

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU	
31.12.2025 TARİHLİ BİLANÇOSU (TL)	
AKTİF (VARLIKLAR)	
DÖNEN VARLIKLAR	594.928.336.162
HAZIR DEĞERLER	91.287.681.562
TC Merkez Bankası	7.235
Yurt İçi Bankalar	91.287.674.327
MENKUL DEĞERLER	411.057.945.834
Devlet Borçlanma Senetleri	349.392.893.004
Kamu Kurum ve Kuruluşları Borçlanma Senetleri	36.441.741.772
Gelire Bağlı Senetler	25.750.000.000
Diğer Menkul Kıymetler	11.705.625.840
Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı(-)	-12.232.314.782
HAZIR DEĞERLER VE MENKUL DEĞERLER GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI	77.275.453.982
Hazır Değerler Gelir Tahakkuk ve Reeskontları	1.849.244.064
Menkul Kıymet Faiz Gelir Tahakkukları	75.426.209.918
FONUN ESAS FAALİYETLERİNE İLİŞKİN KISA VADELİ ALACAKLAR	323.224.233
Sisteme Giriş Paylarından Alacaklar	3.500.000
Para Cezalarından Alacaklar	310.280.826
Gecikmeden Doğan Alacaklar	9.443.407
DİĞER ALACAKLAR	13.636.099
Diğer Çeşitli Alacaklar	13.636.099
GELECEK AYLARA AİT GİDERLER, GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI	14.970.376.410
Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar Faiz Gelir Tahakkukları	984.049.530
Sigorta Primi Gelir Reeskontları	13.919.828.506
Diğer Gelir Tahakkuk ve Reeskontları	66.498.374
DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	18.042
İş Avansları	18.042
DURAN VARLIKLAR	41.814.398.906
TAKİPLİ ALACAKLAR	6.790.102.824
Devralınan Takipteki Alacaklar	8.417.060.521
Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar	22.628.974.578
Takipteki Diğer Alacaklar	145.853.812
Takipteki Alacaklar Karşılığı (-)	(24.401.786.087)
UZUN VADELİ KREDİ ALACAKLARI	5.358.140.908
Bankalara Verilen Sermaye Benzeri Krediler	5.357.787.500
Diğer Bağlı Ortaklıklara Verilen Krediler	353.408
GELECEK YILLARA AİT GİDERLER, GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI	210
Faiz Tahakkukları	210
FONUN ESAS FAALİYETLERİNE İLİŞKİN UZUN VADELİ ALACAKLAR	447.000
İflas Masasından Alacaklar	11.225.231.584
İflas Masasından Alacaklar Karşılığı (-)	(11.224.784.584)
MALİ DURAN VARLIKLAR	534.088.963
Bağlı Ortaklıklar	534.088.941
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerler	60.822
Mali Duran Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	(60.800)
MADDİ DURAN VARLIKLAR	29.746.855
Menkuller	21.283.353
Gayrimaddi Haklar	40.987.709
Birikmiş Amortismanlar (-)	(32.524.207)
ELDEN ÇIKARILACAK VARLIKLAR	19.739.931.040
Elden Çıkarılacak İştirakler	49.402.552
Elden Çıkarılacak Diğer Bağlı Ortaklıklar	877.310.809
Elden Çıkarılacak Maddi Duran Varlıklar	18.846.176.399
Zamanaşımına Uğrayan Kıymetler	633.802
Elden Çıkarılacak Varlıklar Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	(33.592.522)
GÖREV ZARARI HESAPLARI	51.003
Tasfiye Halindeki Bağlı Ortaklık ve İştirakler	16.611.984
Tasfiye Halindeki Bağlı Ortaklık ve İştirakler Karşılığı (-)	(16.560.981)
Bağlı Ortaklık Bankalara Verilen İhtiyatlar	9.948.101.420
Bağlı Ortaklık Bankalara Verilen İhtiyatlar Karşılığı (-)	(9.948.101.420)
DİĞER AKTİFLER	9.361.890.103
AKTİF TOPLAMI	
636.742.735.068	

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU
31.12.2025 TARİHLİ BİLANÇOSU (TL)

PASİF (KAYNAKLAR)

KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

81.003.405.388

MAHSUP EDİLMİYİ BEKLEYEN VE EMANET TAHSİLATLAR

80.529.515.889

Emanet Tahsilatlar

39.570.893.286

Mahsup Edilmeyi Bekleyen Tahsilatlar

39.033.453.860

Blokeli Hesaplar

1.925.168.743

KISA VADELİ BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI

18.066.395

Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı

18.066.395

GELECEK AYLARA AİT GELİRLER,GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI

