

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA BAĞIMSIZ
DENETİM RAPORU VE MALİ TABLOLAR**

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Anonim Şirketi'ne

1. Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası A.Ş.'nin ("Banka") 31 Aralık 2006 tarihli ilişikteki bilançosunu, aynı tarihte sona eren yıla ait kar ve zarar tablosunu, özkaynak değişim tablosunu ve nakit akım tablosunu, önemli muhasebe politikalarının özetini ve diğer dipnotlarını denetlemiş bulunuyoruz.

Finansal Tablolarla İlgili Olarak Banka Yönetiminin Sorumluluğu

2. Banka yönetimi finansal tabloların Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Kanunu'na ve ilgili mevzuata uygun olarak hazırlanmasından ve doğru bir şekilde sunumundan sorumludur. Bu sorumluluk, finansal tabloların hata veya hileden kaynaklanan önemli ölçüde yanlış düzenleme içermeyecek biçimde hazırlanmasını ve doğru olarak sunulmasını sağlamak amacıyla gerekli iç kontrol sisteminin tasarlanmasını, uygulanmasını ve muhafaza edilmesini, mevcut koşullar altında makul muhasebe tahminlerinin yapılmasını, uygun muhasebe politikalarının seçilmesini ve uygulanmasını içermektedir.

Denetçi'nin Sorumluluğu

3. Sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız denetime dayanarak finansal tablolar hakkında görüş bildirmektir. Denetim çalışmalarımız Uluslararası Denetim Standartları'na uygun olarak yapılmıştır. Bu standartlar, etik ilkelere uyulmasını ve denetimin, finansal tablolarda önemli bir hata bulunmadığı hususunda makul bir güvence sağlamak üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.

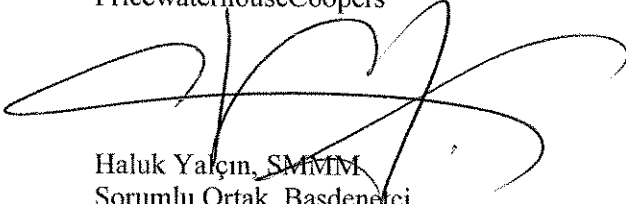
Denetim, finansal tablolardaki tutarlar ve açıklamalarla ilgili destekleyici kanıt toplamak amacıyla, denetim tekniklerinin kullanılmasını içermektedir. Denetim tekniklerinin seçimi, finansal tabloların, hata veya hileden kaynaklanıp kaynaklanmadığı hususu da dahil olmak üzere, önemli ölçüde yanlış düzenleme içerip içermediğine dair risk değerlendirmesini de kapsayacak şekilde, denetçinin kanaatine göre yapılır. Bu risk değerlendirmesinde, işletmenin finansal tabloların hazırlanması ve doğru sunumu ile ilgili iç kontrol sistemi göz önünde bulundurulmakla birlikte, amaç iç kontrol sisteminin etkinliği hakkında görüş vermek değil, mevcut koşulların gerektirdiği denetim tekniklerini geliştirmektir. Denetim, aynı zamanda işletme yönetimi tarafından uygulanan muhasebe politikalarının uygunluğu ve yapılan muhasebe tahminlerinin makullüğünün yanında finansal tabloların genel sunuş şeklinin değerlendirilmesini de içermektedir.

Elde ettiğimiz denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulmasına yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Görüş

4. Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, Banka'nın 31 Aralık 2006 tarihi itibariyle finansal durumunu, aynı tarihte sona eren yıla ait finansal performansını ve nakit akımlarını, tüm önemli taraflarıyla, Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Kanunu'na ve ilgili mevzuata 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, 2 Mart 2007

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇOLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

| AKTİFLER | Not (Bölüm II) | 31 Aralık 2006 | 31 Aralık 2005 |
|--|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. ALTIN MEVCUDU | 1 | 3.427.103 | 2.640.298 |
| A. Uluslararası Standartta Olan | | 3.335.423 | 2.569.462 |
| B. Uluslararası Standartta Olmayan | | 91.680 | 70.836 |
| II. DÖVİZ ALACAKLARI | 2 | 85.618.500 | 67.781.346 |
| A. Efektif Deposu | | 369.527 | 299.073 |
| B. Muhabir Hesaplar | | 85.009.416 | 67.264.933 |
| C. Rezerv Dilimi Pozisyonu | | 239.557 | 217.340 |
| III. MADENİ PARA | | 68.450 | 69.150 |
| IV. DAHİLDEKİ MUHABİRLER | 3 | - | - |
| V. MENKUL KIYMETLER | 4 | 22.309.873 | 20.495.029 |
| A. Devlet İç Borçlanma Senetleri | | 22.309.873 | 20.495.029 |
| a) Kuponlu | | 20.638.674 | 20.495.029 |
| b) Kupsuz | | 1.671.199 | - |
| B. Diğer | | - | - |
| VI. İÇ KREDİLER | 5 | 755 | 1.372 |
| A. Bankacılık Sektörü | | 755 | 1.372 |
| a) Reeskont Kredileri | | 755 | 1.372 |
| b) 1211 S.K. 40/1-c Kapsamında Kullanılan | | - | - |
| c) Diğer | | - | - |
| B. TMSF'ye Kullanılan Krediler | | - | - |
| VII. AÇIK PİYASA İŞLEMLERİ | 4 | 3.514.338 | 1.026.306 |
| A. Vadeli işlemlerden alacaklar | | 3.514.338 | 1.026.306 |
| a) Nakit | | 3.512.338 | 1.026.306 |
| i. Döviz | | - | - |
| ii. Menkul Kıymet | | 3.512.338 | 1.026.306 |
| b) Menkul | | 2.000 | - |
| B. Diğer | | - | - |
| VIII. DIŞ KREDİLER | 5 | 43.350 | 45.169 |
| IX. İŞTİRAKLER | 6 | 21.280 | 19.303 |
| X. GAYRİMENKULLER VE DEMİRBAŞLAR (Net) | 7 | 282.550 | 292.230 |
| XI. TAKİPTEKİ ALACAKLAR (Net) | 5 | - | - |
| XII. SDR TAHSİSATI NEDENİYLE HAZİNE YÜKÜMLÜLÜĞÜ | | 238.563 | 216.438 |
| XIII. DEĞERLEME HESABI | 17 | 1.243.948 | 2.029.328 |
| XIV. FAİZ VE GELİR REESKONT VE TAHAKKUKLARI | 10 | 12.508 | 12.215 |
| XV. MUVAKKAT ALACAKLAR | 8 | 28.400 | 30.809 |
| XVI. DİĞER AKTİFLER | 9 | 19.433 | 21.700 |
| TOPLAM AKTİFLER | | 116.829.051 | 94.680.693 |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇOLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

| PASİFLER | Not (Bölüm II) | 31 Aralık 2006 | 31 Aralık 2005 |
|---|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. TEDAVÜLDEKİ BANKNOTLAR | 11 | 26.815.151 | 19.612.019 |
| II. HAZİNE'YE BORÇLAR | 12 | 278.355 | 259.565 |
| A. Altın | | 9.927 | 7.648 |
| B. Rezerv Dilimi İmkanı | | 239.557 | 217.340 |
| C. Diğer (Net) | | 28.871 | 34.577 |
| III. DÖVİZ BORÇLARI | 13 | 1.018 | 962 |
| IV. MEVDUAT | 14 | 76.442.369 | 63.482.072 |
| A. Kamu Sektörü | | 19.349.804 | 14.367.118 |
| a) Hazine Genel ve Özel Bütçeli İdareler | | 19.173.610 | 14.220.713 |
| b) Kamu İktisadi Kuruluşları | | 12 | 297 |
| c) İktisadi Devlet Teşekkülleri | | 75.112 | 57.306 |
| d) Diğer | | 101.070 | 88.802 |
| B. Bankacılık Sektörü | | 33.758.305 | 27.665.722 |
| a) Yurtiçindeki Bankalar | | 20.890.224 | 18.259.053 |
| b) Yurtdışındaki Bankalar | | 7.556 | 6.897 |
| c) Zorunlu Karşılıklar(1211 S.K. Md. 40) | | 12.860.345 | 9.399.748 |
| d) Diğer | | 180 | 24 |
| C. Muhtelif | | 22.367.282 | 20.953.335 |
| a) Kredi Mektuplu Döviz Mevduatı | | 22.297.642 | 20.884.256 |
| b) Diğer | | 69.640 | 69.079 |
| D. Uluslararası Kuruluşlar | | 5.802 | 5.037 |
| E. Fonlar | | 961.176 | 490.860 |
| a) Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu | | 13.935 | 15.893 |
| b) Diğer | | 947.241 | 474.967 |
| V. AÇIK PİYASA İŞLEMLERİ | 4 | 5.913.956 | 7.034.350 |
| A. Vadeli işlemlerden borçlar | | 3.502.006 | 1.025.000 |
| a) Nakit | | 2.006 | - |
| i. Döviz | | - | - |
| ii. Menkul Kıymet | | 2.006 | - |
| b) Menkul | | 3.500.000 | 1.025.000 |
| B. Diğer | | 2.411.950 | 6.009.350 |
| VI. DIŞ KREDİLER | | 12.526 | 11.329 |
| VII. İTHALAT AKREDİTİF BEDELLERİ, TEMİNAT VE DEPOZİTOLAR | | 1.584.065 | 1.537.174 |
| VIII. ÖDENECEK SENET VE HAVALELER | | 24.363 | 18.068 |
| IX. SDR TAHSİSATI | | 238.563 | 216.438 |
| X. SERMAYE | 15 | 46.234 | 46.234 |
| A. Ödenmiş Sermaye | | 25 | 25 |
| B. Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı | | 46.209 | 46.209 |
| XI. İHTİYAT AKÇESİ | 15 | 642.222 | 773.405 |
| A. Adı ve Fevkalade | | 288.418 | 419.857 |
| B. Hususi (1211 sayılı Banka Kan. Mad. 59) | | 431 | 175 |
| C. İhtiyat Akçeleri Enflasyon Düzeltme Farkı | | 353.373 | 353.373 |
| XII. KARŞILIKLAR | 16 | 157.279 | 105.921 |
| XIII. DEĞERLEME HESABI | 17 | - | - |
| XIV. FAİZ VE GİDER REESKONTLARI VE TAHAKKUKLARI | 19 | 1.468.426 | 1.548.341 |
| XV. MUVAKKAT BORÇLAR | 18 | 47.416 | 77.841 |
| XVI. DİĞER PASİFLER | 18 | 54.651 | 88.413 |
| XVII. NET DÖNEM KARI / (ZARARI) | | 3.102.457 | (131.439) |
| TOPLAM PASİFLER | | 116.829.051 | 94.680.693 |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
KAR VE ZARAR TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

