleri Risk Yönetimi Ekibi tarafından ve yeni ürün ve hizmetlere ilişkin hazırlanan analiz dokümanlarının Banka iç mevzuatında yer alan kriterlere uyumunun değerlendirilmesi ise ilgili İç Sistem Birimlerince müştereken gerçekleştirilmiştir.

Yönetim Beyanına mesnet teşkil edecek çalışmalar Denetim Komitemizce onaylanan program dahilinde İç Denetim Ekibi ve İç Kontrol ve Uyum Ekibi tarafından müştereken yürütülmüştür. Bankamızın Takas, Saklama, Krediler, Piyasa İşletimi, Muhasebe, Finansal Raporlama, Fon Yönetimi, Nakit Transferleri ve Ödeme Süreçleri "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 Bankanın genel politikaları ve iç mevzuatına uygun bir şekilde yürütülmekte, Bankaların İç Sistemleri Hakkında Yönetmelik hükümlerine uygun yapılarak faaliyet gösteren İç Denetim, İç Kontrol ve Uyum, Risk Yönetimi birimlerimiz de Takasbank'ın temel hedef ve politikaları doğrultusunda önemli bir katma değer yaratmaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
DENETİM KOMİTESİ



Adalet POLAT
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 2012 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 inisiyatifine 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 2012 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, 12 Şubat 2013

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN YIL SONU 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 Faks Numaraları	:(0 212) 315 25 26
Banka'nın İnternet Sayfası Adresi	:www.takasbank.com.tr
İrtibat İçin Elektronik Posta adresi	:rap@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



Adalet Polat
Denetim Komitesi Başkanı



Serhad Satoğlu
Denetim Komitesi Üyesi



Murat Ulus
Genel Müdür



Cengiz Özübek
Genel Müdür Yardımcısı



Murat Görgün
Müdür

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

Ad-Soyad/Unvan: Ekrem Kaya/Yönetmen

Tel No: (0 212) 315 22 29

Faks 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 İhtiva Eden Banka'nın Tarihçesi	76
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	76
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	77
IV.	Bankada nitelikli paya sahip kişi ve kuruluşlara ilişkin açıklamalar	78
V.	Banka'nın Hizmet Türü ve Faaliyet Alanlarına İlişkin Özet Bilgi	79
VI.	Ana Ortaklık Banka ile Bağlı Ortaklıkları Arasında Özkaynakların Derhal Transfer Edilmesinin veya Borçların Geri Ödenmesinin Önünde Mevcut veya Muhtemel, Fiili veya Hukuki Engeller	79

İKİNCİ BÖLÜM

KONSOLİDE OLMAYAN BİLANÇO (FİNANSAL DURUM TABLOSU)

I.	Konsolide Olmayan Finansal Tablolar	80
II.	Nazım Hesaplar (Bilanço Dışı Yükümlülükler) Tablosu	82
III.	Gelir Tablosu	83
IV.	Özkaynaklarda Muhasebeleştirilen Gelir Gider Kalemlerine İlişkin Tablo	84
V.	Nakit Akış Tablosu	85
VI.	Özkaynak Değişim Tablosu	86
VII.	Kâr Dağıtım Tablosu	90

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

MUHASEBE POLİTİKALARI

I.	Sunum Esaslarına İlişkin Açıklamalar	91
II.	Finansal Araçların Kullanım Stratejisi ve Yabancı Para Cinsinden İşlemlere İlişkin Açıklamalar	91
III.	İştirak ve Bağlı Ortaklıklara İlişkin Açıklamalar	92
IV.	Vadeli İşlem ve Opsiyon Sözleşmeleri ile Türev Ürünlere İlişkin Açıklamalar	92
V.	Faiz Gelir ve Giderlerine İlişkin Açıklamalar	92
VI.	Ücret ve Komisyon Gelir ve Giderlerine İlişkin Açıklamalar	92
VII.	Finansal Varlıklara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar	92
VIII.	Finansal Varlıklarda Değer Düşüklüğüne İlişkin Açıklamalar	94
IX.	Finansal Araçların Netleştirilmesine İlişkin Açıklamalar	94
X.	Satış ve Geri Alış Anlaşmaları ve Menkul Değerlerin Ödünç Verilmesi İşlemlerine İlişkin Açıklamalar	94
XI.	Satış Amaçlı Elde Tutulan ve Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Duran Varlıklar ile Bu Varlıklara İlişkin Borçlar Hakkında Açıklamalar	95
XII.	Şerefiye ve Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklara İlişkin Açıklamalar	95
XIII.	Maddi Duran Varlıklara İlişkin Açıklamalar	95
XIV.	Kiralama İşlemlerine İlişkin Açıklamalar	96
XV.	Karşılıklar ve Koşullu Yükümlülüklerle İlişkin Açıklamalar	96
XVI.	Çalışanların Haklarına İlişkin Yükümlülüklerle İlişkin Açıklamalar	96
XVII.	Vergi Uygulamalarına İlişkin Açıklamalar	96
XVIII.	Borçlanmalara İlişkin İlave Açıklamalar	97
XIX.	Hisse Senetleri ve İhracına İlişkin Açıklamalar	97

XX. Aval ve Kabullere İlişkin Açıklamalar	97
XXI. Devlet Teşviklerine İlişkin Açıklamalar	98
XXII. Raporlamanın Bölümlemeye Göre Yapılmasına İlişkin Açıklamalar	98
XXII. İlişkili Taraflar	98
XXIV. Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	98
XXV. Sınıflandırmalar	98
XXVI. Diğer Hususlara İlişkin Açıklamalar	98

DÖRDÜNCÜ BÖLÜM

MALİ BÜNYEYE İLİŞKİN BİLGİLER

I. Sermaye Yeterliliği Standart Oranına İlişkin Açıklamalar	98
II. Kredi Riskine İlişkin Açıklamalar	101
III. Piyasa Riskine İlişkin Açıklamalar	107
IV. Operasyonel Riske İlişkin Açıklamalar	108
V. Kur Riskine İlişkin Açıklamalar:	108
VI. Faiz Oranı Riskine İlişkin Açıklamalar	110
VII. Likidite Riskine İlişkin Açıklamalar	113
VIII. Risk Yönetim Hedef ve Politikaları	116
IX. Finansal Varlık ve Yükümlülüklerin Gerçeğe Uygun Değeri ile Gösterilmesine İlişkin Açıklamalar	117
X. Başkalarının Nam ve Hesabına Yapılan İşlemler, İnanca Dayalı İşlemlere İlişkin Açıklamalar	118
XI. Faaliyet Bölümlerine İlişkin Açıklamalar:	119

BEŞİNCİ BÖLÜM

KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

I. Bilançonun Aktif Hesaplarına İlişkin Açıklama ve Dipnotlar	120
II. Bilançonun Pasif Hesaplarına İlişkin Açıklama ve Dipnotlar	131
III. Nazım Hesaplara İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar	137
IV. Gelir Tablosuna İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar	140
V. Özkaynak Değişim Tablosuna İlişkin Açıklama ve Dipnotlar	144
VI. Nakit Akış Tablosuna İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar	145
VII. Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu İle İlgili Açıklanması Gereken Hususlar	146

ALTINCI BÖLÜM

DİĞER AÇIKLAMALAR

I. Banka'nın Faaliyetine İlişkin Diğer Açıklamalar	148
--	-----

YEDİNCİ BÖLÜM

BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

I. Bağımsız Denetim Raporuna İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar	148
II. Bağımsız Denetçi Tarafından Hazırlanan Açıklama ve Dipnotlar	148

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

(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 2012 ve 31 Aralık 2011 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	21.992	36,65	19.575	32,63
2	Tacirler Menkul Kıymetler A.Ş.	3.000	5,00	10	0,02
3	T. Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.	3.000	5,00	3.000	5,00
4	Phillip Capital Menkul Değerler 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 (71 Adet)	14.433	24,05	19.840	33,07
Toplam		60.000	100,00	60.000	100,00

Diğer satırındaki %24,05'lik payın, %19,89 oranındaki kısmı 60 adet aracı kuruma, %4,16 oranındaki kısmı ise 11 adet bankaya aittir.

Banka'nın hisselerinin %36,65'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 2012 tarihi itibarıyla İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'na ait olan 200 TL (tam TL tutardır) nominal değerinde imtiyazlı hisse senedi bulunmaktadır.

Cari yıl içerisinde ortaklık yapısındaki değişiklikler aşağıda gösterilmiştir:

Eski Ortak	Yeni Ortak	Pay Tutarı	Oran (%)
Hak Menkul Kıymetler A.Ş.	Phillip Capital Menkul Değerler A.Ş.	3.000.000	5,0000
Deha Menkul Kıymetler A.Ş.	Tacirler Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	2.990.000	4,9833
Birleşik Fon Bankası A.Ş.	İstanbul Menkul Kıymetler Borsası	1.288.273	2,1471
İktisat Bankası A.Ş.	İstanbul Menkul Kıymetler Borsası	593.853	0,9898
Med Menkul Değerler A.Ş.	İstanbul Menkul Kıymetler Borsası	524.384	0,8730
Ekol Menkul Değerler A.Ş.	İstanbul Menkul Kıymetler Borsası	10.000	0,0167
Deha Menkul Kıymetler A.Ş.	Piramit Menkul Kıymetler A.Ş.	10.000	0,0167
Mira Menkul Değerler A.Ş.	Renaissance Capital Menkul Değerler A.Ş.	5.000	0,0083
Değer Menkul Değerler A.Ş.	Saxo Capital Markets Menkul Değerler A.Ş.	1.000	0,0017

Temettü ödemesi:

30 Mart 2012 tarihinde yapılan Banka Olağan Genel Kurul toplantısında alınan karar uyarınca 4 Nisan 2012 tarihinde ortaklara ve personele 31.882 TL temettü dağıtılmıştır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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
Birol Aydemir	Üye (Başkan Vekili)	Ankara Ü. Siyasal Bilgiler Fakültesi – Maliye Yüksek Lisans
Ekrem Nevzat Öztangut	Üye	Hacettepe Üniversitesi – İİBF- İktisat/Lisans
Adalet Polat	Üye (Denetim Komitesi Başkanı)	Ankara Ü. - Siyasal Bil. Fak.-İşletme/Lisans İ.Ü. - Sosyal Bilimler Enstitüsü - Sermaye Piyasası ve Borsa/ Yüksek 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	Üye (Denetim Komitesi Üyesi)	Ankara Ü. - Siyasal Bil. Fak.-İşletme/Lisans Marmara Üniversitesi – Bankacılık v Sigortacılık Enstitüsü Bankacılık Ana Bilim Dalı/Yüksek Lisans
Güzide Meltem Kökden	Üye (Kredi Komitesi Yedek Üye)	Ankara Ü. - SBF-Uluslararası İlişkiler/Lisans Ankara Ü. – Sosyal Bilimler Enstitüsü – Avrupa Toplulukları Hukuku/Yüksek Lisans
Hüseyin Kelezoğlu	Üye (Kredi Komitesi Üyesi - Asil)	ODTÜ – İİBF İktisat/Lisans Bilkent Ü. - İktisat/Y. Lisans - Johns Hopkins Ü İktisat/Y. Lisans
Mustafa Kemal Yılmaz	Üye (Kredi Komitesi Üyesi - Asil)	Marmara Üniversitesi İİBF İngilizce İşletme/Lisans Marmara Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü İngilizce İşletme/Y. Lisans Marmara Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Bankacılık/ Doktora
Ali Çöplü	Üye	Bilkent Üniversitesi Mühendislik Fakültesi Bilgisayar Mühendisliği ve Enformasyon Bilimleri/Lisans University of Pennsylvania Mühendislik Fakültesi Bilgisayar Mühendisliği ve Enformasyon Bilimleri/Yüksek Lisans New York Üniversitesi İİBF İş idaresi/Yüksek Lisans
Reşat Karabıyık	Üye (Kredi Komitesi Yedek Üye)	Marmara Üniversitesi. -İBF-İşletme/Lisans

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Denetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Sorumlu Olduğu Alan	Öğrenim Durumu
Ertan Mertoğlu	Denetim Kurulu Üyesi – Denetçi	İstanbul Ü. İktisat Fakültesi-İktisat/Lisans-Boğaziçi Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü-İşletme/Y. Lisans
Ali Şir Yardım	Denetim Kurulu Üyesi -Denetçi	ODTÜ İİBF- İktisat/Lisans

Genel Müdür ve Genel Müdür Yardımcıları

Adı Soyadı	Sorumlu Olduğu Alan	Öğrenim Durumu
Murat Ulus	Genel Müdür ve Yön. Kur. Üyesi –Kredi Komitesi Başkanı	Ankara Ü. - Siyasal Bil. Fak. - Çalışma Ekonomisi Endüstri İlişkileri/Lisans
Dr. Sezai Bekgöz (*)	Pay Borçlanma Araçları Takas Bölümü - Pay Takası Ekibi - Borçlanma Araçları Takas Ekibi	Boston U. - Finansal Ekonomi/Y. Lisans Ankara Ü. - SBF - İktisat/Lisans İ.Ü.-Sos. Bil. Est. Sermaye Piyasası ve Borsa/Y. Lisans
	Türev Araçlar Takas ve Teminat Yönetimi Bölümü - Türev Araçları Ekibi - Teminat Yönetimi Ekibi	Marmara Ü.-Bankacılık ve Sigortacılık Ens.- Bankacılık/Doktora
	Nakit Operasyon Bölümü - Nakit Operasyon TL Ekibi - Nakit Operasyon YP Ekibi	
	Üye İşleri Ekibi	
	Saklama Ekibi	
	Uluslararası Piyasalar Bölümü - Dış İşlemler Ekibi - Dış İlişkiler Ekibi	

(*) Banka yönetim kurulunun 29 Ocak 2013 tarih ve 246 no'lu toplantısında Cengiz Özübek Destek Hizmetlerinden sorumlu genel müdür yardımcısı Galip Karagöz Bilgi Teknolojilerinden sorumlu genel müdür yardımcısı olarak atanmışlardır.

Teftiş Kurulu Başkanı

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

(*) Sermaye Piyasası Kurul üyesi olarak atanan Murat Koç 30 Aralık 2012 tarihinde Banka'dan ayrılmıştır.

IV. Bankada nitelikli paya sahip kişi ve kuruluşlara ilişkin açıklamalar

Banka'nın Ana Sözleşmesi gereği İMKB dışında diğer ortakların payı %5'i geçmemektedir. İMKB'nin payı ise %36,65'tir. Banka'nın 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla 200 TL (tam TL tutardır) nominal değerinde 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 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

(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 kalkınma ve yatırım bankası 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 saklanması 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.

