

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

**31 ARALIK 2007 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 2007 tarihli ilişikteki bilançosunu, aynı tarihte sona eren yıla ait kâr 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.

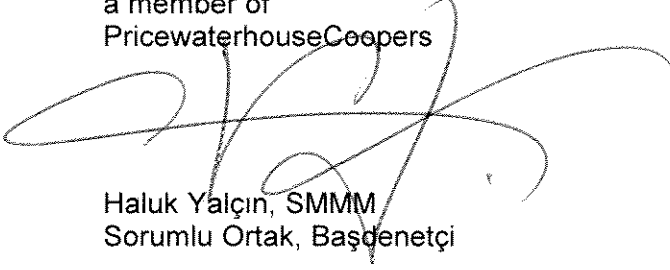
Denetim, finansal tablolardaki tutarlar ve açıklamalarla ilgili destekleyici kanıt toplamak amacıyla, denetim tekniklerinin kullanılmasını içermektedir. Denetim tekniklerinin seçimi, finansal tabloların, hata veya hileden kaynaklanıp kaynaklanmadığı hususu da dahil olmak üzere, önemli ölçüde yanlış düzenleme 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 2007 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, 29 Şubat 2008

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 VE 2006 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇOLAR

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

AKTİFLER	Not (Bölüm II)	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
I. ALTIN MEVCUDU	1	3.736.492	3.427.103
A. Uluslararası Standartta Olan		3.636.780	3.335.423
B. Uluslararası Standartta Olmayan		99.712	91.680
II. DÖVİZ ALACAKLARI	2, 12, 21	85.392.444	85.618.500
A. Efektif Deposu		324.235	369.527
B. Muhabir Hesaplar		84.860.060	85.009.416
C. Rezerv Dilimi Pozisyonu		208.149	239.557
III. MADENİ PARA		71.159	68.450
IV. DAHİLDEKİ MUHABİRLER	3	-	-
V. MENKUL KIYMETLER	4	16.926.939	22.309.873
A. Devlet İç Borçlanma Senetleri		16.926.939	22.309.873
a) Kuponlu		16.926.939	20.638.674
b) Kuponuz		-	1.671.199
B. Diğer		-	-
VI. İÇ KREDİLER	5	374	755
A. Bankacılık Sektörü		374	755
a) Reeskont Kredileri		374	755
b) 1211 S.K. 40/1-c Kapsamında Kullandırılan		-	-
c) Diğer		-	-
B. TMSF'ye Kullandırılan Krediler		-	-
VII. AÇIK PİYASA İŞLEMLERİ	4	-	3.514.338
A. Vadeli işlemlerden alacaklar		-	3.514.338
a) Nakit		-	3.512.338
i. Döviz		-	-
ii. Menkul Kıymet		-	3.512.338
b) Menkul		-	2.000
B. Diğer		-	-
VIII. DIŞ KREDİLER	5	32.621	43.350
IX. İŞTİRAKLER	6	18.493	21.280
X. GAYRİMENKULLER VE DEMİRBAŞLAR (Net)	7	278.809	282.550
XI. TAKİPTEKİ ALACAKLAR (Net)	5	-	-
XII. SDR TAHSİSATI NEDENİYLE HAZİNE YÜKÜMLÜLÜĞÜ		207.285	238.563
XIII. DEĞERLEME HESABI	17	4.710.587	1.243.948
XIV. FAİZ VE GELİR REESKONT VE TAHAKKUKLARI	10	9.359	12.508
XV. MUVAKKAT ALACAKLAR	8	40.017	28.400
XVI. DİĞER AKTİFLER	9	25.890	19.433
TOPLAM AKTİFLER		111.450.469	116.829.051

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 VE 2006 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇOLAR

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

PASİFLER	Not (Bölüm II)	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
I. TEDAVÜLDEKİ BANKNOTLAR	11	27.429.389	26.815.151
II. HAZİNE'YE BORÇLAR	12	247.335	278.355
A. Altın		10.825	9.927
B. Rezerv Dilimi İmkanı		208.149	239.557
C. Diğer (Net)		28.361	28.871
III. DÖVİZ BORÇLARI	13	852	1.018
IV. MEVDUAT	14	74.006.066	76.442.369
A. Kamu Sektörü		14.880.395	19.349.804
a) Hazine Genel ve Özel Bütçeli İdareler		14.712.595	19.173.610
b) Kamu İktisadi Kuruluşları		-	12
c) İktisadi Devlet Teşekkülleri		69.697	75.112
d) Diğer		98.103	101.070
B. Bankacılık Sektörü		38.593.991	33.758.305
a) Yurtiçindeki Bankalar		25.453.524	20.890.224
b) Yurtdışındaki Bankalar		8.529	7.556
c) Zorunlu Karşılıklar(1211 S.K. Md. 40)		13.131.518	12.860.345
d) Diğer		420	180
C. Muhtelif		18.690.434	22.367.282
a) Kredi Mektuplu Döviz Tevdiatı		18.635.507	22.297.642
b) Diğer		54.927	69.640
D. Uluslararası Kuruluşlar		6.046	5.802
E. Fonlar		1.835.200	961.176
a) Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu		13.802	13.935
b) Diğer		1.821.398	947.241
V. LİKİDİTE SENETLERİ	20	993.710	-
VI. AÇIK PİYASA İŞLEMLERİ	4	2.917.500	5.913.956
A. Vadeli işlemlerden borçlar		-	3.502.006
a) Nakit		-	2.006
i. Döviz		-	-
ii. Menkul Kıymet		-	2.006
b) Menkul		-	3.500.000
B. Diğer		2.917.500	2.411.950
VII. DIŞ KREDİLER		10.906	12.526
VIII. İTHALAT AKREDİTİF BEDELLERİ, TEMİNAT VE DEPOZİTOLAR		858.741	1.584.065
IX. ÖDENECEK SENET VE HAVALELER		73.477	24.363
X. SDR TAHSİSATI		207.285	238.563
XI. SERMAYE	15	46.234	46.234
A. Ödenmiş Sermaye		25	25
B. Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı		46.209	46.209
XII. İHTİYAT AKÇESİ	15	2.823.647	642.222
A. Adi ve Fevkalade		2.469.384	288.418
B. Hususi (1211 sayılı Banka Kan. Mad. 59)		890	431
C. İhtiyat Akçeleri Enflasyon Düzeltme Farkı		353.373	353.373
XIII. KARŞILIKLAR	16	163.403	157.279
XIV. DEĞERLEME HESABI	17	-	-
XV. FAİZ VE GİDER REESKONTLARI VE TAHAKKUKLARI	19	1.318.655	1.468.426
XVI. MUVAKKAT BORÇLAR	18	67.784	47.416
XVII. DİĞER PASİFLER	18	65.193	54.651
XVIII. NET DÖNEM KÂRI		220.292	3.102.457
TOPLAM PASİFLER		111.450.469	116.829.051

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.**31 ARALIK 2007 VE 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
KÂR VE ZARAR TABLOLARI**

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

	Not (Bölüm III)	1 Ocak - 31 Aralık 2007	1 Ocak - 31 Aralık 2006
I - FAİZ GELİRLERİ	1	5.230.433	4.888.086
A. Hariçteki Muhabir Hesaplarından Alınan Faizler		2.186.190	1.781.143
B. Açık Piyasa İşlemlerinden Alınan Faizler		2.223.190	2.888.301
C. Dış Kredilerden Alınan Faizler		88.669	89.391
D. Değerleme Sonucu Oluşan Lehte Farklar		732.353	129.202
E. Diğer Faiz Gelirleri		31	49
II - FAİZ GİDERLERİ	2	4.607.057	5.105.209
A. Kredi Mektuplu Döviz Mevduat Faizleri		590.241	1.058.419
B. Açık Piyasa İşlemlerine Ödenen Faizler		895.824	1.479.419
C. Bankalararası Para Piyasasına Ödenen Faizler		1.012.329	952.861
D. Diğer Mevduata Ödenen Faizler		2.054.132	1.548.863
E. Değerleme Sonucu Oluşan Aleyhte Farklar		45.369	56.874
F. Diğer Faiz Giderleri		9.162	8.773
III - NET FAİZ GELİRİ/(GİDERİ) {I-II}		623.376	(217.123)
IV - NET KOMİSYON VE HİZMET GİDERİ		(118.357)	(114.099)
A. Komisyon ve Hizmet Geliri		52.164	39.896
B. Komisyon ve Hizmet Gideri		170.521	153.995
V - FAİZ DIŞI GELİRLER	3	1.271.892	4.067.021
A. Portföy Alım-Satım Kârı (Net)		1.021.713	421.688
B. Kambiyo Alım-Satım Kârları		241.510	3.632.877
C. Diğer Faiz Dışı Gelirler		8.669	12.456
VI - FAİZ DIŞI GİDERLER	4	1.515.538	589.491
A. Kambiyo Alım-Satım Zararları		1.364.903	15.233
B. Personel Giderleri		322.397	302.770
C. Provizyonlar		(250.109)	185.438
D. Amortisman Giderleri		15.175	15.817
E. Diğer Faiz Dışı Giderler		63.172	70.233
VIII- VERGİ ÖNCESİ KÂR {III-IV+V-VI}		261.373	3.146.308
IX - VERGİ KARŞILIĞI	Bölüm II Not 16	41.081	43.851
X - NET DÖNEM KÂRI {VIII-IX}		220.292	3.102.457