| | Not (Bölüm III) | 1 Ocak- 31 Aralık 2006 | 1 Ocak- 31 Aralık 2005 |
|--|--------------------|---------------------------|---------------------------|
| I - FAİZ GELİRLERİ | 1 | 4.565.432 | 3.034.502 |
| A. Hariçteki Muhabir Hesaplarından Alınan Faizler | | 2.691.575 | 1.432.202 |
| B. Açık Piyasa İşlemlerinden Alınan Faizler | | 1.744.606 | 1.521.798 |
| C. Kredilerden Alınan Faizler | | 43 | 63.096 |
| D. Değerleme Sonucu Oluşan Lehte Farklar | | 129.202 | - |
| E. Diğer Faiz Gelirleri | | 6 | 17.406 |
| II - FAİZ DIŞI GELİRLER | 2 | 4.813.692 | 581.461 |
| A. Açık Piyasa İşlem Karları | | 1.144.344 | 275.938 |
| B. Kambiyo Karları | | 3.617.644 | 266.138 |
| C. Komisyon ve Hizmet Gelirleri | | 39.247 | 32.842 |
| D. Değerleme Sonucu Oluşan Lehte Farklar | | - | 350 |
| E. İştirak Gelirleri | | 4.757 | 3.226 |
| F. Diğer Gelirler | | 7.700 | 2.967 |
| III - GELİRLER TOPLAMI | | 9.379.124 | 3.615.963 |
| IV - FAİZ GİDERLERİ | 3 | 3.629.212 | 2.598.342 |
| A. Kredi Mektuplu Döviz Mevduat Faizleri | | 1.058.419 | 885.047 |
| B. Hariçteki Muhabir Hesaplarına Ödenen Faizler | | 12.134 | 54.159 |
| C. Diğer Mevduata Ödenen Faizler | | 258.902 | 149.856 |
| D. Bankalararası Para Piyasasına Ödenen Faizler | | 952.861 | 564.508 |
| E. Diğer Faiz Giderleri | | 1.290.022 | 821.042 |
| F. Değerleme Sonucu Oluşan Aleyhte Farklar | | 56.874 | 123.730 |
| V - FAİZ DIŞI GİDERLER | 4 | 2.212.146 | 762.067 |
| A. Açık Piyasa İşlemleri Faiz Dışı Giderler | | 1.479.419 | 378.832 |
| B. Hariçteki Muhabir Hesaplara Ödenen Faiz Dışı Giderler | | 398.627 | 212.352 |
| C. Komisyon Giderleri | | 151.300 | 118.258 |
| D. Şüpheli Alacak Karşılık Gideri | | 182.389 | 51.819 |
| E. Diğer Faiz Dışı Giderler | | 411 | 806 |
| VI - GENEL GİDERLER | | 391.458 | 386.993 |
| A. Personel Giderleri | | 302.770 | 292.725 |
| B. Provizyonlar | | 3.048 | 7.664 |
| C. Amortisman Giderleri | | 15.817 | 16.416 |
| D. Diğer Giderler | | 69.823 | 70.188 |
| VII - GİDERLER TOPLAMI | | 6.232.816 | 3.747.402 |
| VIII- VERGİ ÖNCESİ KAR / (ZARAR) {III-VII} | | 3.146.308 | (131.439) |
| IX - VERGİ KARŞILIĞI | | 43.851 | - |
| X - NET KAR / (ZARAR) {VIII-IX} | | 3.102.457 | (131.439) |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

| BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER | 31 Aralık 2006 | 31 Aralık 2005 |
|--|--------------------|--------------------|
| A. Emanet Kıymetler | 167.546.016 | 175.492.602 |
| 1. Emaneten Tevdi Olunan Serbest Menkul Kıymetler | 156.196.575 | 162.624.597 |
| 2. Muameleli Kıymetler Deposu | 5.817.101 | 7.484.921 |
| 3. Menkul Kıymetler Borsası Banka Teminat Mektupları Deposu | 105.207 | 85.057 |
| 4. TMSF'nin Gelir Vergisi Stopajından Muaf DİBS Deposu | 37.330 | 100.749 |
| 5. Diğer | 5.389.803 | 5.197.278 |
| B. Teminat Olarak Alınanlar | 9.873.508 | 10.796.736 |
| 1. Döviz ve Efektif Piyasaları Teminatına Alınan Bankaların DİBS Depoları | 1.107.033 | 1.825.344 |
| 2. Bankalararası Para Piyasası İşlemleri Tahvil Cüzdanı | 8.695.785 | 8.825.139 |
| 3. Para Piyasası Vadeli İşlemlerinde Teminat Olarak Kabul Edilen DİBS Deposu | - | - |
| 4. YTL Banknot ve Madeni Para Önyükleme ve Alt Yükleme Karşılığı Teminat Olarak Alınan DİBS Deposu | - | - |
| 5. Döviz ve Efektif Piyasaları Teminatı Alınan Döviz Karşılığı Teminat Mektupları Deposu | - | - |
| 6. Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu Avans Hesabı Teminat Deposu | - | - |
| 7. Aracı Kurumlar Bloke DİBS Deposu | 18.892 | 15.810 |
| 8. Diğer | 51.798 | 130.443 |
| C. Yedek Banknotlar Deposu | 31.798.679 | 17.506.149 |
| 1. Yedek Banknotlar - İdare Merkezi | 31.369.882 | 16.994.259 |
| 2. Fersude Banknotlar | 155.951 | 101.102 |
| 3. Yedek Banknotlar - Şubeler | 232.015 | 299.688 |
| 4. Ziraat Bankası - Yedek Banknotlar | 40.787 | 109.215 |
| 5. Yeni Basılmış Banknotlar Deposu | 25 | 25 |
| 6. YTL Banknotlar Deposu | 19 | 1.860 |
| D. Diğer | 111.566.642 | 111.993.708 |
| 1. Repo Bloke Hesabı | 6.360.444 | 5.958.844 |
| 2. Banka Malı Tahvil Deposu | 21.479.595 | 19.323.479 |
| 3. Müşteri İşlemleri Deposu - Takasbank | 81.273.183 | 84.646.098 |
| 4. EMKT Sistemindeki Şubeler Menkul Kıymet Deposu | 2.024.788 | 1.542.225 |
| 5. Menkul Kıymetler Borsası Üyeleri Devlet Tahvil Deposu | 45.032 | 42.948 |
| 6. YTL Madeni Para Deposu | - | - |
| 7. Diğer | 383.600 | 480.114 |
| E. Yukarıdaki Hesaplar İçinde Fiziki Değerleriyle Takip Edilen Menkul Kıymetlerin, Elektronik Menkul Kıymet Transfer Sistemi Dahilinde Kaydi Takip Hesabı | 257.845.543 | 258.193.200 |
| TOPLAM (A+B+C+D+E) | 578.630.388 | 573.982.395 |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

| | I. ve II. | | Hisse Senedi İhraç Primleri | Diğer Kanuni Yedek Akçeler | İhtiyari Yedek Akçeler | Banka Sabit Kıymet Yeniden Değerleme Fonu | Maliyet Artış Fonu | Geçmiş Yıllar Karları (Zararları) | Dönem Net Karı (Zararı) | Özkaynaklar Toplamı |
|--|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---|--------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|
| | Ödenmiş Sermaye | Tertip Kanuni Yedek Akçeler | | | | | | | | |
| 31 Aralık 2005 Bakiyesi | 46.234 | - | - | - | 773.405 | - | - | - | (131.439) | 688.200 |
| 1 Ocak 2006 Bakiyesi | 46.234 | - | - | - | 773.405 | - | - | - | (131.439) | 688.200 |
| Zarar Mahsubu İşlemi: | - | - | - | - | (131.439) | - | - | - | 131.439 | - |
| Kar Dağıtımı: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Temettüpler | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Özkaynaklara (Yedeklere) Aktarılan Emisyon (Hisse Senedi İhraç) Primleri | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Vergiler ve Fon Payı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Hazine'ye Verilen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ödenmiş Sermaye Artışı: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Nakden | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Yeniden Değerleme Artışlarından Aktarılan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Diğer Hesaplardan Aktarılan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - İştrakler, Bağlı Ortaklıklar (Mali Duran Varlıklar) ve Sabit Varlıklar (Maddi Duran Varlıklar) Satış Karları | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Diğer (*) | - | - | - | - | 256 | - | - | - | - | 256 |
| Dönem Net Karı/(Zararı) | - | - | - | - | - | - | - | - | 3.102.457 | 3.102.457 |
| 31 Aralık 2006 Bakiyesi | 46.234 | - | - | - | 642.222 | - | - | - | 3.102.457 | 3.790.913 |

(*) T.C.M.B. Kanunu'nun 59. maddesi gereğince ihtiyari yedek akçelere transfer edilmiş zamanaşımına uğrayan banknotları ifade etmektedir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

**31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA
ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

| | I. ve II. Tertip Kanuni | | Hisse Senedi İhraç Primleri | | Diğer Kanuni Yedek Akçeler | | İhtiyari Yedek Akçeler | | Banka Sabit Kıymet Yeniden Değerleme Fonu | | Maliyet Artış Fonu | | Geçmiş Yıllar Karları (Zararları) | | Dönem Net Karı (Zararı) | | Özkaynaklar Toplamı | |
|--|-------------------------|---------------|-----------------------------|----------------|----------------------------|---------------|------------------------|---------------|---|-------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|--|
| | Ödenmiş Sermaye | Yedek Akçeler | Yedek Akçeler | İhraç Primleri | Yedek Akçeler | Yedek Akçeler | Yedek Akçeler | Yedek Akçeler | Yedek Akçeler | Kıymet Yeniden Değerleme Fonu | Maliyet Artış Fonu | Maliyet Artış Fonu | Geçmiş Yıllar Karları (Zararları) | Dönem Net Karı (Zararı) | Dönem Net Karı (Zararı) | Özkaynaklar Toplamı | | |
| 31 Aralık 2004 Bakiyesi | 46.234 | - | - | - | - | - | 1.283.131 | - | - | - | - | - | - | (509.726) | - | 819.639 | | |
| 1 Ocak 2005 Bakiyesi | 46.234 | - | - | - | - | - | 1.283.131 | - | - | - | - | - | - | (509.726) | - | 819.639 | | |
| Zarar Mahsubu İşlemi: | - | - | - | - | - | - | (509.726) | - | - | - | - | - | - | 509.726 | - | - | | |
| Kar Dağıtımı: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - Temettütlere | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| - Özkaynaklara (Yedeklere) Aktarılan Emisyon (Hisse Senedi İhraç) Primleri | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| - Vergiler ve Fon Payı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| - Hazne'ye Verilen Ödenmiş Sermaye Artışı: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| - Nakden | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| - Yeniden Değerleme Artışlarından Aktarılan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| - Diğer Hesaplardan Aktarılan İşirakler, Bağlı Ortaklıklar (Mali Duran Varlıklar) ve Sabit Varlıklar (Maddi Duran Varlıklar) Satış Karları | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Diğer (*) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Dönem Net Karı/(Zararı) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (131.439) | - | (131.439) | | |
| 31 Aralık 2005 Bakiyesi | 46.234 | - | - | - | - | - | 773.405 | - | - | - | - | - | - | (131.439) | - | 688.200 | | |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT KAR DAĞITIM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

| KÂR DAĞITIM TABLOLARI | 2006 (*) | 2005 |
|---|------------------|------------------|
| A. DÖNEM KÂRININ DAĞITIMI | | |
| 1. Dönem Kârı/(Zararı) | 3.146.308 | (131.439) |
| 2. Ödenecek Vergi Ve Yasal Yükümlülükler (-) | 43.851 | - |
| - Kurumlar Vergisi (Gelir Vergisi) | 43.851 | - |
| - Gelir Vergisi Kesintisi | - | - |
| - Diğer Vergi ve Yasal Yükümlülükler | - | - |
| NET DÖNEM KÂRI/(ZARARI) | 3.102.457 | (131.439) |
| 3. Geçmiş Dönemler Zararı (-) | - | - |
| 4. İhtiyat Akçeleri (-) | 2.180.966 | - |
| 5. Bankada Bırakılması ve Tasarrufu Zorunlu Yasal Fonlar (-) | - | - |
| DAĞITILABİLİR NET DÖNEM KÂRI/NET DÖNEM (ZARARI) | 921.491 | (131.439) |
| 6. Hissedarlar Hissesi (-) | 3 | - |
| 7. Memurlara Temettü (-) | 156 | - |
| 1211 SAYILI T.C.M.B. KANUNU UYARINCA HAZİNE'YE VERİLECEK TUTAR | 921.332 | - |