VI. Ana Ortaklık Banka ile Bağlı Ortaklıkları Arasında Özkaynakların Derhal Transfer Edilmesinin veya Borçların Geri Ödenmesinin Önünde Mevcut veya Muhtemel, Fiili veya Hukuki Engeller

Bulunmamaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2012 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 31/12/2012			Önceki Dönem 31/12/2011		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. NAKİT DEĞERLER VE MERKEZ BANKASI	I-(1)	124.572	205.066	329.638	78.121	62.394	140.515
II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FV (Net)	I-(2)	3.958	-	3.958	3.674	-	3.674
2.1 Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar		3.958	-	3.958	3.674	-	3.674
2.1.1 Devlet Borçlanma Senetleri		3.958	-	3.958	3.674	-	3.674
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)	2.063.292	1.126.732	3.190.024	1.532.284	518.367	2.050.651
IV. PARA PİYASALARINDAN ALACAKLAR	I-(3)	14.077	-	14.077	8.131	-	8.131
4.1 Bankalararası Para Piyasasından Alacaklar		-	-	-	-	-	-
4.2 İMKB Takasbank Piyasasından Alacaklar		-	-	-	-	-	-
4.3 Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar		14.077	-	14.077	8.131	-	8.131
V. SATILMAYA HAZİR FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	I-(4)	1.079	272	1.351	853	282	1.135
5.1 Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		1.079	272	1.351	853	282	1.135
5.2 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
5.3 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
VI. KREDİLER ve ALACAKLAR	I-(5)	107.306	-	107.306	81.405	-	81.405
6.1 Krediler ve Alacaklar		107.306	-	107.306	81.405	-	81.405
6.1.1 Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubuna Kullanılan Krediler		92.649	-	92.649	78.861	-	78.861
6.1.2 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
6.1.3 Diğer		14.657	-	14.657	2.544	-	2.544
6.2 Takipteki Krediler		1.637	-	1.637	1.637	-	1.637
6.3 Özel Karşılıklar (-)		1.637	-	1.637	1.637	-	1.637
VII. FAKTÖRİNG ALACAKLARI		-	-	-	-	-	-
VIII. VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK YATIRIMLAR (Net)	I-(6)	-	-	-	46.638	-	46.638
8.1 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	46.638	-	46.638
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	12.124	-	12.124	10.332	-	10.332
XV. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	I-(13)	1.504	-	1.504	1.054	-	1.054
15.1 Şerefiye		-	-	-	-	-	-
15.2 Diğer		1.504	-	1.504	1.054	-	1.054
XVI. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)	I-(14)	-	-	-	-	-	-
XVII. VERGİ VARLIĞI	I-(15)	2.287	-	2.287	1.081	-	1.081
17.1 Cari Vergi Varlığı		-	-	-	-	-	-
17.2 Ertelenmiş Vergi Varlığı		2.287	-	2.287	1.081	-	1.081
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)	4.529	-	4.529	6.334	7	6.341
AKTİF TOPLAMI		2.339.553	1.332.070	3.671.623	1.774.732	581.050	2.355.782

İlişkitedeki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

I. PASİF KALEMLER

	(Beşinci Bölüm) Dipnot	Cari Dönem 31/12/2012			Önceki Dönem 31/12/2011		
		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)	-	1.058.970	1.058.970	-	449.776	449.776
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)	1.700.746	272.622	1.973.368	1.291.434	129.162	1.420.596
VIII. DİĞER YABANCI KAYNAKLAR	II-(5)	270.339	4	270.343	155.724	-	155.724
IX. FAKTORİNG BORÇLARI		-	-	-	-	-	-
X. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	II-(6)	-	-	-	-	-	-
10.1 Finansal Kiralama Borçları		-	-	-	-	-	-
10.2 Faaliyet Kiralaması Borçları		-	-	-	-	-	-
10.3 Diğer		-	-	-	-	-	-
10.4 Ertelemiş 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)	31.421	-	31.421	17.497	-	17.497
12.1 Genel Karşılıklar		19.904	-	19.904	11.321	-	11.321
12.2 Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
12.3 Çalışan Hakları Karşılığı		5.691	-	5.691	5.981	-	5.981
12.4 Sigorta Teknik Karşılıkları (Net)		-	-	-	-	-	-
12.5 Diğer Karşılıklar		5.826	-	5.826	195	-	195
XIII. VERGİ BORCU	II-(9)	5.916	-	5.916	4.673	-	4.673
13.1 Cari Vergi Borcu		5.916	-	5.916	4.673	-	4.673
13.2 Ertelemiş 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)	331.605	-	331.605	307.516	-	307.516
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, Bağlı 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		117.806	-	117.806	114.115	-	114.115
16.3.1 Yasal Yedekler	II-(12)	23.034	-	23.034	20.146	-	20.146
16.3.2 Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
16.3.3 Olağanüstü Yedekler	II-(12)	91.503	-	91.503	90.700	-	90.700
16.3.4 Diğer Kâr Yedekleri	II-(13)	3.269	-	3.269	3.269	-	3.269
16.4 Kâr veya Zarar		57.011	-	57.011	36.613	-	36.613
16.4.1 Geçmiş Yıllar Kâr/Zararı		1.843	-	1.843	1.769	-	1.769
16.4.2 Dönem Net Kâr/Zararı		55.168	-	55.168	34.844	-	34.844
16.5 Azınlık Payları	II-(14)	-	-	-	-	-	-
PASİF TOPLAMI		2.340.027	1.331.596	3.671.623	1.776.844	578.938	2.355.782

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 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 31/12/2012			Önceki Dönem 31/12/2011		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
A. BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER (I+II+III)		4.853.543	-	4.853.543	3.227.120	-	3.227.120
I. GARANTİ ve KEFALETLER	III-[1]	4.853.543	-	4.853.543	3.227.120	-	3.227.120
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. Belgeli Akreditifler		-	-	-	-	-	-
1.3.2. Diğer Akreditifler		-	-	-	-	-	-
1.4. Garanti Verilen Prefinansmanlar		-	-	-	-	-	-
1.5. Ciroolar		-	-	-	-	-	-
1.5.1. T.C. Merkez Bankasına Ciroolar		-	-	-	-	-	-
1.5.2. Diğer Ciroolar		-	-	-	-	-	-
1.6. Menkul Kıymetlerin Satın Alma Garantilerimizden		-	-	-	-	-	-
1.7. Faktoring Garantilerimizden		-	-	-	-	-	-
1.8. Diğer Garantilerimizden		4.853.543	-	4.853.543	3.227.120	-	3.227.120
1.9. Diğer Kefaletlerimizden		-	-	-	-	-	-
II. TAAHHÜTLER		-	-	-	-	-	-
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. Kıymetlerin Alım 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. Taahh.		-	-	-	-	-	-
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)		654.015.624	887.521	654.903.145	17.748.820.699	1.608.577	17.750.429.276
IV. EMANET KIYMETLER		641.006.932	-	641.006.932	17.737.840.560	-	17.737.840.560
4.1. Müşteri Fon ve Portföy Mevcutları		8	-	8	8	-	8
4.2. Emanete Alınan Menkul Değerler	III-[1]	641.005.424	-	641.005.424	17.737.839.052	-	17.737.839.052
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		13.008.692	887.521	13.896.213	10.980.139	1.608.577	12.588.716
5.1. Menkul Kıymetler		7.179.074	887.521	8.066.595	7.014.940	1.608.483	8.623.423
5.2. Teminat Senetleri		-	-	-	2	-	2
5.3. Emtia		-	-	-	-	-	-
5.4. Varant		-	-	-	-	-	-
5.5. Gayrimenkul		-	-	-	-	-	-
5.6. Diğer Rehinli Kıymetler		5.829.618	-	5.829.618	3.965.197	-	3.965.197
5.7. Rehinli Kıymet Alanlar		-	-	-	-	94	94
VI. KABUL EDİLEN AVALLER VE KEFALETLER		-	-	-	-	-	-
BİLANÇO DIŞI HESAPLAR TOPLAMI (A+B)		658.869.167	887.521	659.756.688	17.752.047.819	1.608.577	17.753.656.396

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2012 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 01/01-31/12/2012	Önceki Dönem 01/01-31/12/2011
I. FAİZ GELİRLERİ	IV-(1)	89.523	46.168
1.1 Kredilerden Alınan Faizler		11.498	2.354
1.2 Zorunlu Karşılıklardan Alınan Faizler		-	-
1.3 Bankalardan Alınan Faizler		75.625	39.806
1.4 Para Piyasası İşlemlerinden Alınan Faizler		-	-
1.5 Menkul Değerlerden Alınan Faizler		2.362	3.932
1.5.1 Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklardan		-	-
1.5.2 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan FV		-	-
1.5.3 Satılmaya Hazır Finansal Varlıklardan		-	-
1.5.4 Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlardan		2.362	3.932
1.6 Finansal Kiralama Gelirleri		-	-
1.7 Diğer Faiz Gelirleri		38	76
II. FAİZ GİDERLERİ	IV-(2)	13.835	14.911
2.1 Mevduata Verilen Faizler		-	-
2.2 Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		13.835	14.911
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)		75.688	31.257
IV. NET ÜCRET VE KOMİSYON GELİRLERİ/GİDERLERİ		43.848	45.081
4.1 Alınan Ücret ve Komisyonlar		52.990	51.339
4.1.1 Gayri Nakdi Kredilerden		11.835	8.526
4.1.2 Diğer	IV-(11)	41.155	42.813
4.2 Verilen Ücret ve Komisyonlar	IV-(12)	9.142	6.258
4.2.1 Gayri Nakdi Kredilere		-	-
4.2.2 Diğer		9.142	6.258
V. TEMETTÜ GELİRLERİ	IV-(3)	4.691	7.205
VI. TİCARİ KÂR/ZARAR (Net)	IV-(4)	(135)	465
6.1 Sermaye Piyasası İşlemleri Kâr/Zararı		-	-
6.2 Türev Finansal İşlemlerden Kâr/Zararı		-	-
6.3 Kambiyo İşlemleri Kâr/Zararı		(135)	465
VII. DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	IV-(5),(11)	168	70
VIII. FAALİYET GELİRLERİ/GİDERLERİ TOPLAMI (III+IV+V+VI+VII)		124.260	84.078
IX. KREDİ VE DİĞER ALACAKLAR DEĞER DÜŞÜŞ KARŞILIĞI (-)	IV-(6)	8.585	7.080
X. DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	IV-(7)	45.739	33.764
XI. NET FAALİYET KÂRI/ZARARI (VIII-IX-X)		69.936	43.234
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)		69.936	43.234
XVI. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	IV-(8)	(14.768)	(8.390)
16.1 Cari Vergi Karşılığı		(15.974)	(8.463)
16.2 Ertelemiş Vergi Karşılığı		1.206	73
XVII. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XV±XVI)	IV-(9)	55.168	34.844
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 KARŞILIĞI (±)		-	-
21.1 Cari Vergi Karşılığı		-	-
21.2 Ertelemiş Vergi Karşılığı		-	-
XXII. DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XX±XXI)		-	-
XXIII. NET DÖNEM KÂRI/ZARARI (XVII+XXII)	IV-(10)	55.168	34.844
Hisse Başına Kâr/Zarar		0,09195	0,05807

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2012 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

ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN GELİR GİDER KALEMLERİ		Cari Dönem	Önceki Dönem
		01/01-31/12/2012	01/01-31/12/2011
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 KÂRI/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 2012 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP
DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE OLMAYAN NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

V. NAKİT AKIŞ TABLOSU

		(Beşinci Bölüm) Dipnot	Cari Dönem 31/12/2012	Önceki Dönem 31/12/2011
A. BANKACILIK FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI				
1.1	Bankacılık Faaliyet Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı		157.950	(59.584)
1.1.1	Alınan Faizler		83.369	46.069
1.1.2	Ödenen Faizler		(13.835)	(15.492)
1.1.3	Alınan Temettümler		4.691	7.205
1.1.4	Alınan Ücret ve Komisyonlar		52.990	51.339
1.1.5	Elde Edilen Diğer Kazançlar		60	532
1.1.6	Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Donuk Alacaklardan Tahsilatlar		-	-
1.1.7	Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		(27.047)	(24.093)
1.1.8	Ödenen Vergiler		(16)	1.726
1.1.9	Diğer		(57.738)	(126.870)
1.2	Bankacılık Faaliyetleri Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim		1.089.469	702.002
1.2.1	Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklarda Net (Artış) Azalış		(323)	1.512
1.2.2	Gerçeğe Uygun Değer Farkı K/Z'a Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan FV'lerde Net (Artış) Azalış		-	-
1.2.3	Bankalar Hesabındaki Net (Artış) Azalış		-	-
1.2.4	Kredilerdeki Net (Artış) Azalış		(25.934)	(61.045)
1.2.5	Diğer Aktiflerde Net (Artış) Azalış		(137.005)	(62.790)
1.2.6	Bankaların Mevduatlarında Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.7	Diğer Mevduatlarda Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.8	Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		609.194	274.776
1.2.9	Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.10	Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		643.537	549.549
I.	Bankacılık Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akımı		1.247.419	642.418
B. YATIRIM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI				
II.	Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akımı		44.738	(28.037)
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		3.969	(1.757)
2.4	Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller		148	68
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)
2.8	Satılan Yatırım Amaçlı Menkul Değerler		12.827	-
2.9	Diğer		35.732	3.162
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI				
III.	Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit		(28.048)	(25.771)
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		28.048	(25.771)
3.5	Finansal Kiralamaya İlişkin Ödemeler		-	-
3.6	Diğer		-	-
IV.	Döviz Kurundaki Değişimin Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi		(73.468)	112.433
V.	Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış		1.190.641	701.043
VI.	Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar		2.138.151	1.437.109
VII.	Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar		3.328.792	2.138.152

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE OLMAYAN ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

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

VI. ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

	(Beşinci Bölüm) Dipnot	Ödenmiş Sermaye	Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı	Hisse Senedi İhrac Primleri	Hisse Senedi İptal Kârları	Yasal Yedek Akçeler	Statü Yedekleri	Olağan-üstü Yedek Akçe	Diğer Yedekler
Önceki Dönem - 01.01 - 31.12.2011									
I.	Dönem Başı Bakiyesi	60.000	96.788	-	-	17.869	-	89.952	3.269
II.	TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	Hataların Düzeltmesinin Etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Yeni Bakiye (I+II)	60.000	96.788	-	-	17.869	-	89.952	3.269
	Dönem İçindeki Değişimler	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Birleşmeden Kaynaklanan Artış/ Azalış	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Menkul Değerler Değerleme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-
VI.	Riskten Korunma Fonları (Etkin kısım)	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1	Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2	Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	Kur Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-
XI.	Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Değişiklik	-	-	-	-	-	-	-	-
XII.	Varlıkların Yeniden Sınıflandırılmasından Kaynaklanan Değişiklik	-	-	-	-	-	-	-	-
XIII.	İştirak Özkaynağındaki Değişikliklerin Banka Özkaynağına Etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-
XIV.	Sermaye Artırımı	-	-	-	-	-	-	-	-
14.1	Nakden	-	-	-	-	-	-	-	-
14.2	İç Kaynaklardan	-	-	-	-	-	-	-	-
XV.	Hisse Senedi İhracı	-	-	-	-	-	-	-	-
XVI.	Hisse Senedi İptal Kârları	-	-	-	-	-	-	-	-
XVII.	Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı	-	-	-	-	-	-	-	-
XVIII.	Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-
XIX.	Dönem Net Kârı veya Zararı	-	-	-	-	-	-	-	-
XX.	Kâr Dağıtımı	II-(15)	-	-	-	2.277	-	748	-
20.1	Dağıtılan Temettü	-	-	-	-	-	-	-	-
20.2	Yedeklere Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	2.277	-	748	-
20.3	Diğer (*)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Dönem Sonu Bakiyesi (III+IV+V+..... +XVIII+XIX+XX)	60.000	96.788	-	-	20.146	-	90.700	3.269

(*) Banka'nın 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.

Dönem Net Kârı/ (Zararı)	Geçmiş Dönem Kârı/(Zararı)	Menkul Değer. Değerleme Farkı	Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık YDF	Ortaklıklardan Bedelsiz Hisse Senetleri	Riskten Korunma Fonları	Satış A./ Durdurulan F. İlişkin Dur. V. Bir. Değ.F.	Azınlık Payları Hariç Toplam Özkaynak	Azınlık Payları	Toplam Özkaynak
-	29.817	-	-	-	-	-	297.695	-	297.695
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	29.817	-	-	-	-	-	297.695	-	297.695
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34.844	-	-	-	-	-	-	34.844	-	34.844
-	(28.048)	-	-	-	-	-	(25.023)	-	(25.023)
-	(25.771)	-	-	-	-	-	(25.771)	-	(25.771)
-	(2.277)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	748	-	748
34.844	1.769	-	-	-	-	-	307.516	-	307.516

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE OLMAYAN ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

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

VI. ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

	(Beşinci Bölüm) Dipnot	Ödenmiş Sermaye	Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı	Hisse Senedi İhraç Primleri	Hisse Senedi İptal Kârları	Yasal Yedek Akçeler	Statü Yedekleri	Olağanüstü Yedek Akçe	Diğer Yedekler
Cari Dönem – 01.01 – 31.12.2012									
I. Önceki Dönem Sonu Bakiyesi		60.000	96.788	-	-	20.146	-	90.700	3.269
Dönem içindeki Değişimler		-	-	-	-	-	-	-	-
II. Birleşmeden Kaynaklanan Artış/Azalış		-	-	-	-	-	-	-	-
III. Menkul Değerler Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Riskten Korunma Fonları (Etkin kısım)		-	-	-	-	-	-	-	-
4.1 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı		-	-	-	-	-	-	-	-
4.2 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı		-	-	-	-	-	-	-	-
V. Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-	-	-
VI. Maddi 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 Çıkarılmasından 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. Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı		-	-	-	-	-	-	-	-
XVI. Diğer		-	-	-	-	-	-	-	-
XVII. Dönem Net Kârı veya Zararı		-	-	-	-	-	-	-	-
XVIII. Kâr Dağıtımı	II-(15)	-	-	-	-	2.888	-	803	-
18.1 Dağıtılan Temettü		-	-	-	-	-	-	-	-
18.2 Yedeklere Aktarılan Tutarlar		-	-	-	-	2.888	-	803	-
18.3 Diğer		-	-	-	-	-	-	-	-
Dönem Sonu Bakiyesi (I+II+III+...+XVI+XVII+XVIII)		60.000	96.788	-	-	23.034	-	91.503	3.269