346.207.662

Gelecek Aylara Ait Gelirler

838.421

Diğer Gider Tahakkuk ve Reeskontları

345.369.241

ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR

32.573.286

Ödenecek Vergi ve Fonlar

31.150.340

Ödenecek Sosyal Güvenlik Primleri

1.422.946

DİĞER KISA VADELİ BORÇLAR

76.799.639

Bankalara İade Olunacak Paralar

1.643.934

Personele Borçlar

4.338.427

Maliye Bakanlığı'na Devredilecek Paralar

32.227.137

Diğer Çeşitli Borçlar

38.590.141

DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

242.517

Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar

242.517

UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

20.430.534.081

UZUN VADELİ BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI

75.937.396

Personel Toplu Ödeme ve Emeklilik Karşılığı

75.937.396

GELECEK YILLARA AİT GELİRLER,GİDER TAHAKKUK VE REESKONTLARI

6.665.965.913

Gelecek Yıllara Ait Gelirler

42.440.036

Diğer Gider Tahakkuk ve Reeskontları

6.623.525.877

TAHSİL EDİLMEMİŞ YENİDEN ÖDEME PLANI GELİRLERİ

13.662.786.930

DİĞER UZUN VADELİ BORÇLAR

11.250.000

DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR

14.593.842

Gelecek Yıllarda Tahsil Edilecek Gelirler

14.593.842

ÖZKAYNAKLAR

535.308.795.599

BİRİKMİŞ FONLAR

343.279.046.459

Bankalar Tasfiye Fonu Birikimleri

2.939

Güvence Fonu Birikimleri

69.713.294

Geçmiş Yıllar Gelir-Gider Farkı

343.209.330.226

YENİDEN DEĞERLEME ARTIŞLARI

18.205.063.076

Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları

18.205.063.076

DÖNEM GELİR - GİDER FARKI

173.824.686.064

Dönem Gelir - Gider Farkı

173.824.686.064

PASİF TOPLAMI 636.742.735.068

NAZIM HESAPLAR

8.960.855.928.714

BİLANÇO DİPNOTU:

- 1) Fon bilançosunda yer alan menkul kıymetler TMSF Muhasebe İşlemleri Usul ve Esaslarında belirtilen hükümler çerçevesinde değerlendirilmiştir.
- 31.12.2025 tarihi itibarıyla portföyde yer alan Devlet İç Borçlanma Senetleri ve Gelire Bağlı Senetler Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankasının Resmi Gazetede günlük olarak açıkladığı fiyatlar üzerinden, Devlet Dış Borçlanma Senetleri ve VDMK ise rayiç değerleri üzerinden mali tablolara yansıtılmıştır. 21 Eylül 2007 tarihi itibarıyla Hazine Müsteşarlığı tarafından TMSF'ye "Bankacılık İşlemleri Yapma ve Mevduat Kabul Etme İzni Kaldırılan Türkiye İmar Bankası Türk Anonim Şirketi'nce Devlet İç Borçlanma Senedi Satışı Adı Altında Toplanan Tutarların Ödenmesi Hakkında Kanun" uyarınca söz konusu tutarların ödenmesinde kullanılmak üzere ihraç edilen DİBS'ler; faiz ödemesiz, nama yazılı ve ikincil piyasada alım satıma konu olmayan senetler olduğundan herhangi bir faiz reeskontu hesaplanmamaktadır.
- 2) Gelecek aylara ait giderler, gelir tahakkuk ve reeskontları hesabına, devralınan takipteki alacaklara ait faiz reeskontları dahil değildir.
- 3) TMSF Muhasebe İşlemleri Usul ve Esasları hükümleri çerçevesinde Fon bilançosunda Ödeme Planına Bağlanan Alacaklar bakiyesi; ödeme planında yer alan anapara veya faiz alacaklarından herhangi birinin ödenmesinin 90 gün gecikmesi halinde %25 oranında, 180 gün gecikmesi halinde ise %100 oranında karşılığa tabi tutulmaktadır. Fonun devir ve temlik almış olduğu Devralınan Takipteki Alacaklar; devralındıkları tarihteki defter değerleri ile muhasebeleştirilmiş olup, bu alacaklara ilişkin olarak devralındığı bankaca ve Fonca ayrılmış olan değer düşüklüğü karşılıkları Fon bilançosunda Takipteki Alacaklar Karşılığı hesabı altında takip edilmektedir.
- 4) 18.12.2008 tarih ve 378 sayılı Fon Kurulu Kararı çerçevesinde Fonun Müflis Türkiye İmar Bankası T.A.Ş. İflas Masasından olan alacakları ile Bağlı Ortaklık Bankalara Verilen İhtiyat alacaklarının tamamı için değer düşüklüğü karşılık ayrılmıştır.
- 5) Tahsil Edilmemiş Yeniden Ödeme Planı Gelirleri, Fonun yeniden ödeme planına bağladığı kurumsal alacaklara ilişkin karşılık iptal gelirlerini ve tahsil edilmemiş faiz gelirlerini ifade etmektedir.
- 6) Fonun maruz kalabileceği risk unsurlarından; bankalar nezdinde bulunan sigorta kapsamındaki toplam mevduat ve katılım fonu tutarları ile TMSF aleyhine açılmış dava tutarları nazım hesaplarda ayrıca takip edilmektedir.
- 7) Bilançoda 31.12.2025 tarihinde geçerli TCMB Döviz Alış kurları kullanılmıştır.
- 8) 16.07.2008 tarih ve 5787 sayılı Kanun kapsamında, T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığının Fondan olan toplam 93.292.116.458,83 YTL tutarındaki alacağı 23.07.2008 tarihi itibarıyla terkin edilmiştir.