(*) 2006 yılı kar dağıtım tablosu, 1 Mart 2007 tarihinde toplanan Banka Meclisi'nin 8863/18462 numaralı kararına istinaden 6 Nisan 2007 tarihinde toplanacak olan Genel Kurul'un onayına sunulacaktır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT NAKİT AKIM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

| NAKİT AKIM TABLOLARI | 2006 | 2005 |
|--|-------------------|-------------------|
| I- Bankacılık ve Ticari Operasyonlara (Ana Faaliyetlere) İlişkin Nakit Akımları | | |
| Alınan Faizler ve Faiz Benzerleri | 5.404.294 | 3.045.675 |
| Ödenen Faizler ve Faiz Benzerleri | (5.142.822) | (3.143.005) |
| Alınan Temettüleri | 4.343 | 3.469 |
| Alınan Ücret ve Komisyonlar | 38.838 | 32.465 |
| Personele ve Hizmet Temin Edilenlere Yapılan Ödemeler | (907.537) | (686.040) |
| Operasyon(Ana Faaliyet) Konusu Aktifler ve Pasiflerdeki Değişim Öncesi Operasyon Kârına İlişkin Nakit Akımı | (602.884) | (747.436) |
| Operasyon Konusu Aktifler ve Pasiflerdeki Değişim : | | |
| <u>Operasyon Konusu Aktiflerdeki (Artış) / Azalış:</u> | | |
| Menkul Kıymetlerdeki Net (Artış) / Azalış | (1.871.817) | 2.669.450 |
| Kredilerdeki Net (Artış) / Azalış | 2.436 | 376.711 |
| Diğer Aktiflerdeki Net (Artış) / Azalış | (4.860) | 498.957 |
| <u>Operasyon Konusu Pasiflerdeki Artış / (Azalış):</u> | | |
| Mevduattaki Net Artış / (Azalış) | 12.960.297 | 7.437.398 |
| Alınan Kredilerdeki Net Artış / (Azalış) | 1.197 | (829) |
| Diğer Pasiflerdeki Net Artış / (Azalış) | 3.604.846 | 9.421.315 |
| Bankacılık ve Ticari Operasyonlardan Kaynaklanan Net Nakit | 14.089.215 | 19.655.566 |
| II- Mali ve Sabit Yatırımlara İlişkin Nakit Akımları | | |
| İktisap Edilen İştirakler ve Bağlı Ortaklıklar | - | - |
| İktisap Edilen Menkul ve Gayri Menkuller | (6.137) | (19.057) |
| Diğer Nakit Girişleri | 3.640.576 | 615.255 |
| Diğer Nakit Çıkışları | (14.977) | (346.149) |
| Mali ve Sabit Yatırımlarda Kullanılan Net Nakit | 3.619.462 | 250.049 |
| III- Sermaye Finansmanı Faaliyetlerine İlişkin Nakit Akımları | | |
| Nakit ve Nakit Benzeri Değerlerdeki Net Artış | 17.708.677 | 19.905.615 |
| Dönem Başındaki Nakit ve Nakit Benzeri Değerler | 70.490.794 | 50.585.179 |
| Dönem Sonundaki Nakit ve Nakit Benzeri Değerler | 88.199.471 | 70.490.794 |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

I- BANKA VE MALİ BÜNYE İLE İLGİLİ GENEL DİPNOT VE AÇIKLAMALAR:

A. Cari döneme ilişkin dipnot ve açıklamalar

- (1) Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası A.Ş.'nin ("Banka") 31 Aralık 2006 tarihli mali tabloları, bağımsız denetim raporu tarihi itibarıyla Banka Meclisi tarafından onaylanmamıştır.
- (2) (a) **Bankaca uygulanan temel muhasebe politikalarının detaylı olarak açıklanması**

Mali tabloların hazırlanmasındaki esaslar ile ekli mali tabloların bir parçası olan diğer muhasebe politikaları aşağıdaki gibidir:

i. **Mali Tabloların Hazırlanmasındaki Esaslar**

Banka, muhasebe kayıtlarını ve mali tablolarını Türk Ticaret Mevzuatı ve Vergi Mevzuatı ile 1211 sayılı Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Kanunu'na ("T.C.M.B. Kanunu") uygun olarak düzenlemektedir. T.C.M.B. Kanunu'nun 57. ve 58. maddeleri gereğince Banka'nın hesap dönemi takvim yılıdır. Banka her takvim yılı sonu itibarıyla düzenleyeceği bilanço ve kar ve zarar hesabı ile yıllık faaliyet raporunu Genel Kurul'un içtimaından evvel Başbakanlığa tevdi eder ve bilançoğu Resmi Gazete'de yayımlar.

30 Aralık 2003 tarih ve 25332 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 5024 sayılı Kanun Türkiye'de enflasyon muhasebesi uygulamasının 2004 yılı ve gelecek dönemlerde geçerli olacak şekilde; gerçek enflasyon oranının kanunda belirlenen sınırlara ulaşması durumunda uygulanmasını gerektirmektedir. Bu kanun uyarınca Banka'nın finansal tabloları 31 Aralık 2004 tarihine kadar enflasyon düzeltmesine tabi tutulmuştur. T.C. Maliye Bakanlığı tarafından 19 Nisan 2005 tarihinde yayımlanan sirküleri ile enflasyon muhasebesi uygulamasını gerektiren göstergelerin ortadan kalktığı belirtilmiş ve 1 Ocak 2005 tarihi itibarıyla enflasyon muhasebesi uygulamasına son verilmiştir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

I- BANKA VE MALİ BÜNYE İLE İLGİLİ GENEL DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

A. Cari döneme ilişkin dipnot ve açıklamalar (Devamı)

(2) (a) Bankaca uygulanan temel muhasebe politikalarının detaylı olarak açıklanması (Devamı)

ii. Uygulanan Muhasebe İlkeleri

İlişikteki mali tabloların hazırlanmasında yukarıda açıklanan politikalar dışındaki uygulanan başlıca muhasebe ilkeleri aşağıda belirtilmiştir:

a. Muhasebe Esasları

Mali tablolar Türkiye'deki mer'î mevzuata uygun olarak yukarıda "i" maddesinde belirtildiği şekilde hazırlanmıştır.

b. Gelir ve Giderlerin Muhasebeleştirilmesi

Tüm gelir ve gider kalemleri tahakkuk esasına göre kayıtlara intikal ettirilmektedir.

T.C.M.B. Kanunu'nun 25 Nisan 2001 tarih ve 4651 sayılı Kanun ile değiştirilen 61. maddesi uyarınca Türk Lirası değerinin değişmesi nedeniyle Banka'nın aktif ve pasifindeki altın ve dövizler ile dövize endeksli kalemlerin yeniden değerlendirilmesi sonucu oluşan gerçekleşmemiş gelir veya giderler bilançoda geçici bir hesap olan "Değerleme Hesabı" içerisinde takip edilmektedir. Gerçekleşen farklar ise oluştukları tarih itibarıyla gelir tablosu içerisinde yer almaktadır.

c. Karşılıklar

T.C.M.B. Kanunu'nun 59. maddesi gereğince Banka'nın yıllık gayri safi karından, gelecek yıllarda doğabilecek riskleri karşılamak üzere, Banka Meclisi'nce uygun görülen tutarlarda ayrılacak karşılıklar ile, yıl içinde ayrılan dahili sigorta fonlarını, kıdem tazminatı karşılığını ve vergi karşılığını içermektedir.

d. Yabancı Para İşlemleri

Yabancı Para İşlemleri, işlem tarihindeki cari kurlardan muhasebeleştirilmektedir.

Altın mevcudu 29 Aralık 2006 tarihinde Londra piyasasında Saat 11:00'de kote edilen altın fiyatı ve bir ons altın = 31,1035 gram esas alınarak değerlendirilmeye tabi tutulmuştur.

Yabancı para cinsinden kayıtlara geçirilmiş olan aktif ve pasif hesaplar dönem sonu Banka döviz alış kuru esas alınarak değerlendirilmeye tabi tutulmaktadır. Değerleme işleminden doğan kur farkları "b" paragrafında belirtildiği şekilde takip edilmektedir.

e. Kıdem Tazminatı

Türk yasaları ve sendika sözleşmelerine göre emekli ikramiyeleri ve kıdem tazminatları emeklilik veya işten çıkarılma durumunda ödenmektedir. Ödenecek tutar personelin konumuna ve hizmet yılına göre T.C. Emekli Sandığı ve Sosyal Sigortalar Kurumu kurallarına göre belirlenmektedir. Banka, 31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibarıyla, toplam kıdem tazminatı yükümlülüğünün tamamına karşılık ayırmış ve bu karşılığı mali tablolara yansıtmıştır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

I- BANKA VE MALİ BÜNYE İLE İLGİLİ GENEL DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

A. Cari döneme ilişkin dipnot ve açıklamalar (Devamı)

(2) (a) Bankaca uygulanan temel muhasebe politikalarının detaylı olarak açıklanması (Devamı)

f. Vergilendirme

Banka'nın geliri Türk Vergi mevzuatı gereğince kurumlar vergisine tabidir. Ayrıca Banka sorumlu sıfatıyla Gelir Vergisi Stopajı yapmaktadır.

5520 sayılı "Kurumlar Vergisi Kanunu" ("Yeni Vergi Kanunu") 21 Haziran 2006 tarihli ve 26205 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. Söz konusu Yeni Vergi Kanunu'nun pek çok hükmü 1 Ocak 2006 tarihinden itibaren geçerlidir. Buna göre Türkiye'de, kurumlar vergisi oranı 1 Ocak 2006 tarihinden itibaren % 20'dir (2005 yılı için % 30). Kurumlar vergisi oranı Banka'nın ticari kazancına vergi yasaları gereğince indirim kabul edilmeyen giderlerin ilave edilmesi, vergi yasalarında ve 1211 Sayılı T.C.M.B. Kanunu'nda yer alan istisnaların indirilmesi sonucu bulunacak vergi matrahına uygulanır.

Banka, 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla 43.851 bin YTL tutarındaki (2005: Yoktur) cari yıl kurumlar vergisi karşılığını ilgili karşılık hesaplarına yansıtmıştır.

g. Menkul Kıymetler

Menkul kıymetler hesabı, T.C.M.B. Kanunu'nun Açık Piyasa İşlemleri ile ilgili 52. maddesine dayanılarak para politikasının hedefleri çerçevesinde ve para arzı ve ekonominin likiditesini düzenlemek amacıyla kesin alım ile edinilen Devlet İç Borçlanma Senetleri ile geri satım vaadi ile edinilen menkul kıymetlerden oluşmaktadır.

Banka'nın kendi nam ve hesabına aldığı menkul kıymetler rayiç değerleri ile değerlendirilmektedir. Menkul kıymetler hesabı, söz konusu menkul kıymetlerin değerlendirilmiş tutarını ifade etmektedir.

Rayiç değer, menkul kıymetin borsada ya da teşkilatlanmış diğer piyasalarda oluşmuş fiyatları üzerinden, bu fiyatların bulunmaması durumunda, Banka'nın Resmi Gazete'de günlük olarak açıkladığı fiyatlar üzerinden hesaplanmaktadır. Elde etme maliyeti ile değerlendirme sonucu bulunan rayiç değerleri arasındaki olumlu fark bilançoda Menkul Kıymetler, gelir tablosunda ise Faiz Gelirleri - Değerleme Sonucu Oluşan Lehte Farklar hesap kalemleri içinde muhasebeleştirilmektedir. Söz konusu farkın olumsuz olması halinde fark bilançoda Menkul Kıymetler, gelir tablosunda Faiz Giderleri - Değerleme Sonucu Oluşan Aleyhte Farklar hesabında kaydedilmektedir.

Geri satım vaadi ile edinilen menkul kıymetler, geri satım anlaşmasında yer alan faiz oranı ile basit faiz oranı uygulanarak doğrusal yöntem ile tahakkuk esasına göre kaydedilmektedir.

h. İştirakler

Banka, iştiraklerini yabancı para cinsinden olan maliyet bedellerini bilanço tarihi itibarıyla Banka döviz alış kuru ile değerlendirerek muhasebeleştirilmektedir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

I- BANKA VE MALİ BÜNYE İLE İLGİLİ GENEL DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

A. Cari döneme ilişkin dipnot ve açıklamalar (Devamı)

(2) (b) Cari dönemde muhasebe politikalarında yapılan değişiklikler ve bunun parasal etkileri
Cari dönemde muhasebe politikalarında yapılan değişiklik bulunmamaktadır.

(3) Muhasebenin temel varsayımları olarak nitelenen işletmenin sürekliliği, dönemsellik ve tutarlılık kavramlarının Banka için geçerliliği

Bu mali tablolar muhasebenin temel ilkelerinden işletmenin devamlılığı ilkesine göre, Banka'nın faaliyetlerini gelecek dönemlerde kesintiye uğramadan sürdürebileceği varsayımıyla hazırlanmıştır.