İlişikteki notlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

Dönem Net Kârı/(Zararı)	Geçmiş Dönem Kârı/(Zararı)	Menkul Değer. Değerleme Farkı	Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık YDF	Ortaklıklardan Bedelsiz Hisse Senetleri	Riskten Korunma Fonları	Satış A./ Durdurulan F. İlişkin Dur.V. Bir. Değ.F.	Azınlık Payları Hariç Toplam Özkaynak	Azınlık Payları	Toplam Özkaynak
-	36.613	-	-	-	-	-	307.516	-	307.516
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55.168	-	-	-	-	-	-	55.168	-	55.168
-	(34.770)	-	-	-	-	-	(31.079)	-	(31.079)
-	(31.882)	-	-	-	-	-	(31.882)	-	(31.882)
-	(2.888)	-	-	-	-	-	803	-	803
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55.168	1.843	-	-	-	-	-	331.605	-	331.605

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK
KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE
DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

VII. KÂR DAĞITIM TABLOSU

	(*) Cari Dönem 31/12/2012	Önceki Dönem 31/12/2011
I. DÖNEM KÂRININ DAĞITIMI		
1.1	DÖNEM KÂRI	69.936
1.2	ÖDENECEK VERGİ VE YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER (-)	(14.768)
1.2.1	Kurumlar Vergisi (Gelir Vergisi)	(15.974)
1.2.2	Gelir Vergisi Kesintisi	-
1.2.3	Diğer Vergi ve Yasal Yükümlülükler	1.206
A.	NET DÖNEM KÂRI (1.1-1.2)	55.168
1.3	GEÇMİŞ DÖNEMLER ZARARI (-)	-
1.4	BİRİNCİ TERTİP YASAL YEDEK AKÇE (-)	-
1.5	BANKADA BIRAKILMASI VE TASARRUFU ZORUNLU YASAL FONLAR (-) (**)	(1.206)
B.	DAĞITILABİLİR NET DÖNEM KÂRI [(A-(1.3+1.4+1.5))]	53.962
1.6	ORTAKLARA BİRİNCİ TEMETTÜ (-)	-
1.6.1	Hisse Senedi Sahiplerine	-
1.6.2	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine	27.741
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 (-)	-
1.8	YÖNETİM KURULUNA TEMETTÜ (-)	3.375
1.9	ORTAKLARA İKİNCİ TEMETTÜ (-)	766
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 (-)	-
1.11	STATÜ YEDEKLERİ (-)	2.888
1.12	OLAĞANÜSTÜ YEDEKLER	-
1.13	DİĞER YEDEKLER	803
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 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

(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 dokümanlarını 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 28 Haziran 2012 tarih ve 28337 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 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. İşlem yapılan alanlarda kur ve faiz risklerini yönetmek üzere bilanço içi işlemlerinde aktif pasif dengesinde vade, para primi uyumu yöntemini kullanmaktadır. Banka bilanço yönetimini sağlamak veya kâr sağlamak üzere bilanço dışı olarak tanımlanan türev veya yapılandırılmış ürünlerde işlem yapmamaktadır. 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 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

(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 272 TL tutarında satılmaya hazır finansal varlığı bulunmaktadır. Sabit ya da değişken faizli mevduattan kaynaklanan faiz oranı riskinden korunmaya yönelik olarak kısa vadeye yönelinmektedir.

Banka'nın diğer yabancı para cinsi işlemlerinde yükümlülük doğuran veya net varlık pozisyonunu olumsuz etkileyen işlemleri bulunmamaktadır.

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 A.Ş.'de %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 bankacılık hizmet 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.

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

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 1 yıldan 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 problemleri 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.

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.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

İlk kayda alımdan sonra satılmaya hazır menkul kıymetlerin müteakip değerlendirilmesi 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.

Kullandırılan 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.

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

Repoya konu olan menkul kıymetler portföyde tutuluş 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 problemli üyelere ait olduğu durumlarda pasifte diğer yabancı kaynaklar hesap kalemi altında yükümlülük olarak gösterilmektedir. Herhangi bir şekilde ödünce konu edilmiş menkul kıymet işlemi bulunmamaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 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 kalınmış 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, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu 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.

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 amortisman tabii tutulmaktadır. Maddi duran varlıklar, Maliye Bakanlığı'nın faydalı ömürleri dikkate alınarak belirlediği amortisman oranları kullanılarak itfa edilmektedir. Belirlenen faydalı ömürler, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan "TMS 16 - Maddi Duran Varlıklar" standardında belirtilen kriterlere uygundur. Maddi duran varlıklar için uygulanan yıllık amortisman oranları aşağıdaki gibidir:

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

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

	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.

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla, toplam 216 Banka çalışanının 3'ünün 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

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 oluştuğu 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 Resmi 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 sağlamıştır.

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, VOB- IVP, Elektrik Piyasası, Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri Nakit Teminatları:

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.

Vadeli işlem ve opsiyon borsaları nezdindeki piyasa ve pazarlarda alım-satımı gerçekleştirilen sözleşmelerin takası ile bu işlemler ile bağlantılı olarak takas merkezi görevleri içinde sayılan teminatların ilgili hesaplara alınması, değerlendirilmesi, yönetimi ve takibi gibi işlemler ilgili mevzuat hükümlerine uygun bir şekilde Takasbank tarafından yürütülmektedir.

Elektrik piyasası mevzuatı gereği, teminat mekanizmasının işletilmesi ve ödemelerin zamanında ve doğru bir şekilde gerçekleştirilerek, piyasadaki nakit akışının sürekli bir şekilde sağlanması amacıyla yönelik olarak hizmet vermek üzere Takasbank merkezi uzlaştırma bankası olarak belirlenmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan "Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri ve Bu İşlemleri Gerçekleştirebilecek Kurumlara İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ" kapsamında bu işlemlere ilişkin teminatların ve işlem bilgilerinin merkezi bir yapıda takip edilmesine karar verilmiş ve bu merkezi yapının kurulması için Takasbank görevlendirilmiştir.

İMKB Garanti Fonu, VOB- IVP, Elektrik Piyasası, Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri Nakit Teminatları tutarları aktifte Yurt İçi Bankalar 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.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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.

XXII. 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

Bulunmamaktadır.

XXVI. Diğer Hususlara İlişkin Açıklamalar

Bulunmamaktadır.

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 28 Haziran 2012 tarih ve 28337 Sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmış olan "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" çerçevesinde yapılmaktadır. Banka'nın "hesaplanan konsolide olmayan sermaye yeterliliği standart oranı %14,95 olarak gerçekleşmiştir (31 Aralık 2011: %26,32).

Sermaye yeterliliği standart oranının hesaplanmasında hesap ve kayıt düzenine ilişkin mevzuata uygun olarak düzenlenen veriler "Alım Satım Hesapları" ve "Bankacılık Hesapları" olarak ayrıştırılarak kredi riski ve piyasa riski hesaplamasına tabi tutulur.

Alım Satım Hesapları ve 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 karşı taraftan olan alacaklar, "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" in 5'inci maddesinde belirtilen oranlar ile krediye dönüştürülüp "Kredi Riski Azaltım Tekniklerine İlişkin Tebliğ" uyarınca risk azaltımına tabi tutularak Yönetmelik'in 6'ncı maddesinde belirtilen ilgili risk sınıfına dahil edilir ve aynı yönetmeliğin Ek-1'i uyarınca risk sınıfının ağırlığı ile ağırlıklandırılır.

Bankacılık hesaplarında yer alan Türev Finansal Araçlar'ın kredi riskine esas tutarların hesaplanmasında, karşı taraftan olan alacaklar, "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" in Ek-2'sinde belirtilen oranlar ile krediye dönüştürülüp "Kredi Riski Azaltım Tekniklerine İlişkin Tebliğ" uyarınca risk azaltımına tabi tutularak "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" in 6'ncı maddesinde belirtilen ilgili risk sınıfına dahil edilir ve aynı yönetmeliğin Ek-1'i uyarınca risk sınıfının ağırlığı ile ağırlıklandırılır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

“Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik”in 5’inci maddesi 7’nci fıkrası uyarınca repo işlemleri, menkul kıymet veya emtia ödünç verme veya ödünç alma işlemleri için “Karşı Taraf Kredi Riski” hesaplanmaktadır.

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

Kredi Riskine Esas Tutar	Risk Ağırlıkları						
	%0	%10	%20	%50	%100	%150	%200
Risk Sınıfları							
Merkezi yönetimlerden veya merkez bankalarından şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	344.078	-	478	-	-	-	-
Bölgesel yönetimlerden veya yerel yönetimlerden şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
İdari Birimlerden ve Ticari Olmayan Girişimlerden şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Çok taraflı kalkınma bankalarından şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Uluslararası teşkilatlardan şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Bankalar ve aracı kurumlardan şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	28	-	4.221.774	385.220	1.126.732	-	-
Şarta bağlı olan ve olmayan kurumsal alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Şarta bağlı olan ve olmayan perakende alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Şarta bağlı olan ve olmayan gayrimenkul ipotegiyle teminatlandırılmış alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Tahsili gecikmiş alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Kurulca riski yüksek olarak belirlenen alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
İpotek teminatlı menkul kıymetler	-	-	-	-	-	-	-
Menkul kıymetleştirme pozisyonları	-	-	-	-	-	-	-
Bankalar ve aracı kurumlardan olan kısa vadeli alacaklar ile kısa vadeli kurumsal alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Kolektif yatırım kuruluşu niteliğindeki yatırımla	-	-	-	-	-	-	-
Diğer alacaklar	44	-	6.573	-	14.805	-	-
Toplam Riske Maruz Varlıklar							
Toplam Risk Ağırlıklı Varlıklar	344.150	-	4.228.825	385.220	1.141.537	-	-

Sermaye yeterliliği standart oranına ilişkin özet bilgi:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kredi Riski İçin Gerekli Sermaye Yükümlülüğü (Kredi Riskine Esas Tutar*0,08) (KRSY)	174.393	84.700
Piyasa Riski İçin Gerekli Sermaye Yükümlülüğü (PRSY)	92	7
Operasyonel Risk İçin Gerekli Sermaye Yükümlülüğü (ORSY)	10.279	10.400
Özkaynak	345.180	312.958
Özkaynak/((KRSY+PRSY+ORSY) * 12,5* 100)	14,95	26,32

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

(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	-	-
Yedek Akçeler	117.806	114.115
Yedek Akçeler Enflasyona Göre Düzeltme Farkı	-	-
Kâr	57.011	36.613
Net Dönem Kârı	55.168	34.844
Geçmiş Yıllar Kârları	1.843	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 Borçlar	-	-
Zararın Yedek Akçelerle Karşılanamayan Kısmı (-)	-	-
Net Dönem Zararı	-	-
Geçmiş Yıllar Zararı	-	-
Faaliyet Kiralaması Geliştirme Maliyetleri (-)	-	-
Maddi Olmayan Duran Varlıklar (-)	1.504	1.054
Ana Sermayenin %10'unu Aşan Ertelenmiş Vergi Varlığı Tutarı (-)	-	-
Kanununun 56 ncı maddesinin Üçüncü Fıkrasındaki Aşım Tutarı (-)	-	-
Ana Sermaye Toplamı	330.101	306.462
KATKI SERMAYE		
Genel Karşılıklar	19.904	11.321
Menkuller Yeniden Değerleme Değer Artışı Tutarının %45'i	-	-
Gayrimenkuller Yeniden Değ. Değer Artışı Tutarının %45'i	-	-
İştirakler, Bağlı Ortaklıklar ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklardan Bedelsiz Olarak Edinilen ve Dönem Kârı İçerisinde Muhasebeleştirilmeyen Hisseler	-	-
Birincil Sermaye Benzeri Borçların Ana Sermaye Hesaplamasında Dikkate Alınmayan Kısmı	-	-
İkincil Sermaye Benzeri Borçlar	-	-
Satılmaya Hazır Menkul Değerler ile İştirak ve Bağlı Ortaklıklara İlişkin Değer Artışı Tutarının %45'i	-	-
Sermaye Yedeklerinin, Kâr Yedeklerinin ve Geçmiş Yıllar K/Z'nin Enflasyona Göre Düzeltme Farkları (Yedek Akçelerin Enflasyona Göre Düzeltme Farkı hariç)	-	-
Katkı Sermaye Toplamı	19.904	11.321
SERMAYE	350.005	317.783

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

(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 Kullandırılan İkincil Sermaye Benzeri Borç Niteliğini Haiz Krediler ile Bunlardan Satın Alınan Birincil veya İkincil Sermaye Benzeri Borç Niteliğini Haiz Borçlanma Araçları	-	-
Kanununun 50 ve 51 inci Maddeleri Hükümlerine Aykırı Olarak Kullandırılan Krediler	-	-
Bankaların, Gayrimenkullerinin Net Defter Değerleri Toplamının Özkaynaklarının Yüzde Ellisini Aşan Kısmı İle Alacaklarından Dolayı Edinmek Zorunda Kaldıkları ve Kanununun 57 nci Maddesi Uyarınca Elden Çıkarılması Gereken Emtia ve Gayrimenkullerden Edinim Tarihinden İtibaren Beş Yıl Geçmesine Rağmen Elden Çıkarılmayanların Net Defter Değerleri	-	-
Özkaynaktan Düşülmesi Tercih Edilen Menkul Kıymetleştirme Pozisyonları	-	-
Diğer	-	-
TOPLAM ÖZKAYNAK	345.180	312.958

İçsel sermaye yeterliliği değerlendirme süreci kapsamında içsel sermaye gereksiniminin cari ve gelecek faaliyetler açısından yeterliliğinin değerlendirilmesi amacıyla uygulanan yaklaşıma ilişkin bilgiler:

Takasbank'ta, maruz kalınan/kalınabilecek riskleri karşılamak için gerekli olan sermayenin tespit edilmesine, sermaye gereksiniminin stratejik amaçlar paralelinde risk odaklı ve geleceğe yönelik bir bakış açısıyla değerlendirilmesini sağlayacak içsel sermaye yeterliliği değerlendirme sürecinin kurulmasına, sermaye yeterliliği politikalarının oluşturulmasına ve Banka risk profili ile risk iştahına uygun bir şekilde sermaye yeterliliğinin idame ettirilmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir. Yapılacak sermaye planlamalarında bilanço kalemlerindeki kredi değişim beklentileri, gelecekteki kaynaklar ve fon kullanımı, kâr dağıtım politikası ile sermaye yeterliliğinin ekonomik döngüye bağlı olarak değişimi gibi faktörlerin göz önünde bulundurulması, değerlendirme sürecinin yasal sermaye yeterlilik rasyosunu doğrudan etkileyen piyasa, kredi ve operasyonel risklerin yanı sıra likidite riskini ve bankacılık hesaplarından kaynaklanan faiz oranı riskini de içermesi esastır.

"Bankaların İç Sistemleri Hakkında Yönetmelik" in 45. Maddesinde belirtildiği üzere, değerlendirme sürecinin tasarlanması ve yürütülmesi sorumluluğu Risk Yönetimi Ekibi'ne aittir. Sermaye planlamasının ve yönetiminin genel risk yönetimi kültürü ve yaklaşımının bütünlük bir parçası haline getirilmesinden banka üst yönetimi sorumludur.

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, verilen nakdi krediler azami vade 6 ay olup sıklıkla 30-40 gün arası vadeli işlemler gerçekleştirilmektedir. 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 geri verilmeme ihtimali Banka tarafından garanti altına alındığından söz konusu işlemler gayrinakdi krediler kaleminde izlenmektedir.

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 örneklere 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, verilen yetkiye istinaden Yönetim Kurulu, Kredi Komitesi veya Genel Müdürlük'çe

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 erdirme veya azaltma 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.

Banka'nın bilanço tarihi itibarıyla;

Nakdi Kredi Müşterisi Sayısı (adet)	12
G.Nakdi Kredi Müşterisi Sayısı (adet)	28
Kredi Riskleri İçin Ayrılan Genel Karşılık (TL)	19.904
Takipteki Krediler İçin Ayrılan Özel Karşılıklar (TL)	1.637

Muhasebe uygulamasında, çeşitli nedenlerle anapara veya faiz ödemelerinin tahsili, vadelerinden veya ödenmesi gereken tarihlerden itibaren otuz günden fazla geciken ancak 1 Kasım 2006 tarih ve 26333 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmış olan ve 23 Ocak 2009 tarih ve 27119 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan yönetmelik ile değişiklik yapılan "Bankalarca Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Bunlar İçin Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik"te belirtilen Üçüncü Grup kredi olarak sınıflandırma için gerekli gecikme süresi koşulunu taşımayan krediler "tahsili gecikmiş" olarak nitelendirilir; aynı Yönetmelik'te belirtilen üçüncü, dördüncü ve beşinci gruplarda belirtilen tüm alacaklar, tahakkuk ettirilen faizlerin ve borçlu üzerindeki faiz benzeri yüklerin ana paraya ilave edilip edilmediğine veya yeniden finanse edilip edilmediğine bakılmaksızın, bu Yönetmeliğin uygulanmasında "değer kaybına uğramış" krediler olarak kabul edilir.