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 VE 2006 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER TABLOLARI

BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
A. Emanet Kıymetler	168.928.997	167.546.016
1. Emaneten Tevdi Olunan Serbest Menkul Kıymetler	162.039.741	156.196.575
2. Muameleli Kıymetler Deposu	908.384	5.817.101
3. Menkul Kıymetler Borsası Banka Teminat Mektupları Deposu	129.239	105.207
4. TMSF'nin Gelir Vergisi Stopajından Muaf DİBS Deposu	966.258	37.330
5. Diğer	4.885.375	5.389.803
B. Teminat Olarak Alınanlar	11.937.407	9.873.508
1. Döviz ve Efektif Piyasaları Teminatına Alınan Bankaların DİBS Depoları	1.269.228	1.107.033
2. Bankalararası Para Piyasası İşlemleri Tahvil Cüzdanı	8.833.979	8.695.785
3. Para Piyasası Vadeli İşlemlerinde Teminat Olarak Kabul Edilen DİBS Deposu	1.760.584	-
4. YTL Banknot ve Madeni Para Önyüklemeye 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	22.580	18.892
8. Diğer	51.036	51.798
C. Yedek Banknotlar Deposu	37.360.938	31.798.679
1. Yedek Banknotlar - İdare Merkezi	36.504.465	31.369.882
2. Fersude Banknotlar	193.264	155.951
3. Yedek Banknotlar - Şubeler	417.110	232.015
4. Ziraat Bankası - Yedek Banknotlar	246.055	40.787
5. Yeni Basılmış Banknotlar Deposu	25	25
6. YTL Banknotlar Deposu	19	19
D. Diğer	115.989.289	111.566.642
1. Repo Bloke Hesabı	8.296.027	6.360.444
2. Banka Malı Tahvil Deposu	16.028.024	21.479.595
3. Müşteri İşlemleri Deposu - Takasbank	88.049.706	81.273.183
4. EMKT Sistemindeki Şubeler Menkul Kıymet Deposu	2.024.241	2.024.788
5. Menkul Kıymetler Borsası Üyeleri Devlet Tahvili Deposu	73.560	45.032
6. Türev İşlemler	135.066	-
7. Likidite Senetleri	1.000.000	-
8. Diğer	382.665	383.600
E. Yukarıdaki Hesaplar İçinde Fiziki Değerleriyle Takip Edilen Menkul Kıymetlerin, Elektronik Menkul Kıymet Transfer Sistemi Dahilinde Kaydi Takip Hesabı	274.536.403	257.845.543
TOPLAM (A+B+C+D+E)	608.753.034	578.630.388

Bilanço Dışı Yükümlülükler tablosunda yer alan bakiyeler Türk parası, yabancı para ve adet olarak tutulan kıymetlerin toplamından oluşmaktadır. Türk parası ve yabancı para kıymetler nominal değerleri üzerinden ve orjinal para birimleri ile toplam tutarın içinde gösterilmekte ancak, söz konusu kıymetler haricindeki boş kredi mektupları, hesap sahiplerinin saklanması talebi ile bıraktıkları kredi mektupları, hizmet armağanı altın ve gümüş madalyonlar ile rozetler, banknot örnekleri, spesimen katalogları, maliyeti belli olmayan çekler gibi kıymetler ise adet olarak yine toplam tutarın içinde ifade edilmektedir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 VE 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOLARI

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

	I. ve II.		Hisse		Diğer		Banka Sabit		Geçmiş		Net Dönem	
	Ödenmiş Sermaye	Yedek Akçeler	Kanuni Yedek Akçeler	İhraç Primleri	Senedi Kanuni Yedek Akçeler	Diger Kanuni Yedek Akçeler	İhtiyari Yedek Akçeler	Kıymet Yeniden Değerleme Fonu	Maliyet Artış Fonu (Zararları)	Yıllar Kârları (Zararları)	Kârı	Özkaynaklar Toplamı
31 Aralık 2006 Bakiyesi	46.234	-	-	-	-	-	642.222	-	-	-	3.102.457	3.790.913
1 Ocak 2007 Bakiyesi	46.234	-	-	-	-	-	642.222	-	-	-	3.102.457	3.790.913
Zarar Mahsubu İşlemi:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kâr Dağıtımı:												
- Tenevüiler (Bölüm II Not 15)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(921.491)	(921.491)
- Hazine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(921.334)	(921.334)
- Diğer hissedarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)
- Çalışanlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(156)	(156)
- Özkaynaklara (Yedeklere) Aktarılan (Bölüm II Not 15)	-	-	-	-	-	-	2.180.966	-	-	-	(2.180.966)	-
- Emisyon (Hisse Senedi İhraç) Primleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Vergiler ve Fon Payı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ödenmiş Sermaye Artışı:												
- Nakden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Yeniden Değerleme Artışlarından Aktarılan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Diğer Hesaplardan Aktarılan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- İşirakler, Bağlı Ortaklıklar (Mali Duran Varlıklar) ve Sabit Varlıklar (Maddi Duran Varlıklar) Satış Kârları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Diğer (*)	-	-	-	-	-	-	459	-	-	-	-	459
Net Dönem Kârı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220.292	220.292
31 Aralık 2007 Bakiyesi	46.234	-	-	-	-	-	2.823.647	-	-	-	220.292	3.090.173