(4) Bankada dönem sonuçlarının tespiti ile ilgili olarak uygulanan değerlendirme yöntemlerinde bir değişiklik yapılmışsa bu değişikliğin etkileri:

Avrupa Birliği müktesebatına uyum süreci kapsamında, gerçekleştirilen döviz ve efektif alım-satım işlemlerinden doğan kambiyo değerlendirme kar ve zararları, 1 Ocak 2006 tarihinden geçerli olmak üzere, Avrupa Merkez Bankası tarafından yayımlanan "Avrupa Merkez Bankaları Kılavuzu" çerçevesinde 'ağırlıklı ortalama' esasına göre hesaplanarak finansal tablolara yansıtılmaya başlanmıştır. Bu yöntem değişikliği çerçevesinde 1 Ocak 2006 tarihi milat kabul edilmiş ve bu tarih itibarıyla Banka'nın net döviz pozisyonunun maliyeti 31 Aralık 2005 tarihli Banka döviz ve efektif alış kurları olarak tespit edilmiştir.

(5) Menkul Kıymetlerin (İştirakler, Bağlı Ortaklıklar, Bağlı Menkul Kıymetler dahil) değerlemesinde kullanılan yöntemlerin aşağıda belirtilen düzene uygun olarak detaylı açıklaması

A. Menkul Kıymetler:

31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibarıyla;

Türk Parası Kıymetler

1- Hisse Senetleri - Yoktur.

2- Diğer Menkul Kıymetler

- Enflasyona ve Döviz Endeksli - Banka'nın kesin alım yoluyla edindiği menkul kıymetler borsa rayici ile, borsada işlem görmeyenler ise Resmi Gazete'de günlük olarak açıklanan fiyatlar ile değerlendirilmiştir.
- Sabit Getirili - Geri satım vaadiyle alınan menkul kıymetler alış maliyeti ile değerlendirilmiştir.
- Değişken Faiz Oranlı - Geri satım vaadiyle alınan menkul kıymetler alış maliyeti ile değerlendirilmiştir.

Dövizli Natık Kıymetler

1- Hisse Senetleri - Yoktur.

2- Diğer Menkul Kıymetler

- Enflasyona veya Döviz Endeksli - Yoktur.
- Sabit Getirili - Menkul kıymetler işlem gördükleri yurtdışı borsalarda oluşan piyasa fiyatı ile değerlendirilmektedir. (*)
- Değişken Faiz Oranlı - Yoktur.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

I- BANKA VE MALİ BÜNYE İLE İLGİLİ GENEL DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

A. Cari döneme ilişkin dipnot ve açıklamalar (Devamı)

(5) Menkul Kıymetlerin (İştirakler, Bağlı Ortaklıklar, Bağlı Menkul Kıymetler dahil) değerlemesinde kullanılan yöntemlerin aşağıda belirtilen düzene uygun olarak detaylı açıklaması (Devamı)

3- Altın (**) - 29 Aralık 2006 ve 30 Aralık 2005 tarihlerinde Londra piyasasında Saat 11:00'de oluşan altın fiyatı ve bir ons altın = 31,1035 gram esas alınarak değerlemeye tabi tutulmuştur.

(*) Dövizli nakit menkul kıymetler, bilançoda "Muhabir Hesaplar" içerisinde yer almaktadır.

(**) Altın, bilançoda "Altın Mevcudu" hesabı içinde izlenmektedir.

B. İştirakler:

31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibariyle;

Türk Parası Kıymetler - Yoktur.

Dövizli Nakit Kıymetler - Dönem sonu Banka döviz alış kuru ile değerlemeye tabi tutulmaktadır.

C. Bağlı Ortaklıklar :

31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibariyle;

Türk Parası Kıymetler - Yoktur.

Dövizli Nakit Kıymetler - Yoktur.

D. Bağlı Menkul Kıymetler :

31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibariyle;

Türk Parası Menkul Kıymetler

1- Hisse Senetleri

- a) Uzun Vadeli Yatırımlar - Yoktur
- b) Teminata Verilenler ve Rehinli Olanlar - Yoktur
- c) Bağlı İşlemlere Konu Edilenler - Yoktur

2- Diğer Menkul Kıymetler

- a) Uzun Vadeli Yatırımlar - Yoktur
- b) Teminata Verilenler ve Rehinli Olanlar - Yoktur
- c) Bağlı İşlemlere Konu Edilenler - Yoktur

Dövizli Nakit Menkul Kıymetler

1- Hisse Senetleri

- a) Uzun Vadeli Yatırımlar - Yoktur
- b) Teminata Verilenler ve Rehinli Olanlar - Yoktur
- c) Bağlı İşlemlere Konu Edilenler - Yoktur

2- Diğer Menkul Kıymetler

- a) Uzun Vadeli Yatırımlar - Yoktur
- b) Teminata Verilenler ve Rehinli Olanlar - Yoktur
- c) Bağlı İşlemlere Konu Edilenler - Yoktur

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

I- BANKA VE MALİ BÜNYE İLE İLGİLİ GENEL DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

A. Cari döneme ilişkin dipnot ve açıklamalar (Devamı)

(6) Kullanılan amortisman yöntemi, cari dönem içinde yöntemde yapılan değişiklik ve bunun parasal etkisi

Sabit kıymetler varlıklarının ekonomik ömürleri süresince normal amortisman yöntemi uygulanmak suretiyle amortismanına tabi tutulmaktadır. Cari dönem içerisinde uygulanan amortisman yönteminde değişiklik yapılmamıştır. Uygulanan yıllık amortisman oranları aşağıda verilmektedir.

| | |
|------------------------------|---------|
| Binalar | %2 - 4 |
| Taşıt, Döşeme ve Demirbaşlar | %2 - 20 |
| Özel Maliyet Bedelleri | %20 |

Maddi duran varlıklarının enflasyon muhasebesi uygulamalarını zorunlu kılan 5024 sayılı Kanuna uygun olarak düzeltme işlemine tabi tutulmasıyla birlikte, 31 Aralık 2004 tarihine kadar yapılmış olan yeniden değerlendirilmenin bu varlıklar üzerindeki etkileri giderilmiştir.

31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla, 5024 sayılı Kanun'da yer alan enflasyon düzeltme şartları gerçekleşmediğinden, Banka 31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla mali tablolarda enflasyon düzeltmesi yapmamıştır.

(7) Bilançonun hazırlanmasında esas alınan değerlendirme kuru ile bilanço tarihinden önceki son beş iş günü itibarıyla Banka tarafından ilan edilen ABD doları döviz alış kurlarının dökümü

| | 31 Aralık 2006 | 31 Aralık 2005 |
|--|----------------|----------------|
| A. Banka "Yabancı Para Evaluasyon Kuru" (1 ABD doları \$ = YTL) | 1,4056 YTL | 1,3418 YTL |
| B. Bilanço Tarihindeki ve Bundan Önceki Son 5 İş Günü İtibarıyla Bankaca İlan Edilen ABD doları (\$) Döviz Alış Kurlarının Dökümü: Bilanço Tarihindeki ABD doları (\$) Döviz Alış Kuru | 1,4056 YTL | 1,3418 YTL |
| Bilanço Tarihinden Önceki | | |
| 1. Günün Döviz Alış Kuru | 1,4131 YTL | 1,3430 YTL |
| 2. Günün Döviz Alış Kuru | 1,4192 YTL | 1,3422 YTL |
| 3. Günün Döviz Alış Kuru | 1,4198 YTL | 1,3433 YTL |
| 4. Günün Döviz Alış Kuru | 1,4222 YTL | 1,3424 YTL |
| 5. Günün Döviz Alış Kuru | 1,4186 YTL | 1,3435 YTL |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

I- BANKA VE MALİ BÜNYE İLE İLGİLİ GENEL DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

A. Cari döneme ilişkin dipnot ve açıklamalar (Devamı)

(8) Bilançoda yer alan ve aşağıda belirtilen döviz varlık ve yükümlülüklerin YTL tutarlarına, bu tutarların ABD doları karşılıklarına ve yabancı para pozisyonu tutarına ilişkin bilgiler

| I- DÖVİZ VARLIKLARI | 31 Aralık 2006 | | 31 Aralık 2005 | |
|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | bin YTL | Milyon \$ | bin YTL | Milyon \$ |
| 1) ALTIN MEVCUDU | 3.427.103 | 2.438 | 2.640.298 | 1.968 |
| 2) DÖVİZ ALACAKLARI | 85.618.500 | 60.912 | 67.781.346 | 50.515 |
| 3) MADENİ PARA | - | - | - | - |
| 4) DAHİLDEKİ MUHABİRLER | - | - | - | - |
| 5) MENKUL KIYMETLER | - | - | - | - |
| 6) İÇ KREDİLER | 755 | 1 | 1.372 | 1 |
| 7) AÇIK PİYASA İŞLEMLERİ | - | - | - | - |
| 8) DIŞ KREDİLER | 43.350 | 31 | 45.169 | 34 |
| 9) İŞTİRAKLER | 21.280 | 15 | 19.303 | 14 |
| 10) GAYRİMENKULLER VE DEMİRBAŞLAR (net) | - | - | - | - |
| 11) TAKİPTEKİ ALACAKLAR (net) | - | - | - | - |
| 12) SDR TAHSİSATI NEDENİYLE HAZİNE YÜKÜMLÜLÜĞÜ | 238.563 | 170 | 216.438 | 161 |
| 13) DEĞERLEME HESABI | - | - | - | - |
| 14) FAİZ VE GELİR REESKONT VE TAHAKKUKLARI | 4.819 | 3 | 9.337 | 7 |
| 15) MUVAKKAT ALACAKLAR | 1.888 | 1 | 1.677 | 1 |
| 16) DİĞER AKTİFLER | 1.053 | 1 | 3.663 | 3 |
| BİLANÇO DIŞI HESAPLAR(17) | - | - | - | - |
| 17) VADELİ DÖVİZ ALIM TAAHHÜTLERİ | - | - | - | - |
| TOPLAM DÖVİZ VARLIKLARI(I+17) | 89.357.311 | 63.572 | 70.718.603 | 52.704 |
| II- DÖVİZ YÜKÜMLÜLÜKLERİ | | | | |
| 1) TEDAVÜLDEKİ BANKNOTLAR | - | - | - | - |
| 2) HAZİNE'YE BORÇLAR | 249.526 | 178 | 225.027 | 168 |
| 3) DÖVİZ BORÇLARI | 1.018 | 1 | 962 | 1 |
| 4) MEVDUAT | | | | |
| a) KAMU SEKTÖRÜ | 17.633.219 | 12.545 | 13.410.013 | 9.994 |
| b) BANKACILIK SEKTÖRÜ | 19.338.435 | 13.758 | 14.766.854 | 11.005 |
| c) MUHTELİF | 22.366.106 | 15.912 | 20.952.275 | 15.615 |
| d) ULUSLARARASI KURULUŞLAR | 5.802 | 4 | 5.037 | 4 |
| e) FONLAR | 905.779 | 644 | 400.295 | 298 |
| 5) AÇIK PİYASA İŞLEMLERİ | - | - | - | - |
| 6) DIŞ KREDİLER | 12.526 | 9 | 11.329 | 8 |
| 7) İTHALAT AKREDİTİF BEDELLERİ, TEMİNAT VE DEPOZİTOLAR | 1.584.061 | 1.127 | 1.537.170 | 1.146 |
| 8) ÖDENECEK SENET VE HAVALELER | 24.363 | 17 | 18.068 | 13 |
| 9) SDR TAHSİSATI | 238.563 | 170 | 216.438 | 161 |
| 10) KARŞILIKLAR | - | - | - | - |
| 11) DEĞERLEME HESABI | - | - | - | - |
| 12) FAİZ VE GİDER REESKONTLARI VE TAHAKKUKLARI | 1.062.060 | 756 | 1.302.782 | 971 |
| 13) MUVAKKAT BORÇLAR | 45.838 | 33 | 74.211 | 55 |
| 14) DİĞER PASİFLER | 39.005 | 28 | 85.561 | 65 |
| BİLANÇO DIŞI HESAPLAR (15) | - | - | - | - |
| 15) VADELİ DÖVİZ SATIM TAAHHÜTLERİ | - | - | - | - |
| TOPLAM DÖVİZ YÜKÜMLÜLÜKLERİ(II+15) | 63.506.301 | 45.182 | 53.006.022 | 39.504 |
| YABANCI PARA NET GENEL POZİSYONU | 25.851.010 | 18.390 | 17.712.581 | 13.200 |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