Banka, "Bankalarca Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Bunlar İçin Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik" uyarınca III., IV. ve V. grup kredileri için özel karşılık ayırmaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Kredi riski azaltımının etkileri dikkate alınmaksızın (Kredi riski azaltımı öncesi) mahsup işlemleri sonrası (Ayrılan karşılıklar indirilerek) maruz kalınan risklerin toplam tutarı ile farklı risk sınıfları ve türlerine göre ayrıştırılmış risklerin ilgili döneme ilişkin ortalama tutarı:

Risk Sınıfları	Cari Dönem Risk Tutarı	Ortalama Risk Tutarı
Merkezi yönetimlerden veya merkez bankalarından şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	344.078	277.713
Bölgesel yönetimlerden veya yerel yönetimlerden şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-
İdari Birimlerden ve Ticari Olmayan Girişimlerden şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-
Çok taraflı kalkınma bankalarından şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-
Uluslararası teşkilatlardan şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-
Bankalar ve aracı kurumlardan şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	8.167.604	7.442.052
Şarta bağlı olan ve olmayan kurumsal alacaklar	-	-
Şarta bağlı olan ve olmayan perakende alacaklar	-	-
Şarta bağlı olan ve olmayan gayrimenkul ipotekleriyle teminatlandırılmış alacaklar	-	-
Tahsili gecikmiş alacaklar	-	-
Kurulca riski yüksek olarak belirlenen alacaklar	-	-
İpotek teminatlı menkul kıymetler	-	-
Menkul kıymetleştirme pozisyonları	-	-
Bankalar ve aracı kurumlardan olan kısa vadeli alacaklar ile kısa vadeli kurumsal alacaklar	-	-
Kolektif yatırım kuruluşu niteliğindeki yatırımlar	-	-
Diğer alacaklar	14.821	14.590

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Önemli Bölgelerdeki Önemlilik Arz Eden Risklere İlişkin Profil:

	Merkezi Yönetimlerden veya Merkez Bankalarından Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	Bölgesel Yönetimlerden veya Yerel Yönetimlerden Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	İdari Birimlerden ve Ticari Olmayan Girişimlerden Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	Çok Taraflı Kalkınma Bankalarından Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	Uluslararası Teşkilatlardan Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	Bankalar ve Aracı Kurumlardan Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Kurumsal Alacaklar
Cari Dönem		-	-	-	-	-	-
1. Yurtiçi	344.556	-	-	-	-	5.698.467	-
2. Avrupa Birliği Ülkeleri	-	-	-	-	-	33.155	-
3. OECD Ülkeleri	-	-	-	-	-	-	-
4. Kıyı Bankacılığı Bölgeleri	-	-	-	-	-	-	-
5. ABD, Kanada	-	-	-	-	-	2.132	-
6. Diğer Ülkeler	-	-	-	-	-	-	-
7. İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar	-	-	-	-	-	-	-
8. Dağıtılmamış Varlıklar/ Yükümlülükler**	-	-	-	-	-	-	-
9.Toplam	344.556	-	-	-	-	5.733.754	-

* AB ülkeleri, ABD ve Kanada dışındaki OECD ülkeleri

** Tutarlı bir esasa göre bölümlere dağıtılamayan varlık ve yükümlülükler

Sektörlere göre nakdi kredi dağılımı:

Sektörler/Karşı Taraflar	Merkezi Yönetimlerden veya Merkez Bankalarından Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	Bölgesel Yönetimlerden veya Yerel Yönetimlerden Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	İdari Birimlerden ve Ticari Olmayan Girişimlerden Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	Çok Taraflı Kalkınma Bankalarından Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	Uluslararası Teşkilatlardan Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	Bankalar ve Aracı Kurumlardan Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Alacaklar	Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Kurumsal Alacaklar
Tarım							
Çiftçilik ve Hayvancılık	-	-	-	-	-	-	-
Ormancılık	-	-	-	-	-	-	-
Balıkçılık	-	-	-	-	-	-	-
Sanayi	-	-	-	-	-	-	-
Madencilik ve Taşocakçılığı	-	-	-	-	-	-	-
İmalat Sanayi	-	-	-	-	-	-	-
Elektrik, Gaz, Su	-	-	-	-	-	-	-
İnşaat							
Hizmetler						5.733.754	
Toptan ve Perakende Ticaret	-	-	-	-	-	-	-
Otel ve Lokanta Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-
Ulaştırma Ve Haberleşme	-	-	-	-	-	-	-
Mali Kuruluşlar	-	-	-	-	-	5.733.754	-
Gayrimenkul ve Kira. Hizm.	-	-	-	-	-	-	-
Serbest Meslek Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-
Eğitim Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-
Sağlık ve Sosyal Hizmetler	-	-	-	-	-	-	-
Diğer	344.556	-	-	-	-	-	-
Toplam	344.556	-	-	-	-	5.733.754	-

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Perakende Alacaklar	Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Gayrimenkul İpoteğiyle Teminatlandırılmış Alacaklar	Tahsili Gecikmiş Alacaklar	Kurulca Riski Yüksek Olarak Belirlenen Alacaklar	İpotek Teminatlı Menkul Kıymetler	Menkul Kıymetleştirme Pozisyonları	Bankalar ve Aracı Kurumlardan Olan Kısa Vadeli Alacaklar ile Kısa Vadeli Kurumsal Alacaklar	Kolektif Yatırım Kuruluşu Niteliğindeki Yatırımlar	Diğer Alacaklar	Toplam
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	1.637	-	-	-	-	-	21.422	6.066.082
-	-	-	-	-	-	-	-	-	33.155
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.132
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	1.637	-	-	-	-	-	21.422	6.101.369

Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Perakende Alacaklar	Şarta Bağlı Olan ve Olmayan Gayrimenkul İpoteğiyle Teminatlandırılmış Alacaklar	Tahsili Gecikmiş Alacaklar	Kurulca Riski Yüksek Olarak Belirlenen Alacaklar	İpotek Teminatlı Menkul Kıymetler	Kolektif Yatırım Kuruluşu Niteliğindeki Yatırımlar	Diğer Alacaklar	TP	YP	Toplam
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	1.637	-	-	-	-	4.403.321	1.332.070	5.735.391
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	1.637	-	-	-	-	4.403.321	1.332.070	5.735.391
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	21.422	160.912	205.066	365.978
-	-	1.637	-	-	-	21.422	4.564.233	1.537.136	6.101.369

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

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

Vade Unsuru Taşıyan Risklerin Kalan Vadelerine Göre Dağılımı:

Risk Sınıfları	Vadeye Kalan Süre				
	1 ay	1-3 ay	3-6 ay	6-12 ay	1 yıl üzeri
1 Merkezi yönetimlerden veya merkez bankalarından şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	344.073	-	-	-	-
2 Bölgesel yönetimlerden veya yerel yönetimlerden şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-	-
3 İdari Birimlerden ve Ticari Olmayan Girişimlerden şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-	-
4 Çok taraflı kalkınma bankalarından şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-	-
5 Uluslararası teşkilatlardan şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-	-
6 Bankalar ve aracı kurumlardan şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	5.278.675	202.042	182.343	70.693	-
7 Şarta bağlı olan ve olmayan kurumsal alacaklar	-	-	-	-	-
8 Şarta bağlı olan ve olmayan perakende alacaklar	-	-	-	-	-
9 Şarta bağlı olan ve olmayan gayrimenkul ipoteciyle teminatlandırılmış alacaklar	-	-	-	-	-
10 Tahsili gecikmiş alacaklar	1.637	-	-	-	-
11 Kurulca riski yüksek olarak belirlenen alacaklar	-	-	-	-	-
12 İpotek teminatlı menkul kıymetler	-	-	-	-	-
13 Menkul kıymetleştirme pozisyonları	-	-	-	-	-
14 Bankalar ve aracı kurumlardan olan kısa vadeli alacaklar ile kısa vadeli kurumsal alacaklar	-	-	-	-	-
15 Kolektif yatırım kuruluşu niteliğindeki yatırımlar	-	-	-	-	-
16 Diğer alacaklar	21.422	-	-	-	-
Genel Toplam	5.645.807	202.042	182.343	70.693	-

Risk sınıflarına ilişkin bilgiler:

Banka tarafından müşterilerinin kredi derecesini değerlendirmeye yönelik olarak derecelendirme sisteminde 2011 yılında revizyon yapılarak, yapısı yeniden oluşturulmuştur. 2012 yılında her bir kurum için, mali tablolar ile firma tanıtıcı bilgiler formu, firma ana bilgiler formu, protestolu senet kayıtları, hisse senedi, tahvil bono ve vadeli işlemler piyasalarındaki işlem hacimleri, TL saklama bakiyeleri, müşteri bazında açılan hesaplara ilişkin son durumları, temerrüt ve istihbarat bilgileri ile yazılı ve görsel medyada çıkan haberler kullanılarak yılda 2 kez gerçekleştirilen çalışma ile tahsis edilebilecek üst limit belirlenmektedir. Böylelikle aracı kuruluşlardan gelen limit artırım ya da tahsis talepleri belli bir sistematik içinde değerlendirilmekte ve kredi değerliliği incelenmektedir.

Vadesi veya anlaşma koşulları yeniden gözden geçirilen finansal varlık bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: 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 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Risk Ağırlığına Göre Risk Tutarları:

Risk Ağırlığı	%0	%10	%20	%50	%75	%100	%150	Özkaynaklardan İndirilenler
Kredi Riski Azaltımı Öncesi Tutar	344.094	-	4.228.881	385.220	-	1.141.537	-	-
Kredi Riski Azaltımı Sonrası Tutar	344.150	-	4.228.825	385.220	-	1.141.537	-	-

Önemli Sektörlere veya Karşı Taraf Türüne Göre Muhtelif Bilgiler:

Bulunmamaktadır.

Değer Ayarlamaları ve Kredi Karşılıkları Değişimine İlişkin Bilgiler:

	Dönem İçinde Ayrılan			Diğer		
	Açılış Bakiyesi	Karşılık Tutarları	Karşılık İptalleri	Ayarlamalar (*)	Kapanış Bakiyesi	
Özel Karşılıklar	1.637	-	-	-	1.637	
Genel Karşılıklar	11.321	8.583	-	-	19.904	

III. Piyasa Riskine İlişkin Açıklamalar

Banka'nın risk yönetimi alanındaki faaliyetleri "Bankaların İç Sistemleri Hakkında Yönetmelik" ve "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" ile uyumlu şekilde Yönetim Kurulu'nun sorumluluğunda yürütülmektedir.

Banka Yönetim Kurulu, risk yönetimi bölümü ile üst düzey yönetimin, Banka'nın maruz kaldığı çeşitli riskleri tanımlama, ölçme, kontrol etme ve yönetme hususlarında gerekli tedbirleri almalarını sağlamıştır.

Bilanço içi ve bilanço dışı hesaplarda Banka tarafından tutulan pozisyonların finansal piyasalardaki dalgalanmalarından kaynaklanan faiz ve kur riskleri ölçülmekte, sermaye yükümlülüğünün hesaplamasında aşağıdaki tabloda yer verilen standart metot ile hesaplanan riske maruz değer dikkate alınmaktadır.

Piyasa Riskine İlişkin Bilgiler:

	Tutar
(I) Genel Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü - Standart Metot	8
(II) Spesifik Risk İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü - Standart Metot	-
Menkul Kıymetleştirme Pozisyonlarına İlişkin Spesifik Risk İçin Gerekli 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) Karşı Taraf Kredi Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü- Standart Metot	-
(VIII) Risk Ölçüm Modeli Kullanan Bankalarda Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü	-
(IX) Piyasa Riski İçin Hesaplanan Toplam Sermaye Yükümlülüğü (I+II+III+IV+V+VI+VII)	8
(X) Piyasa Riskine Esas Tutar (12,5 x VIII) ya da (12,5 x IX)	100

Dönem İçerisinde Ay Sonları İtibarıyla Hesaplanan Piyasa Riskine İlişkin Ortalama Piyasa Riski Tablosu:

	Cari Dönem			Önceki Dönem		
	Ortalama	En Yüksek	En Düşük	Ortalama	En Yüksek	En Düşük
Faiz Oranı Riski	116	200	50	227	350	88
Hisse Senedi Riski	-	-	-	-	-	-
Kur Riski	456	472	440	-	-	-
Emtia Riski	-	-	-	-	-	-
Takas Riski	-	-	-	-	-	-
Opsiyon Riski	-	-	-	-	-	-
Toplam Riske Maruz Değer	572	672	490	227	350	88

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Karşı Taraf Kredi Riskine İlişkin Bilgiler:

Banka'nın 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla karşı taraf riski bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

IV. Operasyonel Riske İlişkin Açıklamalar

Banka'nın operasyonel risk hesaplamasında "Temel Gösterge Yöntemi" kullanılmıştır. Operasyonel riske esas tutar, 28 Haziran 2012 tarih ve 28337 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesi ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" in 43'üncü bölümü "Operasyonel Riske Esas Tutarın Hesaplanması" uyarınca Banka'nın cari dönemden önceki son üç yılına ait, yani 2011, 2010 ve 2009 yıllarına ait brüt gelirleri kullanılmıştır. Cari yıl itibarıyla operasyonel riske esas tutar 128.482 TL'dir (31 Aralık 2011: 129.994 TL).

	2 Önceki Dönem Tutar	1 Önceki Dönem Tutar	Cari Dönem	Toplam/Pozitif BG yılı sayısı	Oran (%)	Toplam
Brüt gelir	67.183	61.472	76.916	68.524	15	10.279
Operasyonel Riske Esas Tutar (Toplam*12,5)						128.482

V. Kur Riskine İlişkin Açıklamalar:

Banka, yurtdışı takas ve saklama 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 Borsaları (VOB-IVP), Elektrik Piyasası, Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri ve 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 yükümlülüklerine oranında varlıklar lehine fazlalık oluşturmaktadır.

Banka, yabancı para pozisyonunda açık pozisyon taşımadığından kur riskine maruz kalmamaktadır.

Banka'nın yabancı para işlemlerinde de Türk Lirası işlemlerinde gözettiği risk yönetim politikası kullanılmakta olup, yabancı para varlık ve yükümlülüklerini etkileyen işlemlerle kur riskine maruz kalınmamasına yönelik aktif pasif yönetimi yapılmaktadır.

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	1,78260	2,35170	2,87080	2,06560
Bundan önceki;				
30/12/2012	1,78290	2,36570	2,88230	2,07500
29/12/2012	1,78480	2,35660	2,87870	2,08660
28/12/2012	1,78770	2,35860	2,87960	2,10490
27/12/2012	1,78930	2,36510	2,89500	2,11510
24/12/2012	1,78690	2,36050	2,90030	2,12090
Son 30 günlük aritmetik ortalama	1,77892	2,33434	2,87103	2,12400

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Kur riskine duyarlılık:

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	12	159	12	159
	%10 azalış	(12)	(159)	(12)	(159)
Avro	%10 artış	35	10	35	35
	%10 azalış	(35)	(10)	(35)	(35)

Banka'nın kur riskine ilişkin bilgiler:

Cari Dönem	Avro	ABD Doları	Diğer YP	Toplam
Varlıklar				
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk.	-	205.066	-	205.066
Bankalar	550.634	575.982	116	1.126.732
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	272	-	-	272
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	-	-	-	-
Toplam Varlıklar	550.906	781.048	116	1.332.070
Yükümlülükler				
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-
Döviz Tevdiat Hesabı	-	-	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	544.454	514.516	-	1.058.970
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	6.094	266.413	115	272.622
Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Borçlar	-	-	-	-
Diğer Yükümlülükler	4	-	-	4
Toplam Yükümlülükler	550.552	780.929	115	1.331.596
Net Bilanço Pozisyonu	354	119	1	474
Net Nazım Hesap Pozisyonu	-	-	-	-
Türev Finansal Araçlardan Alacaklar	-	-	-	-
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	-	-	-	-
Gayrinakdi Krediler	-	-	-	-
Önceki Dönem				
Toplam Varlıklar	190.076	390.857	117	581.050
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 Alacak	-	-	-	-
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	-	-	-	-
Gayrinakdi Krediler	-	-	-	-

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 plasman işlemleri ile döviz alım-satım işlemleri Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası veya bankalar ile gerçekleştirilir. Fon Yönetimi Ekibi'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 2012 yılı içerisinde alınmamıştır. Banka'nın fon kaynaklarının değerlendirilmesine yönelik işlemlerinde yükümlülük doğuran türev finansal araçlar kullanılmamıştır.