(*) 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 2007 VE 2006 TARİHLERİ İTİBARIYLA
ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOLARI**

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

	I. ve II. Tertip Kanuni Yedek Akçeler	Hisse Senedi İhraç Primleri	Diger Kanuni Yedek Akçeler	İhtiyari Yedek Akçeler	Banka Sabit Kıymet Yeniden Değerleme Fonu	Maliyet Artış Fonu (Zararları)	Geçmiş Yıllar Kârları (Zararları)	Net Dönem Kârı	Özkaynaklar Toplamı
31 Aralık 2005 Bakiyesi	46.234	-	-	773.405	-	-	(131.439)	688.200	
1 Ocak 2006 Bakiyesi	46.234	-	-	773.405	-	-	(131.439)	688.200	
<u>Zarar Mahsubu İşlemi:</u>	-	-	-	(131.439)	-	-	131.439	-	
<u>Kâr Dağıtımı:</u>	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Temettüler	-	-	-	-	-	-	-	-	
Hazine	-	-	-	-	-	-	-	-	
Diger hissedarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	
Çalışanlar	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Özkaynaklara (Yedeklere) Aktarılan	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Emisyon (Hisse Senedi İhraç) Primleri	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Vergiler ve Fon Payı	-	-	-	-	-	-	-	-	
<u>Ödenmiş Sermaye Artışı:</u>	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Nakden	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Yeniden Değerleme Artışlarından Aktarılan	-	-	-	-	-	-	-	-	
- Diğer Hesaplardan Aktarılan	-	-	-	-	-	-	-	-	
İştirakler, Bağlı Ortaklıklar (Mali Duran Varlıklar)	-	-	-	-	-	-	-	-	
ve Sabit Varlıklar (Maddi Duran Varlıklar) Satış Kârları	-	-	-	-	-	-	-	-	
Diger (*)	-	-	-	256	-	-	-	256	
Net Dönem Kârı	-	-	-	-	-	-	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 zamanışımına uğrayan banknotları ifade etmektedir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 VE 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT KÂR DAĞITIM TABLOLARI

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

KÂR DAĞITIM TABLOLARI	2007 (*)	2006
A. DÖNEM KÂRININ DAĞITIMI		
1. Dönem Kârı	261.373	3.146.308
2. Ödenecek Vergi Ve Yasal Yükümlülükler (-)	41.081	43.851
- Kurumlar Vergisi (Gelir Vergisi)	41.081	43.851
- Gelir Vergisi Kesintisi	-	-
- Diğer Vergi ve Yasal Yükümlülükler	-	-
NET DÖNEM KÂRI	220.292	3.102.457
3. Geçmiş Dönemler Zararı (-)	-	-
4. İhtiyat Akçeleri (-)	-	2.180.966
5. Bankada Bırakılması ve Tasarrufu Zorunlu Yasal Fonlar (-)	-	-
DAĞITILABİLİR NET DÖNEM KÂRI	-	921.491
6. Hissedarlar Hissesi (-)	-	3
7. Memurlara Temettü (-)	-	156
1211 SAYILI T.C.M.B. KANUNU UYARINCA HAZİNE'YE VERİLECEK TUTAR	-	921.332

(*) Banka'nın 2007 yılı net dönem kârının dağıtımına ilişkin olarak rapor tarihi itibarıyla Banka Meclisi tarafından alınmış bir karar bulunmamaktadır. 2007 yılı net dönem kârının dağıtımı 24 Nisan 2008 tarihinde yapılacak Genel Kurul'da alınacak karar ile kesinleşecektir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 VE 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT NAKİT AKIM TABLOLARI