I- BANKA VE MALİ BÜNYE İLE İLGİLİ GENEL DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

A. Cari döneme ilişkin dipnot ve açıklamalar (Devamı)

- (9) Aktifte yer alan menkul ve gayrimenkullerin defter değerleri, ayrılan amortisman ve toplam sigorta tutarları

| | 31 Aralık 2006 | | | | 31 Aralık 2005 | | | |
|----------------|-------------------|------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|-------------------|
| | Maliyet Değeri | Birikmiş Amortisman | Defter Değeri | Sigorta Tutarı | Maliyet Değeri | Birikmiş Amortisman | Defter Değeri | Sigorta Tutarı |
| Menkuller | 78.107 | 63.588 | 14.519 | 79.290 | 73.192 | 54.147 | 19.045 | 54.085 |
| Gayrimenkuller | 313.989 | 45.958 | 268.031 | 283.289 | 313.057 | 39.872 | 273.185 | 277.276 |
| | 392.096 | 109.546 | 282.550 | 362.579 | 386.249 | 94.019 | 292.230 | 331.361 |

- (10) Belli bir öneme sahip olan, ancak tutarları tahmin edilemeyen şarta bağlı zararlara ve kazançlara ait bilgiler

Bilanço tarihi itibarıyla, Banka aleyhine açılmış ve halen devam etmekte olan davaların toplam tutarı 80.548 bin YTL, 397.357 ABD doları ve 800.867 Euro'dan oluşmaktadır (2005: 83.577 bin YTL, 7.242.351 ABD Doları ve 831.096 Euro). Bu davalar için ekli mali tablolarda herhangi bir karşılık ayrılmamıştır.

- (11) Bilançoyu önemli ölçüde etkileyen ya da bilançonun açık, yorumlanabilir ve anlaşılabilir olması açısından açıklanması gerekli olan diğer hususlar

Bilançoda yer alan "Değerleme Hesabı", 1 no'lu "Banka ve Mali Bünye ile İlgili Genel Dipnot ve Açıklamalar" bölümünün "A. Cari döneme ilişkin dipnot ve açıklamalar" bendinin 2-a-ii-b no'lu fıkrasında detaylı olarak açıklandığı üzere bilanço tarihi itibarıyla gerçekleşmemiş değerleme farklarını yansıtmaktadır. Dönem içerisinde gerçekleşen değerleme farkları ise gelir tablosuna intikal ettirilmiştir.

B. Diğer dipnot ve açıklamalar

- (1) Banka'nın faaliyetlerine ilişkin olarak bilanço tarihinden sonra ortaya çıkan, mali bünyeyi ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyen ve bu nedenle açıklamayı gerektiren hususlara ilişkin bilgiler

Banka Meclisi'nin 1 Mart 2007 tarihli toplantısında Banka'nın 3.102.457 bin YTL tutarındaki 2006 yılı net dönem kârından 3 bin YTL tutarında hissedarlar hissesi, 156 bin YTL tutarında personel temettüsü, 2.180.966 bin YTL tutarında ihtiyat akçesi ayrılması ve bakiye 921.332 bin YTL'nin ise 1211 sayılı T.C.M.B. Kanunu uyarınca Hazine'ye verilmesi karara bağlanmıştır. Banka Meclisi'nin 2006 yılı kar dağıtımına ilişkin söz konusu 8863/18462 numaralı kararı 6 Nisan 2007 tarihinde toplanacak olan Genel Kurul onayına sunulacaktır.

- (2) Banka'nın yurtdışı şubelerine ilişkin bilgiler

Banka'nın yurtdışı şubesi bulunmamaktadır. Frankfurt, Londra, New York ve Tokyo'da temsilcilik ile Berlin'de iribat bürosu bulunmaktadır.

C. Mali tabloları denetleyen Bağımsız Denetim Kuruluşu ve Bağımsız Denetim Görüşü (Mevzuatta belirtilen formata uygun olarak)

31 Aralık 2006 tarihli mali tablolar Başaran Nas Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. ("A member of PricewaterhouseCoopers") tarafından denetlenmiş ve olumlu görüş verilmiştir. Bağımsız denetim görüşü mali tablolar ile mali tablolara ilişkin notların başında yer almaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR:

(1) Altın hesabına ilişkin bilgiler

T.C.M.B. Kanunu'nun 53. maddesi gereğince Banka, ülke altın ve döviz rezervlerini para politikası hedefleri ve uygulamaları çerçevesinde yönetmektedir. Bu amaçla Banka, sırasıyla güvenli yatırım, likidite ve getiri önceliklerini dikkate alarak belirleyeceği usul ve esaslara göre yurtiçi ve yurtdışı piyasalarda vadeli ya da vadesiz altın, döviz, menkul kıymet, türev ürün alım satım, borçlanma ve borç verme işlemlerini de içeren tüm bankacılık faaliyetlerinde bulunabilir.

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla Banka'nın uluslararası standartta olan 116.103.753 (2005: 116.103.753) safi gram ve uluslararası standartta olmayan 3.191.297 (2005: 3.200.797) safi gram altın mevcudu bulunmaktadır. Uluslararası standartta olan altının 82.433.108 (2005: 82.433.108) gramı Bank of England ve Federal Reserve Bank of New York'ta ve 33.670.645 (2005: 33.670.645) gramı Banka'nın İdari Merkezi'nde saklanmaktadır. Uluslararası standartta olmayan altın mevcudunun tamamı Banka'nın İdare Merkezi'nde saklanmaktadır ve bu mevcudun 345.575 (2005: 345.575) gramı T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı'na ("Hazine") ait olup, Bilançonun pasifinde "Hazine'ye Borçlar" hesabı ile karşılıklı çalışmaktadır.

31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibarıyla altın mevcudu 29 Aralık 2006 ve 30 Aralık 2005 tarihlerinde, Londra piyasasında Saat 11:00'de oluşan birinci seans altın fiyatı ve bir ons altın = 31,1035 gram esas alınarak değerlemeye tabi tutulmuştur.

(2) Döviz Alacakları hesabına ilişkin bilgiler

Muhabir Hesaplar

| | 31 Aralık 2006 | | 31 Aralık 2005 | |
|------------------------|-------------------|--|-------------------|--|
| | Tutar bin YTL | ABD Doları Karşılığı (milyon ABD \$) | Tutar bin YTL | ABD Doları Karşılığı (milyon ABD \$) |
| Cari hesaplar | 5.121.238 | 3.643 | 5.362.844 | 3.997 |
| Menkul kıymet portföyü | 79.888.178 | 56.836 | 61.902.089 | 46.134 |
| Toplam | 85.009.416 | 60.479 | 67.264.933 | 50.131 |

Muhabir Hesaplar, Banka'nın yurtdışındaki muhabirleri nezdindeki cari hesapları ile rezerv amaçlı tutulan menkul kıymetler portföyünden oluşmaktadır. Menkul kıymetler portföyü, yurtdışı finansal kuruluşlar tarafından çıkarılan yabancı para devlet tahvili ve hazine bonolarını içermekte olup, yurtdışı bankalar nezdinde saklamada bulunmaktadır.

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla, rezerv amaçlı tutulan menkul kıymetler portföyünün tutarı 79.888.178 bin YTL (2005: 61.902.089 bin YTL) olup, işlem gördükleri uluslararası piyasalarda bilanço tarihinde oluşan fiyatlarla değerlendirilerek muhasebeleştirilmektedir.

Ayrıca, cari hesaplar altında, Türk Savunma Fonu mevduatına karşılık alınan, Banka adına kayıtlı, 5.806 bin YTL (2005: 7.493 bin YTL) tutarında yurtdışındaki muhabirler nezdinde plasman ile menkul kıymetler portföyü hesabı altında 434.011 bin YTL (2005: 436.486 bin YTL) tutarında Amerikan hazine bonoları bulunmaktadır. Türk Savunma Fonu adına tutulan söz konusu menkul kıymetlere ilişkin herhangi bir değerlendirme yapılmamakta ve söz konusu menkul kıymetler bilançoda maliyet değerleri üzerinden takip edilmektedir. Banka, Türk Savunma Fonu'na ait menkul kıymetler ile yurtdışındaki muhabirler nezdinde bulunan plasmanlar ile ilgili olarak aracılık faaliyeti yürütmektedir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

(3) Dahildeki Muhabirler

Banka'nın aracılık ettiği yabancı para Bankalararası Para Piyasa işlemleri, pasifte Bankalar Mevduatı hesabı ile karşılıklı olarak Dahildeki Muhabirler hesabında izlenmektedir. Banka, yükümlülüğünü yerine getiremeyen bankalar için riski üstlenmektedir.

Aracılık edilen yabancı para Bankalararası Para Piyasası işlemleri ile ilgili olarak hesaplanan faiz reeskontu bilançoda Faiz Reeskontları ile gelir tablosunda "Diğer Faiz Gelirleri" ile "Diğer Mevduata Ödenen Faizler" hesaplarında muhasebeleştirilmiştir.

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla Banka'nın aracılık ettiği yabancı para ya da YTL cinsinden Bankalararası Para Piyasası işlemleri bulunmamaktadır.

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla Banka'nın taraf olarak piyasalardan aldığı 2.411.950 bin YTL (2005: 6.009.350 bin YTL) tutarındaki Bankalararası Para Piyasası işlemleri, pasif hesaplarda Açık Piyasa İşlemleri - Diğer olarak muhasebeleştirilmiştir. Söz konusu hesapla ilgili olarak hesaplanan 3.520 bin YTL (2005: 4.507 bin YTL) faiz gider reeskontu Faiz ve Gider Reeskontları ve Tahakkukları hesabında kayıtlara alınmıştır.

(4) Menkul Kıymetler ve Açık Piyasa İşlemleri

(a) Menkul Kıymetler hesabına ilişkin bilgiler

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla, menkul kıymetler hesabı altında 22.309.873 bin YTL (2005: 20.495.029 bin YTL) tutarındaki menkul kıymetlerin 18.809.873 bin YTL'si (2005: 19.470.029 bin YTL) kesin alım yoluyla edinilen menkul kıymetlerden, 3.500.000 bin YTL'si (2005: 1.025.000 bin YTL) ise geri satım vaadi ile edinilen menkul kıymetlerden oluşmaktadır.