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	132.896	-	-	-	-	196.742	329.638
Bankalar	2.700.988	202.638	253.028	-	-	33.370	3.190.024
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	-	3.887	71	-	-	-	3.958
Para Piyasalarından Alacaklar	14.077	-	-	-	-	-	14.077
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	1.351	1.351
Verilen Krediler	107.306	-	-	-	-	-	107.306
Vadeye Kadar Elde Tutulan Yatırım.	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Varlıklar (*)	-	-	-	-	-	25.269	25.269
Toplam Varlıklar	2.955.267	206.525	253.099	-	-	256.732	3.671.623
Yükümlülükler							
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	1.373.496	-	-	-	-	599.872	1.973.368
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlar, Sağl. Fonlar	1.307.796	-	-	-	-	21.517	1.329.313
Diğer Yükümlülükler (*)	-	-	-	-	-	368.942	368.942
Toplam Yükümlülükler	2.681.292	-	-	-	-	990.331	3.671.623
Bilançodaki Uzun Pozisyon	273.975	206.525	253.099	-	-	-	733.599
Bilançodaki Kısa Pozisyon	-	-	-	-	-	(733.599)	(733.599)
Nazım Hesaplardaki Uzun Pozisyon	-	-	-	-	-	-	-
Nazım Hesaplardaki Kısa Pozisyon	-	-	-	-	-	-	-
Net Pozisyon	273.975	206.525	253.099	-	-	(733.599)	-

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

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Diğer Varlıklar	Cari Dönem Bakiyesi
-Maddi Duran Varlıklar	12.124
-Maddi Olmayan Duran Varlıklar	1.504
-Bağlı Ortaklıklar	4.825
-Ayniyat Mevcudu	27
-Ertelenmiş Vergi Aktifi	2.287
-Muhtelif Alacaklar	3.321
-Borçlu Geçici Hesaplar	1.181
Toplam	25.269

Diğer Yükümlülükler	Cari Dönem Bakiyesi
-Karşılıklar	31.421
-Vergi Borcu	5.916
-Özkaynaklar	331.605
Toplam	368.942

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	2,26	2,25	-	6,21
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	-	-	-	6,13
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-
Verilen Krediler	-	-	-	6,20
Vadeye Kadar Elde Tutulan Yatırımlar	-	-	-	-
Yükümlülükler				
Bankalar Mevduatı	0,56	0,61	-	-
Diğer Mevduat	-	-	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	-	-	-	5,70
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	-	-	-	-

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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	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 Yatırımlar	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 Kuruluşlardan Sağ. 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	Önceki 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	Önceki Dönem Bakiyesi
-Karşılıklar	17.497
-Vergi Borcu	4.673
-Özkaynaklar	307.516
Toplam	329.686

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Parasal finansal araçlara uygulanan ortalama faiz oranları:

Önceki Dönem Sonu	ABD			
	Avro	Doları	Yen	TL
Varlıklar				
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C.M.B.	-	-	-	-
Bankalar	3,50	3,93	-	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	0,99	0,92	-	-
Diğer Mevduat	-	-	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	-	-	-	6,25
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	-	-	-	-

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.

Bankacılık hesaplarından kaynaklanan faiz oranı riski:

Para Birimi	Uygulanan Şok (+/- x baz puan)	Kazançlar/(Kayıplar)	Kazançlar/Özkaynaklar (Kayıplar)/Özkaynaklar
TRY	200	(1.808)	(0.55)
TRY	(200)	1.808	0.55
USD	100	6	0.01
USD	(100)	(6)	(0.01)
EURO	100	4	0
EURO	(100)	4	0
Toplam (Negatif şoklar için)		1.798	0.55
Toplam (Pozitif şoklar için)		(1.798)	(0.55)

Bankacılık hesaplarından kaynaklanan hisse senedi pozisyon riski:

Banka'nın bilanço tarihi itibarıyla hisse senedi pozisyonu bulunmamaktadır.

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 likidite yönetim stratejisi, tüm para piyasası araçlarının ve bu araçların bankanın bilançosunda yaratabileceği potansiyel risklerin etkin yönetilmesidir. Bu doğrultuda piyasa ürünlerine ilişkin riskleri azaltmak üzere araç çeşitliliğine, vade yapılarının eşleşmesine ve likiditenin optimal düzeyde tutulmasına azami düzeyde dikkat edilmektedir. Bu nedenlerle, Banka önemli oranlarda likit ve Bankalararası Para Piyasalarında satıcı konumundadır. Bankalararası piyasada yapılan Türk Lirası ve döviz satım işlemleri Yönetim Kurulu'nun bankalara belirlediği limitler dahilinde yapılmakta, iç denetim, risk yönetimi, iç kontrol ve uyum ekipleri tarafından kontrol edilmektedir.

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

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

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Banka'nın nakit akışları, kendi özkaynakları ile üyelerin serbest hesaplarında kalan tutarlar, Takasbank Para Piyasası, Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsaları, Elektrik Piyasası, Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri Piyasası, Menkul Kıymet Kredisi ve Ödünç Pay Senedi Piyasası nedeniyle alınan nakdi teminatlar likidite riskini yönetmek üzere gecelik vade de bankalararası piyasada değerlendirilmektedir.

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	195	122
En yüksek	236	305
En düşük	131	100

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, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bankası	329.638	-	-	-	-	-	-	329.638
Bankalar	33.370	2.700.988	202.638	253.028	-	-	-	3.190.024
Gerçeğe Uygun Değer Farkı								
Kâr veya Zarara Yansıtılan Menkul Değerler	-	-	3.887	71	-	-	-	3.958
Para Piyasalarından Alacaklar	-	14.077	-	-	-	-	-	14.077
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	1.351	-	-	-	-	-	-	1.351
Verilen Krediler	-	107.306	-	-	-	-	-	107.306
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Varlıklar (*)	-	3.198	-	-	-	-	22.071	25.269
Toplam Varlıklar	364.359	2.825.569	206.525	253.099	-	-	22.071	3.671.623
Yükümlülükler								
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mevduat	-	-	-	-	-	-	-	-
-Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	-	1.307.796	-	-	-	-	21.517	1.329.313
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	599.872	1.373.496	-	-	-	-	-	1.973.368
Diğer Yükümlülükler	-	8.349	3.805	-	-	-	356.788	368.942
Toplam Yükümlülükler	599.872	2.689.641	3.805	-	-	-	378.305	3.671.623
Likidite Açığı	(235.513)	135.928	202.720	253.099	-	-	(356.234)	-
Önceki Dönem								
Toplam Aktifler	144.824	1.978.156	151.715	62.478	-	-	18.609	2.355.782
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)	-

(*) Bilanço yapıyı oluşturan aktif hesaplardan sabit kıymetler, iştirak ve bağlı ortaklıklar, ayrıntıya mevduat, 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 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Finansal yükümlülüklerin sözleşmeye bağlanmış kalan vadelerine göre gösterimi:

	Vadesiz	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-12 Ay	1-5 Yıl	Toplam	Düzeltilmeler	Toplam
31 Aralık 2012 itibarıyla,								
Mevduat	-	-	-	-	-	-	-	-
Repo	-	-	-	-	-	-	-	-
Alınan Krediler	-	1.058.877	-	-	-	1.058.877	93	1.058.970
Diğer Yabancı Kaynaklar	-	270.343	-	-	-	270.343	-	270.343
Toplam	-	1.329.220	-	-	-	1.329.220	93	1.329.313
31 Aralık 2012 itibarıyla,								
Mevduat	-	-	-	-	-	-	-	-
Repo	-	-	-	-	-	-	-	-
Alınan Krediler	-	499.752	-	-	-	499.752	24	449.776
Diğer Yabancı Kaynaklar	-	155.724	-	-	-	155.724	-	155.724
Toplam	-	605.476	-	-	-	605.476	24	605.500

Menkul kıymetleştirme pozisyonları:

Banka 31 Aralık 2012 itibarıyla menkul kıymetleştirme yapmamaktadır.

Kredi Riski Azaltım Teknikleri:

Banka bilanço içi ve bilanço dışı netleştirme yapmamaktadır. Banka'nın nakit kredi işlemleri aracı kuruluşlara kullandırılan kredilerden oluşmaktadır. Kullandırılan nakit krediler için hisse senedi, hazine bonosu, devlet tahvil, teminat mektubu, yatırım fonu katılma belgeleri ve nakit blokaj teminatları alınabilmektedir. Takasbank Para Piyasası (TPP) işlemleri de Banka'nın TPP' deki garantörlüğümüz sebebiyle gayrinakdi kredi olarak değerlendirilmektedir. TPP'de teminat olarak; nakit, teminat mektubu, hazine bonosu, devlet tahvili, yatırım fonu katılma belgesi, hisse senedi ve euro tahvil kabul edilmektedir.

TPP ve nakit kredi işlemleri için alınan teminatlardan hisse senetleri; değerlemenin yapıldığı güne ait son seansta oluşan ağırlıklı ortalama fiyattan; eğer işlem gerçekleşmemişse, yine son seansa ait en iyi alış ve en iyi satış emirlerinin aritmetik ortalaması ile, Devlet Tahvili ve Hazine Bonoları; değerlemenin yapıldığı gün, İMKB'de (Borçlanma Araçları Piyasası) belirlenen "Tahvil Cari Oranları"ndan, YP nakit tutarları ve YP teminat mektupları; değerlemenin yapıldığı günden bir sonraki gün için TCMB tarafından ilan edilen döviz alış kurlarından, Yatırım Fonu Katılma Belgeleri; değerlemenin yapıldığı gün ilan edilen fiyatlarından, Euro Tahviller Bloomberg tarafından saat 17:00 itibarıyla yayımlanan Bloomberg Generic Price (BGN) fiyatından değerlendirilir. Her gün yapılan teminat değerlemesi sonucunda teminatların değer kaybının Bankaca belirlenen limitleri aşması durumunda teminat tamamlama çağrısı yapılarak teminatların başlangıç teminatı seviyesine tamamlanması sağlanır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

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

Risk Sınıfları Bazında Teminatlar:

Risk sınıfı	Tutar	Finansal Teminatlar	Diğer/Fiziki Teminatlar	Garantiler ve Kredi Türevleri
Merkezi yönetimlerden veya merkez bankalarından şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	344.556	-	-	-
Bölgesel yönetimlerden veya yerel yönetimlerden şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-
İdari Birimlerden ve Ticari Olmayan Girişimlerden şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-
Çok taraflı kalkınma bankalarından şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-
Uluslararası teşkilatlardan şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	-	-	-	-
Bankalar ve aracı kurumlardan şarta bağlı olan ve olmayan alacaklar	5.733.754	5.733.754	-	-
Şarta bağlı olan ve olmayan kurumsal alacaklar	4	-	-	-
Şarta bağlı olan ve olmayan perakende alacaklar	-	-	-	-
Şarta bağlı olan ve olmayan gayrimenkul ipoteğiyle teminatlandırılmış alacaklar	-	-	-	-
Tahsili gecikmiş alacaklar	1.637	-	-	-
Kurulca riski yüksek olarak belirlenen alacaklar	-	-	-	-
İpotek teminatlı menkul kıymetler	-	-	-	-
Menkul kıymetleştirme pozisyonları	-	-	-	-
Bankalar ve aracı kurumlardan olan kısa vadeli alacaklar ile kısa vadeli kurumsal alacaklar	-	-	-	-
Kolektif yatırım kuruluşu niteliğindeki yatırımlar	-	-	-	-
Diğer alacaklar	21.422	-	-	-
Toplam	6.101.369	5.733.754	-	-

VIII. Risk Yönetim Hedef ve Politikaları

Banka risk yönetimi sisteminin amacı, Bankanın gelecekteki nakit akımlarının ihtiva ettiği risk-getiri yapısını, buna bağlı olarak faaliyetlerin niteliğini ve düzeyini izlemeye, kontrol altında tutmaya ve gerektiğinde değiştirmeye yönelik olarak belirlenen politikalar, uygulama usulleri ve limitler vasıtasıyla, maruz kalınan risklerin tanımlanmasını, ölçülmesini, izlenmesini kontrol edilmesini ve risk profilleriyle ilişkili içsel sermaye gereksiniminin belirlenmesini sağlamaktır.

Banka faaliyetlerinin minimal düzeyde risk alınarak basiretli bir şekilde sürdürülmesi, alınması veya taşınması zorunlu olan risklere ilişkin olarak ise bu risklerin realize olması sonucunda oluşabilecek kayıp veya zararlar ile riskin sınırlandırılması, yönetimi, azaltılması ve kontrolü amacıyla katlanılacak maliyetler arasında optimum bir dengenin tesisi Bankanın genel risk politikası olarak benimsenmiştir.

Risk Yönetim Ekibi, Denetim Komitesi aracılığı ile Yönetim Kuruluna bağlı olarak faaliyet göstermektedir. Risk yönetimi faaliyetleri, risklerin ölçümü, izlenmesi, kontrolü ve raporlanması faaliyetlerinden oluşmakta, bu faaliyetler Risk Yönetimi Ekibi personeli tarafından yürütülmektedir.

Risk yönetim sistemi kapsamında, maruz kalınan risklerin etkin olarak analiz edilip değerlendirilmesini sağlayacak bir raporlama sistemi oluşturulmuştur. Risklerin yönetimi, stratejilerin belirlenmesi ve kararların alınmasında kullanılmak üzere likidite, piyasa, kredi ve operasyonel riskler ile diğer risklere ilişkin kapsamlı raporlamalar sağlayan sistemler tesis edilmiştir. Raporlar, yönetim kurulu ve üst yönetimle birlikte, riskin oluşmasından ve izlenmesinden sorumlu birimlere düzenli aralıklarla sunulmaktadır.

Banka'ca gerçekleştirilen nakdi ve gayrinakdi kredi işlemlerinin, bankacılık mevzuatı ve ilgili dahili mevzuata, Yönetim Kurulunca belirlenen kredi limitlerine uygunluğu Risk Yönetimi Ekibince sürekli bir şekilde izlenmekte ve kontrol edilmektedir. Onaylanan kredi riski limitleri dahilinde yapılan kullanımlar Risk Yönetimi Ekibi tarafından sürekli bir şekilde izlenerek Üst Yönetime, Denetim Komitesi ile Yönetim Kuruluna raporlanmaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Piyasa riskinin yönetimine ilişkin Bankanın genel politikası; herhangi bir likidite sorunu yaşanmaması, risk-getiri dengesinde optimizasyonun sağlanması, minimal düzeyde risk alınarak kaynakların en yüksek verim oranları ile değerlendirilmesi, finansal piyasalardaki fiyat ve oranlardaki değişimlerin Banka kârlılığını olumsuz bir şekilde etkilemesini önleyecek tedbirlerin alınması amaçları doğrultusunda optimum portföy ve vade yapısının oluşturulması ve uygulanmasıdır.

Banka benimsemiş olduğu operasyonel risk yönetimi politikası dahilinde, insan kaynaklarını en önemli kaynak olarak görmekle birlikte kurumsal yapının sağlanması amacı ile faaliyetlerin kişilere değil sistem ve süreçlere odaklı bir şekilde yürütülerek iş sürekliliğinin sağlanmasını temel ilke olarak benimsemektedir.