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

NAKİT AKIM TABLOLARI	2007	2006
I- Bankacılık ve Ticari Operasyonlara (Ana Faaliyetlere) İlişkin Nakit Akımları		
Alınan Faizler ve Faiz Benzerleri	5.234.121	4.582.604
Ödenen Faizler ve Faiz Benzerleri	(4.797.908)	(5.139.400)
Alınan Temettüleri	4.022	4.564
Alınan Komisyon ve Hizmet Gelir/Gideri, net	(119.074)	(114.508)
Personele ve Hizmet Temin Edilenlere Yapılan Ödemeler	(316.075)	(287.374)
Operasyon(Ana Faaliyet) Konusu Aktifler ve Pasiflerdeki Değişim Öncesi Operasyon Kârına İlişkin Nakit Akımı	5.086	(954.114)
Operasyon Konusu Aktifler ve Pasiflerdeki Değişim :		
<u>Operasyon Konusu Aktiflerdeki (Artış)/Azalış:</u>		
Menkul Kıymetlerdeki Net Azalış/(Artış)	5.382.934	(1.871.817)
Kredilerdeki Net Azalış	11.111	2.436
Diğer Aktiflerdeki Net Azalış/(Artış)	1.230.953	(4.860)
<u>Operasyon Konusu Pasiflerdeki Artış/(Azalış):</u>		
Mevduattaki Net (Azalış)/Artış	(2.436.303)	12.960.297
Alınan Kredilerdeki Net (Azalış)/Artış	(2.004.366)	1.197
Diğer Pasiflerdeki Net (Azalış)/Artış	(95.840)	3.604.846
Bankacılık ve Ticari Operasyonlardan Kaynaklanan Net Nakit	2.093.575	13.737.985
II- Mali ve Sabit Yatırımlara İlişkin Nakit Akımları		
İktisap Edilen İştirakler ve Bağlı Ortaklıklar	-	-
İktisap Edilen Menkul ve Gayri Menkuller	(11.434)	(6.137)
Diğer Nakit Girişleri	1.268.049	4.062.043
Diğer Nakit Çıkışları	(1.428.075)	(85.214)
Mali ve Sabit Yatırımlarda Kullanılan Net Nakit	(171.460)	3.970.692
III- Sermaye Finansmanı Faaliyetlerine İlişkin Nakit Akımları	(921.491)	-
Nakit ve Nakit Benzeri Değerlerdeki Net Artış	1.000.624	17.708.677
Dönem Başındaki Nakit ve Nakit Benzeri Değerler	88.199.471	70.490.794
Dönem Sonundaki Nakit ve Nakit Benzeri Değerler	89.200.095	88.199.471

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 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 2007 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 kâr ve zarar hesabı ile yıllık faaliyet raporunu Genel Kurul'un içtimaından evvel Başbakanlığa tevdi eder ve bilançoyu Resmî Gazete'de yayımlar.

30 Aralık 2003 tarih ve 25332 sayılı Resmî 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.

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, döviz, efektif ile dövize endeksli kalemlerin yeniden değerlendirilmesi sonucu oluşan gerçekleşmemiş gelir veya giderler bilançoda geçici bir hesap olan "Değerleme Hesabı" içerisinde takip edilmektedir. Gerçekleşen kur farkları ise oluştukları tarih itibarıyla gelir tablosu içerisinde yer almaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 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)

c. Karşılıklar

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

d. Yabancı Para İşlemleri

Yabancı Para İşlemleri, işlem tarihindeki cari kurlardan muhasebeleştirilmektedir.

Altın mevcudu 31 Aralık 2007 tarihinde Londra piyasasında Saat 10:30'da kote edilen altın fiyatı ve bir ons altın = 31,1035 gram esas alınarak değerlemeye tabi tutulmuştur.

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

Avrupa Birliği müktesebatına uyum süreci kapsamında, gerçekleştirilen döviz ve efektif alım-satım işlemlerinden doğan kambiyo evaluasyon kâr 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.

e. Emekli İkramiyesi ve Kıdem Tazminatı Karşılığı

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 Kanunu'na göre belirlenmektedir. Banka, 31 Aralık 2007 ve 2006 tarihleri itibarıyla, toplam kıdem tazminatı yükümlülüğünün tamamına karşılık ayırmış ve bu karşılığı mali tablolara yansıtmıştır.

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 2007 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 (2006 yılı için %20). 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 2007 tarihi itibarıyla 41.081 bin YTL tutarındaki (2006: 43.851 bin YTL) cari yıl kurumlar vergisi karşılığını ilgili karşılık hesaplarına yansıtmıştır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 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)

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 altında Değerleme Sonucu Oluşan Lehte Farklar hesap kalemleri içinde muhasebeleştirilmektedir. Söz konusu farkın olumsuz olması halinde fark bilançoda Menkul Kıymetler, gelir tablosunda Faiz Giderleri altında 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, iştiraklerinin yabancı para cinsinden olan maliyet bedellerini bilanço tarihi itibarıyla Banka döviz alış kuru ile değerlendirilerek muhasebeleştirilmektedir.