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla, reeskont hesabında yer alan 5.288 bin YTL (2005: 871 bin YTL), geri satım vaadiyle alınan kıymetlerin Resmi Gazete fiyatı ile değerlemesi sonu hesaplanan gelir reeskontundan oluşmaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

(4) Menkul Kıymetler ve Açık Piyasa İşlemleri (Devamı)

(a) Menkul Kıymetler hesabına ilişkin bilgiler (Devamı)

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla menkul kıymetlerin yapısı aşağıdaki gibidir:

| | 31 Aralık 2006 Elde Etme Maliyeti | 31 Aralık 2006 Reeskontu (net) | 31 Aralık 2006 Bilanço Değeri | 31 Aralık 2006 Resmi Gazete Değeri |
|---|--|---|--|--|
| <u>Geri Satım Vaadi ile Alınan:</u> | | | | |
| Hazine Bonoları ve Devlet Borçlanma Tahvilleri | | | | |
| 1. Sabit Getirili | 1.671.199 | 2.527 | 1.671.199 | 1.671.199 |
| 2. Enflasyona Endeksli | - | - | - | - |
| 3. Döviz Endeksli | - | - | - | - |
| 4. Dövizli Natık | - | - | - | - |
| 5. Değişken Faizli | 1.828.801 | 2.761 | 1.828.801 | 1.828.801 |
| <u>Kesin Alın:</u> | | | | |
| Hazine Bonoları ve Devlet Borçlanma Tahvilleri | | | | |
| 1. Sabit Getirili | - | - | - | - |
| 2. Enflasyona Endeksli | 18.557.494 | 252.371 | 18.809.865 | 18.809.865 |
| 3. Döviz Endeksli | - | - | - | - |
| 4. Dövizli Natık | - | - | - | - |
| 5. Değişken Faizli | - | - | - | - |
| <u>Diğer Menkul Kıymetler:</u> | | | | |
| Geri alım vaadi ile satılan kıymetlerin gelir reeskontu | - | 8 | 8 | 8 |
| TOPLAM | 22.057.494 | 257.667 | 22.309.873 | 22.309.873 |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

(4) Menkul Kıymetler ve Açık Piyasa İşlemleri (Devamı)

(a) Menkul Kıymetler hesabına ilişkin bilgiler (Devamı)

31 Aralık 2005 tarihi itibarıyla menkul kıymetlerin yapısı aşağıdaki gibidir:

| | 31 Aralık 2005 Elde Etme Maliyeti | 31 Aralık 2005 Reeskontu (net) | 31 Aralık 2005 Bilanço Değeri | 31 Aralık 2005 Resmi Gazete Değeri |
|---|--|---|--|--|
| <u>Geri Satım Vaadi ile Alınan:</u> | | | | |
| Hazine Bonoları ve Devlet Borçlanma Tahvilleri | - | - | - | - |
| 1. Sabit Getirili | - | - | - | - |
| 2. Enflasyona Endeksli | - | - | - | - |
| 3. Döviz Endeksli | - | - | - | - |
| 4. Dövizli Natik | - | - | - | - |
| 5. Değişken Faizli | 1.025.000 | 871 | 1.025.000 | 1.025.000 |
| <u>Kesin Alım:</u> | | | | |
| Hazine Bonoları ve Devlet Borçlanma Tahvilleri | - | - | - | - |
| 1. Sabit Getirili | - | - | - | - |
| 2. Enflasyona Endeksli | 19.160.779 | 309.250 | 19.470.029 | 19.470.029 |
| 3. Döviz Endeksli | - | - | - | - |
| 4. Dövizli Natik | - | - | - | - |
| 5. Değişken Faizli | - | - | - | - |
| <u>Diğer Menkul Kıymetler:</u> | | | | |
| Geri alım vaadi ile satılan kıymetlerin gelir reeskontu | - | - | - | - |
| TOPLAM | 20.185.779 | 310.121 | 20.495.029 | 20.495.029 |

31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibarıyla kesin alım yoluyla edinilen YTL cinsinden menkul kıymetlerin nominal değeri sırasıyla 17.776.154 bin YTL ve 18.427.087 bin YTL olup, geri satım vaadiyle alınan menkul kıymetlerin nominal değerleri aynı tarihler itibarıyla sırasıyla 3.703.442 bin YTL ve 896.392 bin YTL'dir.

(b) Açık piyasa işlemleri hesabına ilişkin bilgiler

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla, bilançonun aktifinde yer alan açık piyasa işlemleri geri satım vaadi ile alınan kıymetlerin dönüş tutarı olan 3.512.338 bin YTL'den (2005: 1.026.306 bin YTL) ve 2.000 bin YTL (2005: Yoktur) geri alım vaadi ile satılan kıymetlerin satış bakiyesinden oluşmaktadır.

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla, bilançonun pasifinde yer alan açık piyasa işlemleri, geri satım vaadi ile alınan kıymetlerin 3.500.000 bin YTL (2005:1.025.000 bin YTL) tutarındaki alım maliyetinden, geri alım vaadi ile satılan kıymetlerin 2.006 bin YTL (2005: Yoktur) tutarındaki dönüş tutarından ve Banka'nın Bankalararası Para Piyasası'ndan borçlandığı 2.411.950 bin YTL'den (2005:6.009.350 bin YTL) oluşmaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

(4) Menkul Kıymetler ve Açık Piyasa İşlemleri (Devamı)

(b) Açık piyasa işlemleri hesabına ilişkin bilgiler (Devamı)

31 Aralık 2006 ve 2005 tarihi itibarıyla kıymetlerin geri satımından (2005: geri satımında) alınacak (2005: alınacak) olan 12.338 bin YTL (2005: 1.306 bin YTL) Diğer Pasifler (2005: Diğer Pasifler) hesabında, kıymetlerin geri alımında ödenecek olan 6 bin YTL Diğer Aktifler hesabında takip edilmektedir.

(5) Krediler

(a) İç krediler hesabına ilişkin bilgiler

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla iç krediler hesabı Türkiye İhracat ve Kredi Bankası A.Ş.'ye ("Eximbank") kullandırılan 755 bin YTL (2005: 1.372 bin YTL) tutarındaki reeskont kredilerinden oluşmaktadır.

(b) Banka ortaklarına ve mensuplarına verilen her çeşit avans veya kredinin bakiyesi ve açıklamaları

Bulunmamaktadır.

(c) Dış Krediler hesabına ilişkin bilgiler

Dış krediler, diğer ülke merkez bankaları ile yapılan ikili anlaşmalar gereği, ticari işlemlerin takibi için Banka nezdinde açılan hesapların krediye dönüşmesi sonucu oluşan alacaklardır.

(d) Takipteki alacaklar hesabına ilişkin bilgiler (net)

Takipteki alacaklar, Irak ile olan ticari ilişkilerden kaynaklanan alacaklar ile körfez krizi nedeniyle Irak'tan tahsil edilemeyen alacaklardan kaynaklanmaktadır. Bakiyenin tamamı için karşılık ayrılarak akifte takipteki alacaklar hesabında izlenmektedir.

Takipteki alacaklar ve karşılıklar hesabının dönem hareketleri:

| | 31 Aralık 2006 | | 31 Aralık 2005 | |
|--|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | bin YTL | ABD Doları | bin YTL | ABD Doları |
| Önceki dönem sonu bakiyesi | 1.779.583 | 1.326.265.363 | 1.728.114 | 1.287.619.402 |
| - Dönem İçinde İntikal (+) | 97.773 | 69.559.500 | 51.819 | 38.645.961 |
| - Diğer Takip.Alacak Hesaplarından Giriş (+) | - | - | - | - |
| - Diğer Takip.Alacak Hesaplarından Çıkış (-) | - | - | - | - |
| - Dönem İçinde Tahsilat (-) | - | - | - | - |
| - Aktiften Silinen (-) | - | - | - | - |
| - Kur Farkı | 84.616 | - | (350) | - |
| Dönem sonu bakiyesi | 1.961.972 | 1.395.824.863 | 1.779.583 | 1.326.265.363 |
| - Aktifte Ayrılan Özel Karşılık (-) | 1.961.972 | 1.395.824.863 | 1.779.583 | 1.326.265.363 |
| Karşılık sonrası bakiye | - | - | - | - |

Takipteki kredilere ilişkin yabancı para alacaklar dönem sonları itibarıyla değerlendirilmekte ve değerlendirme sonucu oluşan kur farkları, T.C.M.B. Kanunu'nun 61. maddesi uyarınca gerçekleşmemiş gelir veya giderler olarak kabul edilerek geçici bir hesap olan "Değerleme Hesabı" içerisinde takip edilmektedir. Söz konusu alacaklara ilişkin kur farkları da dahil olmak üzere ayrılan karşılıklar, T.C.M.B. Kanunu'nun 59. maddesi gereğince Banka'nın gayri safi karından karşılanmak üzere kar-zarar hesapları içinde izlenmektedir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

(6) İştirakler

İştirakler hesabı elde etme maliyeti ile gösterilmekte ve Banka döviz alış kurundan değerlendirilmektedir.

31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibarıyla, Banka'nın sahip olduğu iştiraklerin dökümü:

| Ünvanı | Pay Oranı (%) | Toplam Sermayesi | Elde Etme Maliyeti | 31 Aralık 2006 Defter Değeri | 31 Aralık 2005 Defter Değeri |
|------------------------------------|---------------|------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|
| Bank for International Settlements | 1,5 | 3.000.000.000SDR | (*) 10.000.000 SDR | 21.242 | 19.272 |
| S.W.I.F.T. | 0,007 | 14.009.000 EUR | 20.320 EUR | 38 | 31 |
| Toplam İştirakler | | | | 21.280 | 19.303 |

(*) İştirak toplam 8.000 hisse karşılığı olan, ödenmiş 10.000.000 SDR, ödenmemiş 30.000.000 SDR'dir.

2006 yılı içerisinde Bank for International Settlements'tan 3.594.189 CHF (2005: 3.516.766 CHF) tutarında kar payı tahsil edilmiş olup, 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla 3.101 bin YTL (2005: 2.687 bin YTL) tutarında kar payı tahakkuk ettirilmiştir.

Cari ve önceki dönem içinde edinilen ya da elden çıkarılan iştirak bulunmamaktadır.

(7) Gayrimenkuller ve Demirbaşlar

Alacaklardan dolayı edinilen gayrimenkul bulunmamaktadır. 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla gayrimenkullerin brüt tutarı 313.989 bin YTL (2005: 313.057 bin YTL), birikmiş amortismanları 45.958 bin YTL (2005: 39.872 bin YTL); demirbaşların brüt tutarı 78.107 bin YTL (2005: 73.192 bin YTL), birikmiş amortismanları ise 63.588 bin YTL'dir (2005: 54.147 bin YTL).

(8) Muvakkat Alacaklar

Bu hesapta Banka'nın kamu ve bankacılık sektörü haricinde kişi ve kuruluşlarla olan işlem ve ilişkilerinden kaynaklanan alacakları izlenmektedir.

Muvakkat alacaklar hesabının dökümü aşağıda sunulmuştur:

| | <u>31 Aralık 2006</u> | <u>31 Aralık 2005</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Yurtdışındaki bankalar nezdinde açılan YTL mevduat takip hesabı | 21.171 | 21.724 |
| Kurumlar vergisinden mahsubu yapılacak gelir vergisi stopajı | 3.656 | 5.535 |
| Verilen avans ve depozitolar | 527 | 1.178 |
| Banknot matbaası akreditif bedelleri | 680 | 799 |
| Diğer | 2.366 | 1.573 |
| Toplam Muvakkat Alacaklar | 28.400 | 30.809 |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

(9) Diğer Aktifler

Diğer aktifler hesabının dökümü aşağıda sunulmuştur:

| | <u>31 Aralık 2006</u> | <u>31 Aralık 2005</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Banknot matbaası stokları | 9.214 | 10.126 |
| İnşa halindeki banka bina giderleri | 3.925 | 3.240 |
| Sair malzeme ve diğer depolar | 3.054 | 2.349 |
| Valör tarihinde intikal edecek paralar | 1.053 | 2.102 |
| Döviz Endeksli Menkul Kıymetler değerlendirme hesabı | - | 1.560 |
| Peşin ödenen giderler | 425 | 463 |
| Dava sonucuna göre tasfiye edilecek tutarlar | 230 | 457 |
| Diğer | 1.532 | 1.403 |
| Toplam Diğer Aktifler | 19.433 | 21.700 |

(10) Faiz ve Gelir Reeskont ve Tahakkukları

| | <u>31 Aralık 2006</u> | <u>31 Aralık 2005</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Verilen dış krediler faiz gelir reeskontu | 103 | 6.212 |
| Temettü gelir reeskontu | 3.101 | 2.687 |
| EFT mesaj ücretleri gelir reeskontu | 2.399 | 1.990 |
| Geri satım vaadiyle alınan menkul kıymet gelir reeskontu | 5.288 | 871 |
| Yabancı para depo faiz gelir reeskontu | 1.034 | 58 |
| Diğer | 583 | 397 |
| Toplam | 12.508 | 12.215 |

(11) Tedavüldeki Banknotlar

Banka, T.C.M.B. Kanunu'nun 1. maddesi uyarınca Türkiye'de banknot ihracı imtiyazına münhasıran sahiptir. 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla Banka'nın ihraç ettiği banknot tutarı 26.815.151 bin YTL'dir (2005: 19.612.019 bin YTL).