IX. 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 31 Aralık 2012	Önceki Dönem 31 Aralık 2011	Cari Dönem 31 Aralık 2012	Önceki Dönem 31 Aralık 2011
Finansal Varlıklar	3.316.716	2.191.634	3.316.716	2.190.945
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	3.958	3.674	3.958	3.674
Para Piyasalarından Alacaklar	14.077	8.131	14.077	8.131
Bankalar	3.190.024	2.050.651	3.190.024	2.050.651
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	1.351	1.135	1.351	1.135
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	-	46.638	-	45.949
Verilen Krediler	107.306	81.405	107.306	81.405
Finansal Borçlar	3.302.681	2.026.096	3.302.681	2.026.096
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-
Diğer Mevduat	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	1.329.313	605.500	1.329.313	605.500
İhraç Edilen Menkul Kıymetler	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	1.973.368	1.420.596	1.973.368	1.420.596

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

(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	3.958	3.311.407	1.351	-
Para Piyasalarından Alacaklar	-	14.077	-	-
Bankalar	-	3.190.024	-	-
Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	3.958	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	1.351	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	-	-	-	-
Verilen Krediler	-	107.306	-	-
Finansal Borçlar	-	3.302.681	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	-	1.329.313	-	-
Muhtelif Borçlar	-	1.973.368	-	-

Önceki 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	-	-

X. 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 2011: 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.

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, Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsaları, Elektrik Piyasası ve Kaldıraçlı Alım Satım İşlemlerinin takas ve teminatlarının saklaması 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 tutarlarıdır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

XI Faaliyet Bölümlerine İlişkin Açıklamalar:

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

Cari Dönem	Takas ve Operasyon	Saklama	Krediler ve TPP	Hazine İşlemleri	Diğer	Toplam
Nakit Değerler ve Merkez Bankası	-	-	-	329.638	-	329.638
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr/Zarara Yansıtılan FV (net)	-	-	-	-	3.958	3.958
Bankalar	-	-	-	3.190.024	-	3.190.024
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-	14.077	14.077
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar (Net)	-	-	-	1.351	-	1.351
Krediler	-	-	107.306	-	-	107.306
Vadeye Kadar Elde Tutulmayacak Yatırımlar (Net)	-	-	-	-	-	-
İştirakler	-	-	-	-	-	-
Bağlı Ortaklıklar (Net)	-	-	-	4.825	-	4.825
Maddi Duran Varlıklar (Net)	-	-	-	-	12.124	12.124
Maddi Olmayan Duran Varlıklar (Net)	-	-	-	-	1.504	1.504
Vergi Varlığı	-	-	-	-	2.287	2.287
Diğer Aktifler	-	3.198	-	-	1.331	4.529
Aktif Toplam	-	3.198	107.306	3.525.838	35.281	3.671.623
Alınan Krediler	-	-	-	1.058.970	-	1.058.970
Muhtelif Borçlar	1.946.179	1.605	15.431	-	10.153	1.973.368
Diğer Yabancı Kaynaklar	270.343	-	-	-	-	270.343
Karşılıklar	-	-	19.904	-	-	19.904
Vergi Borcu	-	-	-	-	5.916	5.916
Özkaynaklar	-	-	-	-	331.605	331.605
Pasif Toplam	2.216.522	1.605	35.335	1.058.970	359.191	3.671.623

Önceki Dönem	Takas ve Operasyon	Saklama	Krediler ve BPP	Hazine İşlemleri	Diğer	Toplam
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 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Cari Dönem	Takas ve Operasyon	Saklama	Krediler ve TPP	Hazine İşlemleri	Diğer	Toplam
Net faiz gelirleri	26	-	11.510	64.152	-	75.688
Net ücret ve komisyon geliri ve diğer faaliyet gelirleri	31.090	923	11.835	-	-	43.848
Temettü gelirleri	-	-	-	4.691	-	4.691
Ticari kâr/zarar	-	-	-	(135)	-	(135)
Diğer faaliyet gelirleri	-	-	-	-	168	168
Kredi ve diğer alacaklar değer düşüş karşılığı	-	-	8.585	-	-	8.585
Diğer faaliyet giderleri	-	-	-	-	45.739	45.739
Vergi öncesi kâr	31.116	923	14.760	68.708	(45.571)	69.936
Vergi karşılığı	-	-	-	-	(14.768)	(14.768)
Net dönem kârı	31.116	923	14.760	68.708	(60.339)	55.168

Önceki Dönem	Takas ve Operasyon	Saklama	Krediler ve TPP	Hazine İşlemleri	Diğer	Toplam
Net faiz gelirleri	69	-	2.361	28.827	-	31.257
Net ücret ve komisyon geliri	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

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	16	-	4	-
TCMB	124.556	205.066	78.117	62.394
Diğer	-	-	-	-
Toplam	124.572	205.066	78.121	62.394

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

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Vadesiz Serbest Hesap	124.556	8.340	78.117	62.394
Vadeli Serbest Hesap	-	-	-	-
Vadeli Serbest Olmayan Hesap (*)	-	-	-	-
Toplam	124.556	8.340	78.117	62.394

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

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla, Türk parası zorunlu karşılık oranları Türk Lirası cinsinden mevduatlar ve diğer yükümlülüklerde vade yapısına göre %5 ile %11 aralığında (31 Aralık 2011: %5 ile %11 aralığında), yabancı para zorunlu karşılık oranları mevduat ve diğer yükümlülüklerde vade yapısına göre %6 ile %11 aralığında belirlenmiştir (31 Aralık 2011: %6 ile %11 aralığında). 18 Aralık 2012 tarihli ve 22 Ocak 2013 tarihli değişiklikler sonrasında Türk parası zorunlu karşılık oranları Türk Lirası cinsinden mevduatlar ve diğer yükümlülüklerde vade yapısına göre %5 ile %11.25 aralığında, yabancı para zorunlu karşılık oranları mevduat ve diğer yükümlülüklerde vade yapısına göre %6 ile %12 aralığında belirlenmiştir.

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 2011: 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 2011: 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 2011: Bulunmamaktadır).

3. Bankalara İlişkin Bilgiler

3.a) Bankalara ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Bankalar	2.063.292	1.126.732	1.532.284	518.367
Yurtiçi	2.062.747	1.091.720	1.532.284	494.163
Yurtdışı	545	35.012	-	24.204
Yurtdışı merkez ve şubeler	-	-	-	-
Toplam	2.063.292	1.126.732	1.532.284	518.367

3.b) Yurtdışı bankalar hesabına ilişkin bilgiler:

	Serbest Tutar		Serbest Olmayan Tutar	
	Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem
AB Ülkeleri	33.700	3.029	-	-
ABD, Kanada	1.857	21.282	-	-
OECD Ülkeleri*	-	-	-	-
Kıyı Bankacılığı Bölgeleri	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-
Toplam	35.557	24.311	-	-

(*) 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
Ters Repodaki Problemlili Üye Nakitleri	14.077	8.131
Toplam	14.077	8.131

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 2011: 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 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

(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.	21.06.2002	555	4,10	328	4,10
İzmir Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası A.Ş.	03.01.2011	323	3,00	323	3,00
Sermaye Piyasası Lisanslama Sicil ve Eğitim Kuruluşu A.Ş.	29.07.2011	200	10,00	200	10,00
SASE-Sarajevo Menkul Kıymetler Borsası	18.05.2011	168	5,00	174	5,00
S.W.I.F.T SCRL	24.04.2009	105	0,32	108	0,32
Gelişen Bilgi Teknolojileri A.Ş.	27.03.2006	-	-	2	2,78
Toplam		1.351		1.135	

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Borçlanma Senetleri		-
Borsada İşlem Gören	-	-
Borsada İşlem Görmeyen	-	-
Hisse Senetleri	1.351	1.135
Borsada İşlem Gören	-	-
Borsada İşlem Görmeyen (*)	1.351	1.135
Değer Azalma Karşılığı (-)	-	-
Toplam	1.351	1.135

(*) 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	92.649	2.051.242	78.859	3.002.338
Tüzel Kişi Ortaklara Verilen Krediler	92.649	2.051.242	78.859	3.002.338
Gerçek Kişi Ortaklara Verilen Krediler	-	-	-	-
Banka Ortaklarına Verilen Dolaylı Krediler	-	-	-	-
Banka Mensuplarına Verilen Krediler	-	-	2	-
Toplam	92.649	2.051.242	78.861	3.002.338

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 (Toplam)	Sözleşme Koşullarında Değişiklik Yapılanlar	Diğer	Krediler ve Diğer Alacaklar (Toplam)	Sözleşme Koşullarında Değişiklik Yapılanlar	Diğer
Nakdi Krediler		Ödeme Planının Uzatılmasına Yönelik Değişiklik Yapılanlar			Ödeme Planının Uzatılmasına Yönelik Değişiklik Yapılanlar	
İhtisas Dışı Krediler	107.306	-	-	-	-	-
İşletme Kredileri	-	-	-	-	-	-
İhracat Kredileri	-	-	-	-	-	-
İthalat Kredileri	-	-	-	-	-	-
Mali Kesime Verilen Krediler	107.306	-	-	-	-	-
Tüketici Kredileri	-	-	-	-	-	-
Kredi Kartları	-	-	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-	-	-
İhtisas Kredileri	-	-	-	-	-	-
Diğer Alacaklar	-	-	-	-	-	-
Toplam	107.306	-	-	-	-	-

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar	Krediler ve Diğer Alacaklar	Sözleşme Koşullarında Değişiklik Yapılanlar
Kısa Vadeli Krediler ve Diğer Alacaklar	107.306	-	-	-
İhtisas Dışı Krediler	107.306	-	-	-
İhtisas Kredileri				
Diğer Alacaklar	-	-	-	-
Orta ve Uzun Vadeli Krediler ve Diğer Alacaklar	-	-	-	-
İhtisas Dışı Krediler	-	-	-	-
İhtisas Kredileri	-	-	-	-
Diğer Alacakları	-	-	-	-

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

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın tüketici kredisi ve bireysel kredi kartları bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

Bilanço tarihi itibarıyla personel kredisi bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: 2 TL).

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 2011: Bulunmamaktadır).

f) Kredilerin kullanıcılara göre dağılımı:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kamu	-	-
Özel	107.306	81.405
Toplam	107.306	81.405

g) Yurtiçi ve yurtdışı kredilerin dağılımı:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Yurtiçi Krediler	107.306	81.405
Yurtdışı Krediler	-	-
Toplam	107.306	81.405

h) Bağlı ortaklık ve iştiraklere verilen krediler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın bağlı ortaklık ve iştiraklere verdiği kredisi bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: 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	1.637
Toplam	1.637	1.637

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 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

j.2) Toplam donuk alacak hareketlerine ilişkin bilgiler:

	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
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	-	-	1.637
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 2011: Bulunmamaktadır).

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 Kullanılan Krediler (Brüt)	-	-	1.637
Özel Karşılık Tutarı (-)	-	-	1.637
Gerçek ve Tüzel Kişilere Kullanılan 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)	-	-	-
Gerçek ve Tüzel Kişilere Kullanılan Krediler (Brüt)	-	-	1.637
Özel Karşılık Tutarı (-)	-	-	1.637
Gerçek ve Tüzel Kişilere Kullanılan Krediler (Net)	-	-	-
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 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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

m) Diğer açıklama ve dipnotlar: Yıl içerisinde edinilen teminatlar ve kredi güvenilirliğinde artış sağlayan diğer unsurlar: Banka'nın 31 Aralık 2012 ve 2011 tarihleri itibarıyla kullandığı nakit kredilere ilişkin olarak aldığı teminatların ayrıntılarına aşağıda yer verilmiştir:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Hisse Senedi (Borsada İşlem Gören)	28.230	20.261
Teminat Mektubu	119.685	96.335
Toplam	147.915	116.596

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
Bu Yatırıma Ait Reeskont	-	4.301
Toplam	-	46.638

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 2011: Bulunmamaktadır).

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

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

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

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

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

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Dönem Başındaki Değer	46.638	19.196
Parasal Varlıklarda Meydana Gelen Kur Farkları	-	-
Yıl İçindeki Alımlar	-	29.510
Satış ve İtfa Yoluyla Elden Çıkarılanlar	(34.000)	(6.000)
Değer Azalışı Karşılığı (-)	-	-
Değerleme Etkisi	(12.638)	3.932
Dönem Sonu Toplamı	-	46.638

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

7. İştiraklere ilişkin bilgiler (Net):

7.a) Bankaların Konsolide Finansal Tablolarının Düzenlenmesine İlişkin Tebliğ ve ilgili Türkiye Muhasebe Standardı uyarınca konsolide edilmeyen iştirak varsa konsolide edilmeme sebepleri: Bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

7.b) Konsolide edilmeyen iştiraklere ilişkin açıklamalar: Bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

7.c) Konsolide edilen iştiraklere ilişkin açıklamalar: Bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

7.d) Konsolide edilen iştiraklere ilişkin sektör bilgileri: Bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

7.e) Borsaya kote konsolide edilen iştirakler: Bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

8. Bağlı ortaklıklara ilişkin bilgiler (Net):

8.a) Konsolide edilmeyen bağlı ortaklıklara ilişkin bilgiler:

Unvanı	Adres (Şehir/Ülke)	Banka'nın Pay Oranı Farklıysa 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
73.722	56.407	13.038	4.484	-	19.085	14.887	-

(*) 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla Türkiye Muhasebe Standartları'na göre hazırlanan bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolardan alınmıştır.

Ödenmiş sermaye	6.000
Yasal yedekler	23.078
Diğer yedekler	1.310
Kâr/zarar	26.018
Geçmiş yıllar k/z	6.933
Net dönem kârı	19.085
Maddi olmayan duran varlıklar (-)	(1.415)
Ana sermaye toplamı	54.991
Katkı sermaye toplamı	-
Sermaye	54.991
Net kullanılabilir özkaynak	54.991

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Bağlı ortaklığın içsel sermaye yeterliliği değerlendirme yaklaşımı bulunmamaktadır.

Ödenmiş sermaye, esas sözleşmede Türk parası olarak belirtilen ve ticaret siciline tescil edilmiş bulunan sermaye tutarıdır.

Yasal yedekler, 6762 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 466. maddesinin birinci fıkrası ile ikinci fıkrasının üçüncü bendi, 467. maddesi ve kuruluş kanunları gereğince yıllık kârdan ayrılan yedek akçelerdir.

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 2011: Bulunmamaktadır).

ii. Konsolide edilen bağlı ortaklıklara ilişkin dönem içi hareketler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın konsolide edilen bağlı ortaklığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

iii. Konsolide edilen bağlı ortaklıklara ilişkin sektör bilgileri: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın konsolide edilen bağlı ortaklığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

iv. Borsaya kote konsolide edilen bağlı ortaklıklar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın borsaya kote konsolide edilen bağlı ortaklığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

9. Birlikte kontrol edilen ortaklıklara (iş ortaklıkları) ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın birlikte kontrol edilen ortaklığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

10. Kiralama işlemlerinden alacaklara ilişkin bilgiler (Net): Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın kiralama işlemlerinden alacağı bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

11. Riskten korunma amaçlı türev finansal araçlara ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın riskten korunma amaçlı türev finansal varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

12. Maddi duran varlıklara ilişkin açıklamalar

	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2011	Girişler	Çıkışlar	Cari Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2012
Maliyet:				
Gayrimenkul	13.577	640	(1.380)	12.837
Finansal Kiralama ile Edinilen MDV	8.646	-	(8.646)	-
Araçlar	480	-	(147)	333
Diğer	4.859	2.195	(1.201)	5.853
Toplam Maliyet	27.562	2.835	(11.374)	19.023

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2011	Dönem Amortisman Gideri	Çıkışlar	Cari Dönem Sonu Bakiyesi 31.12.2012
Birikmiş Amortisman:				
Gayrimenkul	(4.508)	(251)	1.380	(3.379)
Finansal Kiralama ile Edinilen MDV	(8.646)	-	8.646	-
Araçlar	(334)	(75)	147	(262)
Diğer	(3.742)	(717)	1.201	(3.258)
Toplam Birikmiş Amortisman	(17.230)	(1.043)	11.374	(6.899)
Net Defter Değeri	10.332			12.124

	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			10.332

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 2011: 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 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

13. Maddi olmayan duran varlıklara ilişkin açıklamalar

	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi 31/12/2011	Girişler	Çıkışlar	Cari Dönem Sonu Bakiyesi 31/12/2012
Maliyet:				
Özel Maliyet Bedelleri	-	-	-	-
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	3.584	1.134	-	4.718
Toplam Maliyet	3.584	1.134	-	4.718
Birikmiş Amortisman:				
Özel Maliyet Bedelleri	-	-	-	-
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	(2.530)	-	(684)	(3.214)
Toplam Birikmiş Amortisman	(2.530)	-	(684)	(3.214)
Net Defter Değeri	1.054			1.504
Dönem Sonu Bakiyesi				
	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi 31/12/2010	Girişler	Çıkışlar	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)	(2.530)
Net Defter Değeri	297			1.054

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 2011: Bulunmamaktadır).

b) Varsa devlet teşvikleri kapsamında edinilen ve ilk muhasebeleştirmede rayiç değeri ile kaydedilmiş olan maddi olmayan duran varlıklara ilişkin bilgi: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın devlet teşvikleri kapsamında edindiği ve ilk muhasebeleştirmede rayiç değeri ile kaydedilmiş olan maddi olmayan duran varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

c) Devlet teşvikleri kapsamında edinilen ve ilk muhasebeleştirmede rayiç değeri ile kaydedilmiş olan maddi olmayan duran varlıkların ilk kayıt tarihinden sonraki değerlemelerinin hangi yönetime göre yapıldığı: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın devlet teşvikleri kapsamında edindiği ve ilk muhasebeleştirmede rayiç değeri ile kaydedilmiş olan maddi olmayan duran varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: 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 2011: 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 2011: 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 2011: 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 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 2011: Bulunmamaktadır).

i) Şerefiyeye ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla şerefiye bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

j) Şerefiyenin defter değerinin dönem başı, dönem sonu bakiyesi ve dönem içi hareketleri: Bilanço tarihi itibarıyla şerefiye bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

14. Yatırım amaçlı gayrimenkullere ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın yatırım amaçlı gayrimenkulleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

15. Ertelenmiş Vergi Varlığına İlişkin Açıklamalar:

a) 31 Aralık 2012 itibarıyla bilançoya yansıtılan ertelenmiş vergi varlığı tutarı 2.287 TL'dir (31 Aralık 2011: 1.081 TL'dir).