ı. Likidite Senetleri

Banka, Likidite Senetlerini ihraç tutarı üzerinden muhasebeleştirmekte ve ay sonları itibarıyla Resmi Gazete'de açıklanan fiyatlar üzerinden değerlemektedir. İhraç tutarı ile Resmi Gazete fiyatları arasındaki farklar ise ay sonları itibarıyla gelir tablosuna yansıtılmakta ve Açık Piyasa İşlemlerine Ödenen Faizler hesabında kaydedilmektedir.

i. Türev İşlemler - Faiz oranı futures

Banka, faiz oranı futureslarını, valör tarihinde bilanço dışı yükümlülükler tablosunda işlem tutarı üzerinden kaydetmekte ve başlangıç teminatı olarak yatırılan tutarı ise teminatın nakit veya menkul kıymet olması durumuna göre ilgili bilanço hesaplarında takip etmektedir.

Futures sözleşmesinin fiyatındaki günlük değişimler ise bilanço borç veya alacak geçici hesaplarında takip edilmekte ve ay sonlarında geçici hesaplar kapatılarak, gelir tablosuna gelir veya gider reeskontu olarak yansıtılmaktadır. Futures sözleşmesinin satılması veya vade sonunda ise piyasa fiyatı ile işlem fiyatı arasındaki fark yine gelir tablosuna yansıtılmaktadır.

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

Cari dönemde muhasebe politikalarında yapılan değişiklik bulunmamaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 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)

(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:

Cari dönemde değerlendirme yönteminde bir değişiklik bulunmamaktadır.

(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 2007 ve 2006 tarihleri itibariyle;

Türk Parası Kıymetler

1- Hisse Senetleri - Yoktur.

2- Diğer Menkul Kıymetler

- Enflasyona ve Dövizde Endeksli - Banka'nın kesin alım yoluyla edindiği menkul kıymetler Resmi Gazete'de günlük olarak açıklanan fiyatlar ile değerlendirilmiştir.
- Sabit Getirili - Yoktur (2006: Geri satım vaadiyle alınan menkul kıymetler alış maliyeti ile değerlendirilmiştir).
- Değişken Faiz Oranlı - Yoktur (2006: Geri satım vaadiyle alınan menkul kıymetler alış maliyeti ile değerlendirilmiştir).

Dövizli Natık Kıymetler

1- Hisse Senetleri - Yoktur.

2- Diğer Menkul Kıymetler

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

3- Altın (**) - 31 Aralık 2007 ve 29 Aralık 2006 tarihlerinde Londra piyasasında Saat 10:30'da oluşan altın fiyatı ve bir ons altın = 31,1035 gram esas alınarak değerlemeye tabi tutulmuştur.

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

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

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 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)

B. İştirakler:

31 Aralık 2007 ve 2006 tarihleri itibariyle;

Türk Parası Kıymetler - Yoktur.

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

C. Bağlı Ortaklıklar:

31 Aralık 2007 ve 2006 tarihleri itibariyle;

Türk Parası Kıymetler - Yoktur.

Dövizli Natık Kıymetler - Yoktur.

D. Bağlı Menkul Kıymetler:

31 Aralık 2007 ve 2006 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 Natık 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

(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 - 33
Özel Maliyet Bedelleri	%20

1 Ocak 2005 tarihinden sonra aktife giren kıymetler, Vergi Usul Kanunu'nun 333, 339 ve 365 sayılı tebliğlerinde belirtilen faydalı ömürler dikkate alınarak amortismanına tabi tutulmaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 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)

Maddi duran varlıkların 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.

30 Aralık 2003 tarihinde Resmi Gazete’de yayımlanan ve 1 Ocak 2004 tarihinden itibaren geçerli olan vergi kanununa göre defter tutmakla yükümlü olan mükellefler yasal mali tablolarını hazırlarken parasal olmayan varlık ve yükümlülüklerini ve öz sermaye kalemlerini enflasyonun etkilerini giderecek şekilde düzeltme işlemine tabi tutmuştur. Vergi kanunundaki enflasyon ile ilgili koşullar 1 Ocak 2005 tarihinden itibaren oluşmadığından bu tarihten itibaren mali tablolarda enflasyon düzeltilmesi işlemi yapılmamıştır.