(12) Hazine'ye Borçlar

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla, Hazine'ye Borçlar hesabının 9.927 bin YTL (2005: 7.648 bin YTL) tutarındaki kısmı uluslararası standartta olmayan ve Hazine adına Banka'da saklanan altın mevcudundan, 28.871 bin YTL (2005: 34.577 bin YTL) tutarındaki kısmı ise gelir vergisi ve banka sigorta muamele vergisi ile diğer yükümlülüklerden oluşmaktadır.

Türkiye'nin, Uluslararası Para Fonu ("IMF") üyeliği çerçevesinde, 1 Kasım 2006 tarihi itibarıyla kotası, 227.300.000 SDR artırılarak 1.191.300.000 SDR olmuştur. Söz konusu kota artışının 56.825.000 SDR'ye karşılık gelen %25'lik bölümü rezerv paralar cinsinden, geri kalan 170.475.000 SDR'lik kısmı YTL cinsinden IMF'nin Banka nezdindeki menkul kıymet hesabına ödenmiştir.

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla IMF nezdinde bulunan 1.191.300.000 SDR tutarındaki kotanın peşin ödenen kısmını oluşturan 112.775.000 SDR tutarındaki rezerv dilimi pozisyonu aktifte Döviz Alacakları hesabının içinde Rezerv Dilimi Pozisyonu hesabına; pasifte ise Hazine'ye Borçlar hesabının içinde Rezerv Dilimi İmkânı hesabına kaydedilmiştir. 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla söz konusu hesabın bakiyesi 239.557 bin YTL'dir (2005: 217.340 bin YTL).

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

(13) Döviz Borçları

Döviz Borçları, yurtdışında yerleşik bankaların Banka'da bulunan yabancı para hesaplarını ifade etmektedir.

(14) Mevduat Hesapları

Mevduat Hesapları, Hazine, kamu kuruluşları, bankacılık sektörü, kredi mektuplu döviz tevdiat hesapları, uluslararası kuruluşlar mevduatı ve fonlardan oluşmaktadır.

Kamu sektörünün mevduatı vadesizdir.

Bankacılık sektörünün mevduatı iki gün ihbarlı yatırılan döviz mevduatları ve vadesiz YTL mevduatları ile zorunlu karşılıklardan oluşmaktadır.

Kredi Mektuplu Döviz Tevdiat Hesapları, yurtdışında yerleşik Türk vatandaşlarının döviz mevduatlarından oluşmakta olup, 31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibariyle tutarı sırasıyla 22.297.642 bin YTL ve 20.884.256 bin YTL'dir.

Kredi Mektuplu Döviz Tevdiat Hesaplarının döviz cinsine göre dağılımı aşağıda sunulmuştur:

| Döviz Cinsi | 31 Aralık 2006 | | | 31 Aralık 2005 | | |
|----------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| | Döviz Bakiyesi (000) | bin YTL karşılığı | Faiz oranları (*) | Döviz Bakiyesi (000) | bin YTL karşılığı | Faiz oranları |
| Euro | 11.266.862 | 20.860.595 | %0,25-%3,75 | 12.145.614 | 19.281.162 | %2,50-%4,00 |
| ABD doları | 946.513 | 1.330.418 | %0,25-%4,50 | 1.115.006 | 1.496.115 | %2,25-%4,50 |
| İsviçre francı | 80.872 | 93.027 | %0,25-%0,75 | 92.232 | 93.966 | %0,81-%0,90 |
| Diğer | - | 13.602 | %0,25-%4,00 | - | 13.013 | %4,15-%4,43 |
| Toplam | | 22.297.642 | | | 20.884.256 | |

Söz konusu mevduatların vadesi 1 ila 3 yıl arasında değişmektedir. Faiz oranları, vade ve bakiyeye göre farklılık göstermektedir.

Uluslararası Kuruluşlar mevduatı, IMF'nin Banka'ya transfer ettiği özel çekim hakları ("SDR") cinsinden olan tutarın bin YTL karşılığıdır. Banka, IMF ile Türkiye'nin ilişkilerini sürdürmek amacıyla depozitor kuruluş olarak belirlenmiştir. 31 Aralık 2006 tarihi itibariyle, IMF ile imzalanan anlaşmalar doğrultusunda sağlanan SDR tutarının karşılığı olan 5.802 bin YTL (2005: 5.037 bin YTL) mevduat hesabı altında yer almaktadır.

Fonlar mevduatı, Başbakanlık'a bağlı çeşitli fonların vadesiz mevduat bakiyelerinden oluşmaktadır.

(*) 6 Mart 2006 tarihinde yapılan değişiklikle, bu tarihten itibaren bir yıl vadeli kredi mektuplu döviz tevdiat hesabı açılmamaktadır. Bu tarihten önce EUR, ABD doları, İngiliz sterlini, İsviçre francı karşılığında açılmış olan bir yıl vadeli kredi mektuplu döviz tevdiat hesaplarının vadesi, hesap sahiplerinin aksine bir talimatı olmadıkça yenilenme tarihinden itibaren %0,25 oranında faiz uygulamak suretiyle kendiliğinden uzatılmaktadır. Bu hesaplar haricinde 31 Aralık 2006 tarihi itibariyle mevduata uygulanan en düşük faiz oranları EUR için %2,25 ABD doları için %3, İsviçre francı için %0,75, diğerleri için %4 olarak gerçekleşmiştir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

(15) Sermaye ve İhtiyat Akçesi

Banka'nın nominal sermayesi, T.C.M.B. Kanunu'nun 5. maddesi uyarınca 25.000 YTL olup, herbiri 10 YKr'lik 250.000 hisseye ayrılmıştır. Bu sermaye Hükümetin tasvibiyle artırılabilir. Hisse senetleri A, B, C ve D sınıflarına ayrılmıştır. A sınıf hisse senetleri münhasıran Hazine'ye ait olup, sermayenin %51'inden aşağı düşemez.

Banka'nın sermayesinin 31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibariyle gösterimi:

| | <u>31 Aralık 2006</u> | <u>31 Aralık 2005</u> |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Nominal sermaye | 25 | 25 |
| Sermaye enflasyon düzeltme farkı | 46.209 | 46.209 |
| Toplam sermaye | 46.234 | 46.234 |

Banka'nın hissedarlarının dökümü aşağıda sunulmuştur:

| | <u>31 Aralık 2006</u> | | <u>31 Aralık 2005</u> | |
|---|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| | <u>Hisse Tutarı</u> <u>YTL</u> | <u>Hisse Oranı</u> <u>%</u> | <u>Hisse Tutarı</u> <u>YTL</u> | <u>Hisse Oranı</u> <u>%</u> |
| T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı | 13.680 | 55 | 13.680 | 55 |
| T.C. Ziraat Bankası A.Ş. | 4.806 | 19 | 4.795 | 19 |
| T.C.M.B. Mens. Sos. Güvenlik Yard. Sandığı Vakfı | 1.280 | 5 | 1.280 | 5 |
| Türkiye Garanti Bankası A.Ş. | 621 | 2 | 621 | 2 |
| T. İş Bankası A.Ş. | 582 | 2 | 582 | 2 |
| Türkiye Kızılay Derneği | 301 | 1 | 301 | 1 |
| T. Halk Bankası A.Ş. | 277 | 1 | 277 | 1 |
| T.C. Emekli Sandığı Gen.Müd. | 250 | 1 | 250 | 1 |
| Sosyal Sigortalar Kur.Gen.Müd. | 100 | <1 | 100 | <1 |
| Diğer | 3.103 | 12 | 3.114 | 12 |
| Toplam nominal sermaye | 25.000 | 100 | 25.000 | 100 |

Banka'nın yıllık safi karının %20'si her yıl adi ihtiyat akçesi olarak ayrılmaktadır. Ayrıca, safi kardan adi ihtiyat akçesinin ve hissedar ilk kar hissesinin düşülmesinden sonra kalan tutar üzerinden % 10 oranında fevkalade ihtiyat akçesi ayrılmaktadır.

Banka Meclisi'nin 6 Mart 2006 tarih ve 8722/18321 sayılı kararı gereğince, Banka'nın 31 Aralık 2005 tarihinde sona eren yıla ait 131.439 YTL tutarındaki zararı, adi ve fevkalade ihtiyat akçelerinden mahsup edilmiştir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

(16) Karşılıklar

Kıdem tazminatı karşılığı

Banka, 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla 73.522 bin YTL (2005: 69.064 bin YTL) tutarındaki toplam kıdem tazminatı yükümlülüğünün tamamına karşılık ayırmış ve bu karşılığı karşılıklar hesabına yansıtmıştır.

Vergi karşılığı

Banka, 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla 43.851 bin YTL tutarındaki (2005: Yoktur) cari yıl kurumlar vergisi karşılığını ilgili karşılık hesaplarına yansıtmıştır.

Transfer sigortası karşılığı

Banka, 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla 39.906 bin YTL (2005: 36.857 bin YTL) tutarında banknot, efektif ve altın gibi kıymetlerin transfer sigortası için karşılık hesaplamış ve bu tutarı karşılıklar hesabına yansıtmıştır.

(17) Değerleme Hesabı

T.C.M.B. Kanunu'nun 25 Nisan 2001 tarih ve 4651 sayılı Kanun ile değiştirilen 61. maddesi uyarınca Türk parası değerinin değişmesi halinde Banka'nın aktif ve pasifindeki altın ve dövizlerin yeniden değerlendirilmesi sonucu oluşan gerçekleşmemiş gelir veya giderlerin izlendiği geçici bir hesaptır.

(18) Diğer Pasifler ve Muvakkat Borçlar

Diğer Pasifler

| | <u>31 Aralık 2006</u> | <u>31 Aralık 2005</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Yıl sonunda bir sonraki yıl valörüyle yapılan işlemler | 38.982 | 85.526 |
| Menkul kıymetler değer artış farkı | 12.338 | 1.306 |
| İhale teminatları | 1.566 | - |
| Diğer | 1.765 | 1.581 |
| Toplam | 54.651 | 88.413 |

Muvakkat Borçlar

| | <u>31 Aralık 2006</u> | <u>31 Aralık 2005</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Davası devam eden konulara ilişkin bekletilen tutarlar | 28.603 | 27.305 |
| Hesap açma limitinin altında olduğundan bekleyen faizler | 6.229 | 5.441 |
| Emaneten tevdi edilen efektiflerden borçlar | 2.252 | 2.287 |
| Vergi daireleri, icra mahkemelerini bekleyen paralar | 1.744 | 32.157 |
| Lehdarların müraacatını bekleyen paralar | 1.142 | 2.518 |
| Diğer | 7.446 | 8.133 |
| | 47.416 | 77.841 |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE NAZIM HESAPLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı):

(19) Faiz ve Gider Reeskontları ve Tahakkukları

| | <u>31 Aralık 2006</u> | <u>31 Aralık 2005</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Kredi mektuplu döviz tevdiat hesabı faiz gider reeskontu | 982.549 | 1.261.000 |
| Ödenecek zorunlu karşılıklar faiz gider reeskontu | 439.081 | 262.102 |
| İki gün ihbarlı bankalar mevduatı faiz gider reeskontları | 21.902 | 9.582 |
| Ödenecek komisyonlar | 17.142 | 6.206 |
| Banka'nın taraf olduğu bankalararası para piyasası işlemleri faiz gider reeskontu | 3.520 | 4.507 |
| IMF dönemsel ödemelerin faiz gider reeskontu | 1.587 | 2.613 |
| Diğer | 2.645 | 2.331 |
| Toplam | 1.468.426 | 1.548.341 |

(20) Türev enstrümanlar ve bilanço dışı yükümlülükler

31 Aralık 2006 ve 2005 tarihleri itibarıyla Banka'nın türev enstrümanı bulunmamaktadır. Bilanço dışı yükümlülükler ise Bilanço Dışı Yükümlülükler Tabloları altında sunulmuştur.

III. KÂR VE ZARAR CETVELİNE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(1) Faiz Gelirleri

31 Aralık 2006 tarihinde sona eren yılda, hariçteki muhabir hesaplarından alınan 2.691.575 bin YTL (2005: 1.432.202 bin YTL) tutarındaki faiz gelirlerinin 2.478.654 bin YTL'si (2005: 1.326.809 bin YTL), yabancı para portföy hesaplarından alınan faizlere aittir.