Ertelenmiş vergi varlığı dağılımı:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kıdem Tazminatı Karşılığı	695	720
VUK vs MUY Sabit Kıymetler Ekonomik Ömür Farkı	(16)	23
Vadeye Kadar Elde Tutulacak DİBS'lerin İç Verim ve Piyasa Değer Farkları	-	(138)
Diğer karşılıklar	1.608	476
Toplam	2.287	1.081

b) Önceki dönemlerde üzerinden ertelenmiş vergi varlığı hesaplanmamış ve bilançoya yansıtılmamış indirilebilir geçici farklar: Bilanço tarihi itibarıyla, önceki dönemlerde üzerinden ertelenmiş vergi varlığı hesaplanmamış ve bilançoya yansıtılmamış indirilebilir geçici farklar bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: 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 2011: Bulunmamaktadır).

d) Ertelenmiş vergi varlığı hareket tablosu:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
1 Ocak İtibarıyla	1.081	1.081
Efektif Vergi Oranındaki Değişikliğin Etkisi	-	-
Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri	1.206	73
Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri (Net)	1.206	73
Özkaynaklar Altında Muhasebeleştirilen Ertelenmiş Vergi	-	-
Ertelenmiş Vergi Aktifi	2.287	1.081

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 2011: Bulunmamaktadır).

17. Diğer aktiflere ilişkin bilgiler:

Bilançonun diğer aktifler kalemi, nazım hesaplarda yer alan taahhütler hariç bilanço toplamının %10'unu aşmamaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

Diğer aktiflerin dağılımı:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Saklama ve Ücret Reeskontları	3.198	5.024
Peşin Ödenmiş Masraflar	1.180	646
Ayniyat Mevcudu	27	23
Verilen Nakdi Teminatlar	10	5
Diğer	114	643
Toplam	4.529	6.341

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 2012 ve 31 Aralık 2011 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	-	1.058.970	-	449.776
Yurtdışı Banka, Kuruluş ve Fonlardan	-	-	-	-
Toplam	-	1.058.970	-	449.776

b) Alınan kredilerin vade ayırımına göre gösterilmesi:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kısa Vadeli	-	1.058.970	-	449.776
Orta ve Uzun Vadeli	-	-	-	-
Toplam	-	1.058.970	-	449.776

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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, Elektrik Piyasası, Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri ile Vadeli İşlemler Piyasaları garanti fonu ve işlem teminatlarının işletilmesi görevini üstlendiğinden, Banka'nın söz konusu tutarlara ilişkin olarak da yükümlülüğü bulunmaktadır.

4. Repo işlemlerinden sağlanan fonlara ilişkin bilgiler:

Bilanço tarihi itibarıyla, Banka'nın repo işlemlerinden sağlanan fonları bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

5. Bilançonun diğer yabancı kaynaklar kalemi, bilanço dışı taahhütler hariç bilanço toplamının %10'unu aşılırsa, bunların en az %20'sini oluşturan alt hesapların isim ve tutarları:

Diğer kaynakların detayı aşağıdaki gibidir:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
İMKB Garanti Fonu - Tahvil	73.118	69.060
İMKB Garanti Fonu – Hisse Senedi	60.821	57.488
Diğer	136.404	29.176
Toplam	270.343	155.724

Banka'nın en önemli pasif kalemi muhtelif borçlar olup, detayı aşağıdaki gibidir:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Alınan Nakdi Teminatlar	1.618.914	265.080	12.232.033	126.462
Alınan Diğer Nakdi Teminatlar	75.594	7.542	67.846	2.700
Gider Reeskontları	6.238	-	385	-
-SPK Kurul Payı Ücreti (*)	5.908	-	-	-
-Diğer	330	-	385	-
Toplam	1.700.746	272.622	1.291.434	129.162

(*) Banka'nın 25 Şubat 2011 tarihinde yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kanununun 28. Maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kurumu'na 2012 yılı için ödeyeceği kurul payı gider reeskontundan (SPK Kurul Payı) oluşmaktadır.

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 2011: 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 2011: Bulunmamaktadır).

c) Finansal kiralama işlemlerinden doğan yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın finansal kiralama işlemlerinden doğan yükümlülükleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

d) Faaliyet kiralamasına ilişkin açıklamalar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın faaliyet kiralaması bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 2011: Bulunmamaktadır).

7. Riskten korunma amaçlı türev finansal borçlara ilişkin bilgiler:

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın riskten korunma amaçlı türev finansal borcu bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

8. Karşılıklara ilişkin açıklamalar:

a) Genel karşılıklara ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Genel Karşılıklar		
I. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar	5.493	2.214
II. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar	-	-
Gayrinakdi Krediler İçin Ayrılanlar	14.411	9.107
Diğer	-	-
Toplam	19.904	11.321

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 2011: 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 2011: 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 2013 tarihinden itibaren geçerli olan 3.129,25TL (tam TL tutardır) (31 Aralık 2012: 2.917,27 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:

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 2012 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 %8 iskonto oranı varsayımlarına göre yaklaşık %3,75 olarak elde edilen reel iskonto oranı kullanılmak suretiyle hesaplanmıştır (31 Aralık 2011: %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	9.782	9.753
Toplam İşten Ayrılma Yükümlülüğü (İskonto Edilmemiş)	6.306	6.153
İşten Ayrılma Karşılığı (Finansal Tablolara Yansıtılan)	3.476	3.600
Karşılığın İskonto Edilmemiş Toplam Yükümlülüğe Oranı (%)	55,12	58,51

Banka, 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla 2.215 TL (31 Aralık 2011: 1.239 TL) toplam izin yükümlülüğünü finansal tablolarında Çalışan Hakları Karşılığı kalemi içinde göstermiştir.

d.1) Kıdem tazminatı hareket tablosu

	Cari Dönem	Önceki Dönem
1 Ocak itibarıyla	3.600	2.929
Dönem içinde ödenen	(1.206)	(372)
Dönem gideri	1.082	1.043
Hizmet Gideri	911	1.021
Faiz Gideri	171	22
Toplam	3.476	3.600

d.2) Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı Tablosu

	Cari Dönem	Önceki Dönem
İzin Karşılığı	2.215	1.239
Emeklilik ikramiye karşılığı	-	1.142
Toplam	2.215	2.381

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 2011: Bulunmamaktadır).

e.2) Diğer karşılıkların, karşılıklar toplamının %10'unu aşması halinde aşım sebepleri olan alt hesapların isim ve tutarları:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Diğer Karşılıklar	5.826	195
SPK Kurul Payı Ücreti (*)	5.794	-
Dava Karşılıkları (**)	32	195
Toplam	5.826	195

(*) Banka'nın 25 Şubat 2011 tarihinde yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kanunu'nun 28. Maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kurumu'na 2012 yılı gelirleri üzerinden 2013 yılında ödeyeceği kurul payı gider reeskontundan (SPK Kurul Payı) oluşmaktadır. Banka söz konusu ödemenin ilgili olduğu dönemin belirlenmesi konusundaki varsayımını değiştirerek 2013 yılında ödeyeceği kurul payı reeskontunu Aralık ayı itibarıyla finansal tablolarına yansıtmaya başlamıştır.

(**) Bilanço tarihi itibarıyla, Banka'nın hukuk departmanından alınan bilgilere göre Banka aleyhine açılmış ve halen devam etmekte olan onyediyedi 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 ve yaptıkları fazla mesai konularında hak iddia etmeleriyle ilgili açılmış davalardır. Banka bu davalar ile ilgili TMS 37 kapsamında, 32 TL (31 Aralık 2011: 195 TL) tutarında provizyonu finansal tablolarına yansıtmıştır. Bilanço tarihi itibarıyla, yukarıda açıklanan dışında Banka tarafından açılmış ve halen devam etmekte olan bir adet dava bulunmaktadır.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Dava Karşılıkları Dönem Başı	195	161
İlaveler	-	34
Ödemeler	(163)	-
Dava Karşılıkları Dönem Sonu	32	195

f) Emeklilik haklarından doğan yükümlülükler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın emeklilik haklarından doğan yükümlülükleri bulunmamaktadır. (31 Aralık 2011: 1.142TL).

f.1) SSK'ya istinaden kurulan sandıklar için yükümlülükler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın SSK'ya istinaden kurulan sandıklar için yükümlülükleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

f.2) Banka çalışanları için emeklilik sonrası hak sağlayan her çeşit vakıf, sandık gibi örgütlenmelere ilişkin yükümlülükler: 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla, toplam 216 Banka çalışanının 3'ünün 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	15.974	8.463
Peşin Ödenmiş Vergiler (-)	12.169	5.848
Cari Vergi Karşılığı	3.805	2.615

a.2) Ödenecek vergilere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Ödenecek Kurumlar Vergisi	3.805	2.615
BSMV	582	653
Menkul Sermaye İradı Vergisi	350	331
Ödenecek Katma Değer Vergisi	44	11
Diğer	757	712
Toplam	5.538	4.322

a.3) Primlere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Sosyal Sigorta Primleri-Personel	175	153
Sosyal Sigorta Primleri-İşveren	166	167
İşsizlik Sigortası-Personel	12	11
İşsizlik Sigortası-İşveren	25	20
Toplam	378	351

b) Bulunması halinde ertelenmiş vergi borcuna ilişkin açıklamalar: Banka'nın bilanço tarihi itibarıyla ertelenmiş vergi borcu bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

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 2011: 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 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

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

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 2012 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 2011: Uygulanmamaktadır).

c) Cari dönem içinde yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile artırılan sermaye payına ilişkin diğer bilgiler:

31 Aralık 2012 tarihinde sona eren dönem içerisinde yapılan sermaye artırımını bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

d) Cari dönem içinde sermaye yedeklerinden sermayeye ilave edilen kısma ilişkin bilgiler: 31 Aralık 2012 tarihinde sona eren dönem içerisinde sermaye yedeklerinden sermayeye ilave edilen kısım bulunmamaktadır. (31 Aralık 2011: 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 2011: 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 2012 tarihi itibarıyla 200 TL (tam TL tutardır) nominal değerinde 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 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

i) Olağanüstü yedeklere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Genel Kurul Kararı Uyarınca Ayrılan Yedek Akçe	91.503	90.700
Dağıtılmamış Kârlar	-	-
Birikmiş Zararlar	-	-
Yabancı Para Sermaye Kur Farkı	-	-
Toplam	91.503	90.700

13. Özkaynak ile ilgili diğer bilgiler:

Diğer yedeklerin dönem içi hareketi bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

14. Azınlık paylarına ilişkin açıklamalar:

Bilanço tarihi itibarıyla azınlık payları bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

15. Kâr dağıtımına ilişkin bilgiler:

30 Mart 2012 tarihinde yapılan Banka Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda alınan karar uyarınca 4 Nisan 2012 tarihinde ortaklar ve personele 31.882 TL temettü dağıtılmıştır. (2011: 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).

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 2011: Bulunmamaktadır).

b) Aşağıdakiler dahil nazım hesap kalemlerinden kaynaklanan muhtemel zararların ve taahhütlerin yapısı ve tutarı:

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 Yıldan Daha Uzun Süreli Asıl Vadeli	-	-
Diğer Gayrinakdi Krediler (*)	4.853.543	3.227.120
Toplam Gayrinakdi Krediler	4.853.543	3.227.120

(*) Takasbank Para Piyasası işlemleri için verilen garantilerdir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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	4.853.543	100	-	-	3.227.120	100	-	-
Toptan ve Perakende Ticaret	-	-	-	-	-	-	-	-
Otel ve Lokanta Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Ulaştırma ve Haberleşme	-	-	-	-	-	-	-	-
Mali Kuruluşlar	4.853.543	100	-	-	3.227.120	100	-	-
Gayrimenkul ve Kiralama Hizm.	-	-	-	-	-	-	-	-
Serbest Meslek Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Eğitim Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Sağlık ve Sosyal Hizmetler	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-
Toplam	4.853.543	100	-	-	3.227.120	100	-	-

I ve II'nci grup gayrinakdi kredilere ilişkin bilgiler:

	I inci Grup		II nci Grup	
	TP	YP	TP	YP
Gayrinakdi Krediler	4.853.543	-	-	-
Teminat Mektupları	-	-	-	-
Aval ve Kabul Kredileri	-	-	-	-
Akreditifler	-	-	-	-
Cirolar	-	-	-	-
Menkul Kıymet İhracında Satın Alma	-	-	-	-
Garantilerimizden	-	-	-	-
Faktoring Garantilerinden	-	-	-	-
Diğer Garanti ve Kefaletler	4.853.543	-	-	-

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 2011: Bulunmamaktadır).

c) Gayrinakdi Krediler İle İlgili Açıklamalar:

Banka piyasa yapıcı olarak rol aldığı Borsa Para Piyasası'nda 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 641.005.424 TL olan emanete alınan menkul değerler bakiyesinin 640.759.079 TL tutarı yatırım fonları ve bireysel emeklilik fonlarından, 246.345 TL tutarı ise hisse senetlerinden Banka'nın faaliyet konusu çerçevesinde emanete alınan bakiyelerdir.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

2. Türev işlemlere ilişkin bilgiler:

Banka'nın 31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 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 2011: Bulunmamaktadır).

Gerçeğe uygun değer riskinden korunma:

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla sona eren yıl içerisinde, Banka finansal riskten korunma konusu kalemden kaynaklanan net kazanç/(kayıp): Banka'nın 31 Aralık 2012 tarihinde sona eren yıl içerisinde, finansal riskten korunma konusu kalemlerde kaynaklanan net kazancı/(kayıbı) bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

Nakit akış riskinden korunma

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla, nakit akış riskinden koruma 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 koruma işlemleri ile ilgili olarak nakit akışlarının meydana gelmesi beklendiği dönemler ile kâr veya zararı etkilemelerinin beklendiği zamanlar bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

Yurtdışındaki işletmelerde bulunan net yatırım riskinden korunma amaçlı işlemler:

Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın yurtdışındaki işletmelerde bulunan net yatırım riskinden korunma amaçlı işlemler bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

3. Koşullu borçlar ve varlıklara ilişkin 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 2011: 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 2011: Bulunmamaktadır).

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 2011: Bulunmamaktadır).

b) Şarta bağlı varlık ve yükümlülüklerin muhasebeleştirilmesi, finansal tablolarda belirtilmesi: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın şarta bağlı varlık ve yükümlülükleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: 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.

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 2011: 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	11.498	-	2.354	-
Kısa Vadeli Kredilerden	11.498	-	2.354	-
Orta ve Uzun Vadeli Kredilerden	-	-	-	-
Takipteki Alacaklardan Alınan Faizler	-	-	-	-
Kaynak Kul. Destekleme Fonundan Alınan Primler	-	-	-	-
Toplam	11.498	-	2.354	-

b) Bankalardan alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
T.C. Merkez Bankasından	-	-	-	-
Yurtiçi Bankalardan	54.645	20.975	35.647	4.142
Yurtdışı Bankalardan	-	5	-	17
Yurtdışı Merkez ve Şubelerden	-	-	-	-
Toplam	54.645	20.980	35.647	4.159

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	2.362	-	3.932	-
Toplam	2.362	-	3.932	-

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 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

2. Verilen Faizlere İlişkin Bilgiler

a) Kullanılan kredilere verilen faizlere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Bankalara	13.835	-	14.911	-
T.C. Merkez Bankasına	-	-	-	-
Yurtiçi Bankalara	13.835	-	14.911	-
Yurtdışı Bankalara	-	-	-	-
Yurtdışı Merkez ve Şubelere	-	-	-	-
Diğer Kuruluşlara	-	-	-	-
Toplam	13.835	-	14.911	-

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 2011: Bulunmamaktadır).

c) **İhraç edilen menkul kıymetlere verilen faizlere ilişkin bilgiler:** Bilanço tarihi itibarıyla ihraç edilen menkul kıymetlere verilen faiz bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

d) **Mevduata ödenen faizin vade yapısına göre gösterimi:** Bilanço tarihi itibarıyla mevduata ödenen faiz bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

3. Temettü gelirlerine ilişkin açıklamalar:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklardan	-	-
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan FV.	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklardan	84	66
Diğer (Bağlı Ortaklıklardan)	4.607	7.139
Toplam	4.691	7.205

4. Ticari kâr/zarara ilişkin açıklamalar:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kâr	81	692
Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı	-	-
Türev Finansal İşlemlerden Kâr	-	-
Kambiyo İşlemlerinden Kâr	81	692
Zarar (-)	(216)	(227)
Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı	-	-
Türev Finansal İşlemlerden Zarar	-	-
Kambiyo İşlemlerinden Zarar	(216)	(227)
Toplam (Net)	(135)	465

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

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

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
Aktiflerin satışından elde edilen gelirler	100	2
Geçmiş yıl giderlerine ait tahsilat	47	39
Diğer gelirler	21	29
Toplam Gayrinakdi Krediler	168	70

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 2011: Bulunmamaktadır).