- (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 2007	31 Aralık 2006
A. Banka “Yabancı Para Evaluasyon Kuru” (1 ABD doları \$ = YTL)	1,1647 YTL	1,4056 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	1,1647 YTL	1,4056 YTL
Bilanço Tarihinden Önceki		
1. Günün Döviz Alış Kuru	1,1708 YTL	1,4131 YTL
2. Günün Döviz Alış Kuru	1,1715 YTL	1,4192 YTL
3. Günün Döviz Alış Kuru	1,1746 YTL	1,4198 YTL
4. Günün Döviz Alış Kuru	1,1799 YTL	1,4222 YTL
5. Günün Döviz Alış Kuru	1,1827 YTL	1,4186 YTL

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 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)

(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

	31 Aralık 2007		31 Aralık 2006	
	bin YTL	Milyon \$	bin YTL	Milyon \$
I -Döviz Varlıkları				
1) Altın Mevcudu	3.736.492	3.208	3.427.103	2.438
2) Döviz Alacakları	85.392.444	73.317	85.618.500	60.912
3) Madeni Para	-	-	-	-
4) Dahildeki Muhabirler	-	-	-	-
5) Menkul Kıymetler	-	-	-	-
6) İç Krediler	374	-	755	1
7) Açık Piyasa İşlemleri	-	-	-	-
8) Dış Krediler	32.621	28	43.350	31
9) İştirakler	18.493	16	21.280	15
10) Gayrimenkuller ve Demirbaşlar (Net)	-	-	-	-
11) Takipteki Alacaklar (Net)	-	-	-	-
12) SDR Tahsisatı Nedeniyle Hazine Yükümlülüğü	207.285	178	238.563	170
13) Değerleme Hesabı	-	-	-	-
14) Faiz ve Gelir Reeskont ve Tahakkukları	6.201	5	4.819	3
15) Muvakkat Alacaklar	1.743	1	1.888	1
16) Diğer Aktifler	-	-	1.053	1
Bilanço Dışı Hesaplar(17)				
17) Vadeli Döviz Alım Taahhütleri	-	-	-	-
Toplam Döviz Varlıkları	89.395.653	76.753	89.357.311	63.572
II-Döviz Yükümlülükleri				
1) Tedavüldeki Banknotlar	-	-	-	-
2) Hazine'ye Borçlar	219.004	188	249.526	178
3) Döviz Borçları	852	1	1.018	1
4) Mevduat				
a) Kamu Sektörü	10.451.051	8.973	17.633.219	12.545
b) Bankacılık Sektörü	19.673.407	16.891	19.338.435	13.758
c) Muhtelif	18.688.990	16.046	22.366.106	15.912
d) Uluslararası Kuruluşlar	6.046	5	5.802	4
e) Fonlar	1.742.790	1.496	905.779	644
5) Açık Piyasa İşlemleri	-	-	-	-
6) Dış Krediler	10.906	9	12.526	9
7) İthalat Akreditif Bedelleri, Teminat ve Depozitolar	858.737	737	1.584.061	1.127
8) Ödenecek Senet ve Havaleler	73.477	63	24.363	17
9) SDR Tahsisatı	207.285	178	238.563	170
10) Karşılıklar	-	-	-	-
11) Değerleme Hesabı	-	-	-	-
12) Faiz ve Gider Reeskontları ve Tahakkukları	853.180	733	1.062.060	756
13) Muvakkat Borçlar	66.077	57	45.838	33
14) Diğer Pasifler	59.910	51	39.005	28
Bilanço Dışı Hesaplar (15)				
15) Vadeli Döviz Satım Taahhütleri	-	-	-	-
Toplam Döviz Yükümlülükleri	52.911.712	45.428	63.506.301	45.182
Yabancı Para Net Genel Pozisyonu	36.483.941	31.325	25.851.010	18.390

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 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)

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

	31 Aralık 2007				31 Aralık 2006			
	Maliyet Değeri	Birikmiş Amortisman	Net Defter Değeri	Sigorta Tutarı	Maliyet Değeri	Birikmiş Amortisman	Net Defter Değeri	Sigorta Tutarı
Menkuller	83.160	68.415	14.745	81.318	78.107	63.588	14.519	79.290
Gayrimenkuller	316.361	52.297	264.064	283.249	313.989	45.958	268.031	283.289
	399.521	120.712	278.809	364.567	392.096	109.546	282.550	362.579

(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 80.204 bin YTL, 410.099 ABD doları ve 352.652 Euro'dan oluşmaktadır (2006: 80.548 bin YTL, 397.357 ABD doları ve 800.867 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 7 Şubat 2008 tarihli toplantısında, Banka'nın 220.292 bin YTL tutarındaki 2007 yılı net dönem kârından T.C.M.B. Kanunu'nun 60. maddesinin (a) ve (b) fıkralarında belirtilen yüzdeler baz alınarak hesaplanan tutarın düşülmesinden sonra kalan miktarın en çok % 5'inin iki aylık maaş tutarlarını geçmemek üzere personele temettü olarak ödenmesi karara bağlanmıştır. Söz konusu 8996/18595 numaralı karar 24 Nisan 2008 tarihinde toplanacak olan Genel Kurul'un 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 irtibat bürosu bulunmaktadır.