31 Aralık 2006 tarihinde sona eren yılda, açık piyasa işlemlerinden alınan faiz gelirinin 18 bin YTL'si (2005: 10 bin YTL), bankalararası para piyasasında Banka'nın ticari bankalara verdiği borçlardan elde edilen faiz gelirinden ve 1.744.588 bin YTL'si (2005: 1.521.788 bin YTL) ise menkul kıymetlerden kazanılan faiz gelirinden oluşmaktadır.

Değerleme Sonucu Oluşan Lehte Farklar hesabı, yabancı para ve YTL menkul kıymet portföylerinin borsa rayici ile maliyet bedeli arasında gerçekleşen lehte farkları içermektedir. 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla, yabancı para menkul kıymet portföyünün borsa rayici ile maliyet bedeli arasındaki fark lehte 129.202 bin YTL (2005: Yoktur), olup Değerleme Sonucu Oluşan Lehte Farklar hesabı altında gösterilmiştir.

(2) Faiz Dışı Gelirler

31 Aralık 2006 tarihinde sona eren yılda 1.144.344 bin YTL (2005: 275.938 bin YTL) olan açık piyasa işlem karlarının, 1.143.696 bin YTL'si (2005: 273.763 bin YTL) menkul kıymet alım satım karından oluşmaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

III. KÂR VE ZARAR CETVELİNE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı)

(3) Faiz Giderleri

31 Aralık 2006 tarihinde sona eren yılda, 3.629.212 bin YTL (2005: 2.598.342 bin YTL) olan faiz giderinin 1.058.419 bin YTL'si (2005: 885.047 bin YTL) kredi mektuplu döviz tevdiat hesaplarına ilişkin faiz gideridir.

Değerleme Sonucu Oluşan Aleyhte Farklar hesabı Yabancı Para ve YTL Menkul Kıymet Portföylerinin, borsa rayici ile maliyet bedeli arasında gerçekleşen aleyhte farkları içermektedir. 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla, YTL menkul kıymet portföyünün borsa rayici ile maliyet bedeli arasındaki fark aleyhte 56.874 bin YTL (2005: 123.730 bin YTL), olup Değerleme Sonucu Oluşan Aleyhte Farklar hesabı altında gösterilmiştir.

(4) Faiz Dışı Giderler

31 Aralık 2006 tarihinde sona eren yılda, Açık Piyasa İşlemleri Faiz Dışı Giderler hesabının 1.479.419 bin YTL'si (2005: 344.297 bin YTL) Menkul Kıymet Alım Satım Zararları hesabını içermektedir.

Şüpheli alacak karşılık gideri, yıl içerisinde takipteki alacaklar için hesaplanan 97.773 bin YTL tutarındaki faiz tahakkuku ile, 2006 yılında ABD dolarının YTL karşısında değer kazanması sonucu oluşan takipteki alacak bakiyesi ve yıl içerisinde tahakkuk eden faiz tutarı üzerindeki 84.616 bin YTL'lik kur farkı giderlerinden oluşmaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA

MALİ TABLOLARA İLİŞKİN NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

IV. MALİ TABLO EKİ CETVELLER İLE EK MALİ TABLOLAR

Aktif ve pasif kalemler ile bazı bilanço dışı yükümlülüklerin kalan vadelerine göre gösterimi

CARI DÖNEM (31/12/2006)

| AKTİF | Vadesiz | 1 Aya kadar | 1 - 3 ay | 3 - 12 ay | 1 - 5 yıl | 5 yıl ve üzeri | Dağınlamayan | Toplam |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|--------------------|
| Altın Mevcudu | 3.427.103 | - | - | - | - | - | - | 3.427.103 |
| Döviz Alacakları | 2.237.851 | 7.431.439 | 13.861.100 | 15.051.916 | 46.409.536 | 387.101 | 239.557 | 85.618.500 |
| Madeni Para | 68.450 | - | - | - | - | - | - | 68.450 |
| Dahildeki Muhabirler | - | 4.734.799 | - | 2.869.109 | 14.705.965 | - | - | 22.309.873 |
| Menkul Kıymetler | - | - | 755 | - | - | - | - | 755 |
| İç Krediler | - | 3.514.338 | - | - | - | - | - | 3.514.338 |
| Açık Piyasa İşlemleri | - | - | 1.991 | 2.496 | 17.943 | 20.920 | - | 43.350 |
| Dış Krediler | 21.280 | - | - | - | - | - | - | 21.280 |
| İştirakler | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Gayrimenkuller ve Demirbaşlar | - | - | - | - | - | - | 282.550 | 282.550 |
| Takipteki Alacaklar | - | - | - | - | - | - | 1.961.972 | 1.961.972 |
| Takipteki Alacaklar Karşılığı (-) | - | - | - | - | - | - | (1.961.972) | (1.961.972) |
| SDR Tahsisatı Nedeniyle Hazine Yükümlülüğü | - | - | - | - | - | - | 238.563 | 238.563 |
| Değerleme Hesabı | - | - | - | - | - | - | 1.243.948 | 1.243.948 |
| Faiz ve Gelir Reeskont ve Tahakkukları | - | 8.950 | 457 | 3.101 | - | - | - | 12.508 |
| Muvakkat Alacaklar | - | 3.656 | - | - | - | - | 24.744 | 28.400 |
| Diğer Aktifler | - | 2.073 | - | 337 | - | - | 17.023 | 19.433 |
| Aktif Toplamı | 5.754.684 | 15.695.255 | 13.864.303 | 17.926.959 | 61.133.444 | 408.021 | 2.046.385 | 116.829.051 |

PASİF

| | | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|------------------|--------------------|
| Tedavüldeki Banknotlar | 26.815.151 | - | - | - | - | - | - | 26.815.151 |
| Hazine'ye Borçlar | 9.927 | 28.871 | - | - | - | - | 239.557 | 278.355 |
| Döviz Borçları | 1.018 | - | - | - | - | - | - | 1.018 |
| Mevduat | 19.427.000 | 21.869.158 | 14.186.284 | 8.517.837 | 11.474.932 | - | 967.158 | 76.442.369 |
| Açık Piyasa İşlemleri | - | 5.913.956 | - | - | - | - | - | 5.913.956 |
| Dış Krediler | - | - | - | - | - | - | 12.526 | 12.526 |
| İhale Akreditif Bedelleri, Teminat ve Depozitolar | - | - | - | 1.584.065 | - | - | - | 1.584.065 |
| Ödenecek Senet ve Havaleteler | - | 24.363 | - | - | - | - | - | 24.363 |
| SDR Tahsisatı | - | - | - | - | - | - | 238.563 | 238.563 |
| Sermaye | - | - | - | - | - | - | 46.234 | 46.234 |
| İhtiyat Akçesi | - | - | - | - | - | - | 642.222 | 642.222 |
| Karşılıklar | - | - | - | - | - | - | 157.279 | 157.279 |
| Değerleme Hesabı | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Faiz ve Gider Reeskontları ve Tahakkukları | - | 125.330 | 544.530 | 458.810 | 339.756 | - | - | 1.468.426 |
| Muvakkat Borçlar | 6.380 | 1.320 | - | 5.769 | - | - | 33.947 | 47.416 |
| Diğer Pasifler | - | 39.005 | - | - | - | - | 15.646 | 54.651 |
| Dönem Net Karı/(Zararı) | - | - | - | - | - | - | 3.102.457 | 3.102.457 |
| Pasifler Toplamı | 46.259.476 | 28.002.003 | 14.730.814 | 10.566.481 | 11.814.688 | - | 5.455.589 | 116.829.051 |

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

**31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

IV. MALİ TABLO EKİ CETVELLER İLE EK MALİ TABLOLAR

**B. Aktif ve pasif kalemler ile bazı bilanço dışı yükümlülüklerin kalan vadelerine göre gösterimi
ÖNCEKİ DÖNEM (31/12/2005)**

| AKTİF | Vadesiz | 1 Aya kadar | 1 - 3 ay | 3 - 12 ay | 1 - 5 yıl | 5 yıl ve üzeri | Dağıtılmayan | Toplam |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Altın Mevcudu | 2.640.298 | - | - | - | - | - | - | 2.640.298 |
| Döviz Alacakları | 2.392.303 | 8.891.363 | 8.569.229 | 27.149.021 | 20.325.780 | 236.310 | 217.340 | 67.781.346 |
| Madeni Para | 69.150 | - | - | - | - | - | - | 69.150 |
| Dahildeki Muhabirler | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Menkul Kıymetler | - | 1.025.000 | - | 681.366 | 18.788.663 | - | - | 20.495.029 |
| İç Krediler | - | 1.026.306 | 1.372 | - | - | - | - | 1.026.306 |
| Açık Piyasa İşlemleri | - | - | 1.900 | 2.244 | 18.641 | 22.384 | - | 45.169 |
| Dış Krediler | - | - | - | - | - | - | - | 19.303 |
| İştirakler | 19.303 | - | - | - | - | - | - | 19.303 |
| Gayrimenkuller ve Demirbaşlar | - | - | - | - | - | - | 292.230 | 292.230 |
| Takipteki Alacaklar | - | - | - | - | - | - | 1.779.583 | 1.779.583 |
| Takipteki Alacaklar Karşılığı (-) | - | - | - | - | - | - | (1.779.583) | (1.779.583) |
| SDR Tahsisatı Nedeniyle Hazine Yükümlülüğü | - | - | - | - | - | - | 216.438 | 216.438 |
| Değerleme Hesabı | - | - | - | - | - | - | 2.029.328 | 2.029.328 |
| Faiz ve Gelir Reeskont ve Tahakkukları | - | 3.038 | 278 | 2.770 | - | - | 6.129 | 12.215 |
| Muvakkat Alacaklar | - | 5.535 | - | - | - | - | 25.274 | 30.809 |
| Diğer Aktifler | - | 3.286 | 1.734 | 66 | - | - | 16.614 | 21.700 |
| Aktif Toplamı | 5.121.054 | 10.954.528 | 8.574.513 | 27.835.467 | 39.133.084 | 258.694 | 2.803.353 | 94.680.693 |
| PASİF | | | | | | | | |
| Tedavüldeki Banknotlar | 19.612.019 | - | - | - | - | - | - | 19.612.019 |
| Hazine'ye Borçlar | 7.648 | 29.016 | - | - | - | - | 222.901 | 259.565 |
| Döviz Borçları | 962 | - | - | - | - | - | - | 962 |
| Mevduat | 14.449.422 | 19.167.986 | 10.700.876 | 8.776.197 | 9.891.668 | - | 495.923 | 63.482.072 |
| Açık Piyasa İşlemleri | - | 7.034.350 | - | - | - | - | - | 7.034.350 |
| Dış Krediler | - | - | - | - | - | - | 11.329 | 11.329 |
| İthalat Akreditif Bedelleri, Teminat ve Depozitolar | - | - | - | 1.537.174 | - | - | - | 1.537.174 |
| Ödenecek Senet ve Havaletler | - | 18.068 | - | - | - | - | - | 18.068 |
| SDR Tahsisatı | - | - | - | - | - | - | 216.438 | 216.438 |
| Sermaye | - | - | - | - | - | - | 46.234 | 46.234 |
| İhtiyat Akçesi | - | - | - | - | - | - | 773.405 | 773.405 |
| Karşılıklar | - | - | - | - | - | - | 105.921 | 105.921 |
| Değerleme Hesabı | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Faiz ve Gider Reeskontları ve Tahakkukları | - | 338.805 | 81.253 | 530.432 | 597.851 | - | - | 1.548.341 |
| Muvakkat Borçlar | 6.265 | 1.230 | 5.419 | - | - | - | 64.927 | 77.841 |
| Diğer Pasifler | - | 86.832 | - | - | - | - | 1.581 | 88.413 |
| Dönem Net Karı/(Zararı) | - | - | - | - | - | - | (131.439) | (131.439) |
| Pasifler Toplamı | 34.076.316 | 26.676.287 | 10.782.129 | 10.849.222 | 10.489.519 | - | 1.807.220 | 94.680.693 |