6. Bankaların kredi ve diğer alacaklarına ilişkin değer düşüş karşılıkları:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kredi ve Diğer Alacaklara İlişkin Özel Karşılıklar	-	-
III. Grup Kredi ve Alacaklar	-	-
IV. Grup Kredi ve Alacaklar	-	-
V. Grup Kredi ve Alacaklar	-	-
Genel Karşılık Giderleri	8.585	7.080
Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılık Giderleri	-	-
Menkul Değerler Değer Düşme Giderleri	-	-
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan FV	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-
İştirakler, Bağlı Ortaklıklar ve VKET Men. Değ. Değer Düşüş Giderleri	-	-
İştirakler	-	-
Bağlı Ortaklıklar	-	-
Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları)	-	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerler	-	-
Diğer	-	-
Toplam	8.585	7.080

7. Diğer faaliyet giderlerine ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Personel Giderleri	27.047	24.094
Kıdem Tazminatı Karşılığı	1.082	1.021
Maddi Duran Varlık Amortisman Giderleri	1.043	746
Maddi Olmayan Duran Varlık Amortisman Giderleri	624	375
Diğer İşletme Giderleri	5.875	4.238
-Bakım ve Onarım Giderleri	139	113
-Reklam ve İlan Giderleri	24	34
-Diğer Giderler	5.712	4.091
Aktiflerin Satışından Doğan Zararlar	1	-
Diğer	10.067	3.290
Toplam	45.739	33.764

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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	(15.974)	(8.463)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	1.206	73
Toplam	(14.768)	(8.390)

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	138	(233)
Kıdem Tazminatı Karşılığı	(25)	134
VUK ve TMS Sabit Kıymetler Ekonomik Ömür Farkı	(39)	(29)
Diğer Karşılıklar	1.132	201
Toplam	1.206	73

c) Vergi karşılığının mutabakatı:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Vergi öncesi kâr	69.936	43.234
Kurumlar vergisi oranı	%20	%20
Hesaplanan vergi	13.987	8.647
İlaveler	5.903	3.772
İndirimler	(34.658)	(20.809)
Vergi gideri	(14.768)	(8.390)

9. Sürdürülen faaliyetler ile durdurulan faaliyetler dönem net kâr/zararına ilişkin açıklama:

31 Aralık 2012 itibarıyla, Banka'nın vergi sonrası kârı 55.168 TL'dir (31 Aralık 2011: 34.844 TL).

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 2011: 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 2011: Bulunmamaktadır).

c) Azınlık paylarına ait kâr/zarar: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın azınlık paylarına ait kâr/zarar bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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	38.992	41.399
-Vadeli işlemler opsiyon borsası komisyonları	6.366	11.388
-Saklama Komisyonları	8.001	8.678
-Müşteri hesap bakım komisyonları	7.007	8.864
-Borsa takas komisyonları	5.070	4.779
-Hizmet komisyonları	4.199	1.959
-Bloke değişim komisyonları	117	109
-Problemli üye portföy komisyonları	87	55
-Masraf karşılıkları	34	22
-Diğer	8.111	5.545
Havale Komisyonları	2.157	1.409
Diğer Komisyonlar	6	5
Toplam Bankacılık Hizmet Gelirleri	41.155	42.813
Geçmiş Yıl Giderlerine Ait Tahsilat	40	39
Aktiflerin Satışından Elde Edilen Gelirler	100	2
Diğer Gelirler	28	29
Toplam Faiz Dışı Gelirler	168	70

12. Verilen ücret ve komisyonlara ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
SPK Kurul Payı Ücreti (*)	5.908	3.869
Merkezi Kayıt Kuruluşuna Ödenen Komisyonlar	1.442	934
EFT için ödenen Komisyonlar	778	597
Diğer Komisyonlar	1.014	858
Verilen Ücret ve Komisyon Giderleri	9.142	6.258

(*) Banka'nın 25 Şubat 2011 tarihinde yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kanununun 28. Maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kurumu'na 2011 yılı için ödeyeceği 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 2012 tarihinde sona eren dönemde önemli etkide bulunan veya takip eden dönemlerde önemli etkide bulunacağı beklenen muhasebe tahminindeki bir değişiklik bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: 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 (2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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 (2011: Bulunmamaktadır).

b.1) Dönem başı ve dönem sonu: 31 Aralık 2012 tarihinde sona eren dönemin başında ve sonunda, nakit akış riskinden korunma kalemlerinde meydana gelen artışlar bulunmamaktadır (2011: 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 (2011: Bulunmamaktadır).

c) Kur farklarının dönem başı ve dönem sonundaki tutarlarına ilişkin mutabakat: 31 Aralık 2012 tarihinde sona eren dönemin başında ve sonunda, Banka'nın kur farkı tutarı bulunmamaktadır (2011: Bulunmamaktadır).

d) Net yatırım riskinden korunma işlemi: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın net yatırım riskinden korunma işlemi bulunmamaktadır (2011: 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 ödenme zamanları hakkında genel kurula yapılacak öneriler ile kâr dağıtımını yapılmayacaksa nedenleri: Finansal tabloların kesinleştiği tarih itibarıyla Yönetim Kurulu kâr dağıtımını ile ilgili bir karar almamıştır.

h) Yasal yedek akçeler hesabına aktarılan tutarlar:

30 Mart 2012 tarihli olağan Genel Kurul'da, 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla yürürlükteki mevzuat doğrultusunda hesap edilen 31.882 TL tutarındaki net kârın dağıtılması kararı alınmıştır. Genel Kurul, dağıtılacak temettü ikramiyesi için 2.888 TL tutarında II. tertip yedek akçe ayrılmasına karar vermiştir.

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Dağıtılmayan Kârlardan Yasal Yedeklere Aktarılan Tutarlar (+)	2.888	2.277

i) Hisse senedi ihracına ilişkin bilgiler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın hisse senedi ihracı bulunmamaktadır (2011: 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 (57.738) TL (2011: 126.870 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 643.537 TL (2011: 549.549 TL) tutarındaki "Diğer borçlardaki net artış/azalış" kalemi muhtelif borçlar ve diğer yabancı kaynaklardaki değişimlerden oluşmaktadır. (137.005) TL (2011: (62.790) 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 (73.468) TL'dir (2011: 112.433 TL).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

(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	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
Dönem Sonu	Cari Dönem	
Nakit	132.912	81.364
Kasa ve Efektif Deposu	16	4
T.C. Merkez Bankası Serbest Tutar	132.896	81.360
Diğer	-	-
Nakde Eşdeğer Varlıklar	3.204.101	2.058.782
Bankalar	3.190.024	2.050.651
Para Piyasasından Alacaklar	14.077	8.131
Toplam Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	3.337.013	2.140.146
Reeskont (-)	(8.221)	(1.994)
Nakit Akış Tablosundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	3.328.792	2.138.152

VII. Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu ile 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	-	-	78.861	3.002.338	4.353	49.400
Dönem Sonu Bakiyesi	-	-	90.168	3.918.889	60.009	191.189
Alınan Faiz ve Komisyon Gelirleri	872	-	16.224	8.938	1.320	461

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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	-	-	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

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 2011: 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 2011: 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 2011: 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 ilişkinin 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 2011: 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 2011: Bulunmamaktadır).

d) Özsermaye yöntemine göre muhasebeleştirilen işlemler: Bilanço tarihi itibarıyla Banka'nın özsermaye yöntemine göre muhasebeleştirilen işlemleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

e) Gayrimenkul ve diğer varlıkların alım-satımı, hizmet alımı-satımı, acente 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, acente 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 2011: Bulunmamaktadır).

İMKB TAKAS VE SAKLAMA BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2012 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLAR, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR İLE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

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

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			
Yurtiçi şube	1	216			
Yurtdışı temsilcilikler	-	-	Bulunduğu Ülke		
				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 (2011: Bulunmamaktadır).

VI. Bilanço Sonrası Hususlara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

30 Aralık 2012 tarihli ve 28513 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 77'nci maddesinde; Merkezî takas kuruluşlarının, borsalarda ve teşkilatlanmış diğer pazar yerlerinde işlem gören sermaye piyasası araçlarının teslimi, bedellerinin ödenmesi ve bu işlemlere ilişkin teminat yükümlülüklerinin ifası ile ilgili işlemleri yürüten anonim ortaklık şeklindeki özel hukuk tüzel kişiliğini haiz kurumlar olduğu merkezî takas kuruluşlarının kuruluşuna Kurulun teklifi üzerine ilgili Bakan tarafından izin verildiği, bu kuruluşların faaliyete geçmesi Kurulun iznine tabi olduğu, hüküm altına alınmış, aynı Kanunun geçici madde 8'inci maddesi ile de İstanbul Menkul Kıymetler Borsası Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin yürütmekte olduğu sermaye piyasası faaliyetleri ile ilgili iş ve işlemleri, herhangi bir izne ve yetkiye gerek olmaksızın merkezî takas kuruluşu sıfatıyla yürütmeye devam edeceği belirtilmiştir.

ALTINCI BÖLÜM

DİĞER AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

I. Banka'nın Faaliyetine İlişkin Diğer Açıklamalar

Banka'nın 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla; Alım Satım Amaçlı Menkul Değerler kaleminde problemleri aracı kurumlara ait 3.903 TL tutarında devlet tahvili ve Ters Repo işlemlerinden Alacaklar kaleminde 14.075 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 55 TL gelir reeskontu ve ters repo işlemlerinin alım ve satım fiyatları arasındaki farkın döneme isabet eden kısmı için 2 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 2012 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. 12 Şubat 2013 tarihli denetim raporu konsolide olmayan finansal tabloların önünde sunulmuştur.

II. Bağımsız Denetçi Tarafından Hazırlanan Açıklama ve Dipnotlar

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2011: Bulunmamaktadır).

MALİ DURUM, KÂRLILIK VE BORÇ ÖDEME GÜCÜNE İLİŞKİN DEĞERLENDİRME

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla Takasbank'ın varlıkları %55,86'lık bir büyüme ile 2.355.782 bin TL'den 3.671.623 bin TL'ye yükselmiştir.

Cari dönemde Banka aktiflerinde meydana gelen değişimin en önemli nedenleri;

- » nakit değerler ve merkez bankası hesap grubundaki %135 oranındaki artış,
- » bankalar hesap grubundaki %56 oranındaki artış,
- » krediler ve alacaklar hesap grubundaki %32 oranındaki artış,
- » vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar hesap grubundaki %100 oranındaki azalıştır.

Banka bilançosunda en yüksek tutar olarak görülen bankalar kalemi %56 oranında artarak 2.050.651 bin TL'den 3.190.024 bin TL'ye ulaşmıştır. Banka'nın krediler portföyü ise %32 artarak 2011 yılsonu itibarıyla 81.405 bin TL'den 107.306 bin TL'ye çıkmıştır. Nakit değerler ve merkez bankası hesap grubu %135 oranında artarak 140.515 bin TL'den 329.638 bin TL'ye ulaşmıştır. Vadeye kadar elde tutulacak yatırımların hesap grubunun 46.638 bin TL'si itfa olduğundan %100 oranında azalış görünmektedir.

Takasbank, 2012 yılı bilanço tarihi itibarıyla yurt içinden 1.058.970 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 %135 oranıyla alınan krediler kalemi, %80 oranıyla karşılıklar kalemi, %74 diğer yabancı kaynaklar ve %39 oranıyla muhtelif borçlar kalemlerinde görülmektedir. Özkaynaklar 2011 yılı sonunda 307.835 bin TL iken 2012 yılı sonunda 331.605 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

Basel II'ye uyum kapsamında güncellenen ve 28/06/2012 tarih ve 28337 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Bankaların İç Sistemleri Hakkında Yönetmelik" uyarınca revize edilen "Takasbank Risk Yönetmeliği" ve "Takasbank Risk Yönetimi Politika ve Uygulama Usulleri Prosedürü" 27/09/2012 tarih ve 240 sayılı Takasbank Yönetim Kurulu'nda onaylanarak yürürlüğe girmiştir. Söz konusu düzenlemeler ile risk yönetimi biriminin görev, yetki ve sorumluluklarıyla çalışma usul ve esasları belirlenmiş; 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 dengenin tesisi, 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 garantörlüğünün bulunması 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 şekliyle 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 kullandırımı 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 kullandırmalarında, 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 pay senetlerine ilişkin bazı veriler istatistiksel yöntemlerle değerlendirilerek, dönemsel olarak, her bir pay senedi teminatına ilişkin kota miktarı belirlenmektedir. Kredi riski etkin ve güçlü teminatlama mekanizmasının mevcudiyeti ve uygun limitlerin tahsisi suretiyle yönetilmektedir.

Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu tarafından yayımlanan yönetmelikler çerçevesinde, ay sonları itibarıyla standart yaklaşıma göre kredi riskine esas tutar hesaplaması yapılmakta ve sonuçları BDDK'ya raporlanmaktadır.

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. 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 aylık olarak BDDK'ya 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 Ekibi, Banka Üst Yönetimi ve Risk Yönetimi Ekibi 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 Hesabı, VOB Güvence Fonu ve alınan işlem teminatlarının karşılıkları aktifte 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 ve Uyum Ekibi tarafından sürekli, İç Denetim Ekibi 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.

Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu tarafından yayımlanan yönetmelikler çerçevesinde, temel gösterge yaklaşımına göre yıllık olarak operasyonel riske esas tutar hesaplaması yapılmakta ve sonuçları BDDK'ya raporlanmaktadır.

BEŞ YILLIK ÖZET FİNANSAL BİLGİLER

(BİN TL)	2012	2011	2010	2009	2008
TOPLAM AKTİFLER	3.671.623	2.355.782	1.504.735	1.491.020	1.408.378
ÖZSERMAYE	331.605	307.516	297.695	279.891	272.795
ÖDENMİŞ SERMAYE	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
FAALİYET KARI	69.936	43.234	34.297	45.679	55.501
FAİZ VE PORTFÖY GELİRLERİ	89.523	46.168	39.265	52.755	65.356
DEĞERLEMEDE ESAS ALINAN TCMB ABD DOLARI KURLARI	1,7826	1,8889	1,5460	1,5057	1,5123
(BİN ABD DOLAR) *					
TOPLAM AKTİFLER	2.059.701	1.247.171	999.359	990.250	931.282
ÖZSERMAYE	186.023	162.802	197.712	185.888	180.384
ÖDENMİŞ SERMAYE	33.659	31.765	39.849	39.849	39.675
FAALİYET KARI	39.233	22.888	22.778	36.700	36.700
FAİZ VE PORTFÖY GELİRLERİ	50.220	24.442	26.078	35.037	43.216
FİNANSAL ORANLAR (%)					
FAALİYET KARI/TOPLAM AKTİFLER	1,90	1,84	2,28	3,06	3,94
ÖZSERMAYE/TOPLAM AKTİFLER	9,03	13,05	19,78	18,77	19,37
FAALİYET KARI/ÖZSERMAYE	21,09	14,06	11,52	16,32	20,35
AKTİFLERDEKİ BÜYÜME	55,86	56,56	0,92	5,87	12,07
PERSONEL BİLGİLERİ	216	209	211	205	198

* ABD DOLARI BAZINDAKİ BÜYÜKLÜKLER, TCMB TARAFINDAN YILIN SON GÜNÜ İÇİN İLAN EDİLEN DÖVİZ ALIŞ KURU İLE HESAPLANMIŞTIR

DEĞERLENDİRME KURULUŞLARININ VERDİĞİ NOTLAR

Bankamız herhangi bir değerlendirme kuruluşundan not almamıştır.

Takasbank

TAKASBANK - İMKB TAKAS ve SAKLAMA BANKASI A.Ş.
Şişli Merkez Mahallesi, Merkez Caddesi, No: 6 34381 Şişli-İstanbul-Türkiye
T: +90 212 315 25 25 / **F:** +90 212 315 25 26 **Ticaret Sicil No:** 276870

www.takasbank.com.tr