TASARRUF MEVDUATI SİGORTA FONU			
01.01.2025-31.12.2025 DÖNEMİ GELİR TABLOSU (TL)			
FAİZ GELİRLERİ			129.023.034.831
Diğer Banka Mevduatlarından Alınan Faizler		25.074.448.646	
Katılım Bankalarından Alınan Kar Payları		2.554.262.858	
DBS'lerden Alınan Faizler		97.305.359.551	
Kamu Kurum ve Kuruluşları Borçlanma Senetlerinden Alınan Faizler		1.391.971.455	
Gelire Bağlı Senetlerden Gelirler		2.696.992.321	
FAİZ DIŞI GELİRLER			81.881.675.219
Fonun Esas Faaliyetlerine İlişkin Gelirler		55.757.167.400	
Sigorta Primi Gelirleri	53.590.921.965		
- TL Prim Gelirleri	32.840.117.088		
- YP Prim Gelirleri	20.750.804.877		
Zamanaşımına Uğramış Kıymet Gelirleri	714.025.757		
Para Cezası Gelirleri	1.300.405.873		
Gecikme Zamları	11.287.806		
Bankacılık Sistemine Girişlerden Alınan Paylar	10.000.000		
Banka Hisse Devirlerinden Alınan Paylar	130.525.999		
Konusu Kalmamış Karşılık İptal Gelirleri		3.750.914.203	
Takipli Alacaklardan Gelirler		376.272.539	
Elden Çıkarılacak Varlıklar Satış Karları		65.982.210	
Elden Çıkarılan Varlıklar Gelir ve Karları		84.781	
Sermaye Piyasası İşlemleri Karları		5.784.696.971	
Evalüasyon Karları		15.515.923.671	
Diğer Olağan Gelir ve Karlar		460.911.844	
Olağanüstü Gelirler		169.721.600	
FAİZ DIŞI GİDERLER			(37.080.023.986)
Personel Giderleri (-)		(536.475.741)	
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri (-)		(46.091.888)	
Mal ve Hizmet Alım Giderleri (-)		(1.902.356.086)	
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları (-)	(7.115.954)		
Yolluklar (-)	(4.158.722)		
Görev Giderleri (-)	(914.511)		
Hizmet Alımları (-)	(1.857.910.644)		
Temsil ve Tanıtma Giderleri (-)	(5.400)		
Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri (-)	(4.100.102)		
Tedavi ve Cenaze Giderleri (-)	(28.150.753)		
Hazineye Aktarılan Nakit Kaynaklar (-)		(118.900.000)	
Elden Çıkarılan Varlıklar Gider ve Zararları (-)		(5.108.001)	
Amortisman Gideri (-)		(10.030.384)	
Evalüasyon Zararları (-)		(23.567.741.314)	
Sermaye Piyasası İşlemleri Zararları (-)		(334.972.830)	
Cari Transferler (-)		(56.076.666)	
Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)		(8.880.182.723)	
Olağanüstü Giderler (-)		(1.622.088.353)	
DÖNEM GELİR - GİDER FARKI			173.824.686.064