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

31 Aralık 2007 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 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLERE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(1) Altın Mevcudu

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 2007 tarihi itibarıyla Banka'nın uluslararası standartta olan 116.103.753 (2006: 116.103.753) safi gram ve uluslararası standartta olmayan 3.183.297 (2006: 3.191.297) safi gram altın mevcudu bulunmaktadır. Uluslararası standartta olan altının 82.433.108 (2006: 82.433.108) gramı Bank of England ve Federal Reserve Bank of New York'ta ve 33.670.645 (2006: 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 (2006: 345.575) gramı T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı'na ("Hazine") ait olup, Bilançonun pasifinde "Hazine'ye Borçlar" hesabı ile karşılıklı çalışmaktadır.

31 Aralık 2007 ve 2006 tarihleri itibarıyla altın mevcudu, 31 Aralık 2007 ve 29 Aralık 2006 tarihlerinde, Londra piyasasında Saat 10:30'da oluşan birinci seans altın fiyatı ve bir ons altın = 31,1035 gram esas alınarak değerlendirilmeye tabi tutulmuştur.

(2) Döviz Alacakları

Muhabir Hesaplar

	31 Aralık 2007		31 Aralık 2006	
	Tutar bin YTL	ABD Doları Karşılığı (milyon ABD \$)	Tutar bin YTL	ABD Doları Karşılığı (milyon ABD \$)
Cari hesaplar	6.165.067	5.293	5.121.238	3.643
Menkul kıymet portföyü	78.694.993	67.567	79.888.178	56.836
Toplam	84.860.060	72.860	85.009.416	60.479

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 2007 tarihi itibarıyla, rezerv amaçlı tutulan menkul kıymetler portföyünün tutarı 78.694.993 bin YTL (2006: 79.888.178 bin YTL) olup, işlem gördükleri uluslararası piyasalarda bilanço tarihinde oluşan fiyatlarla değerlendirilerek muhasebeleştirilmektedir.

Ayrıca, cari hesaplar altında, Türk Savunma Fonu'nun 345.491 bin YTL (2006: 469.451 bin YTL) tutarındaki mevduatına karşılık alınan, Banka adına kayıtlı, 139.408 bin YTL (2006: 5.806 bin YTL) tutarında yurtdışındaki muhabirler nezdinde plasman ile menkul kıymetler portföyü hesabı altında 161.589 bin YTL (2006: 434.011 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 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLERE 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, ilgili işlemler için almış olduğu teminatlar karşılığında 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 "Bankalararası Para Piyasasına Ödenen Faizler" hesaplarında muhasebeleştirilmiştir.

31 Aralık 2007 ve 2006 tarihleri itibarıyla Banka'nın aracılık ettiği yabancı para ya da YTL cinsinden Bankalararası Para Piyasası işlemleri bulunmamaktadır.

31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla Banka'nın taraf olarak piyasalardan aldığı 2.917.500 bin YTL (2006: 2.411.950 bin YTL) tutarındaki Bankalararası Para Piyasası işlemleri, pasif hesaplarda Açık Piyasa İşlemleri - Diğer olarak muhasebeleştirilmiştir. Söz konusu hesapla ilgili olarak hesaplanan 1.276 bin YTL (2006: 3.520 bin YTL) tutarındaki 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 2007 tarihi itibarıyla, menkul kıymetler hesabı altında 16.926.939 bin YTL (2006: 18.809.865 bin YTL) tutarında kesin alım yoluyla edinilen menkul kıymet bulunmaktadır.

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla, menkul kıymetler hesabı altında geri satım vaadi ile edinilen 3.500.000 bin YTL tutarında menkul kıymet ve geri alım vaadi ile satılan kıymetlerin 8 bin YTL tutarındaki gelir reeskontu bulunmaktadır. 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla, Faiz ve Gelir Reeskont ve Tahakkukları hesabında yer alan 5.288 bin YTL geri satım vaadiyle alınan kıymetlerin Resmi Gazete fiyatı ile değerlemesi sonucu hesaplanan gelir reeskontundan oluşmaktadır.

31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla menkul kıymetlerin yapısı aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2007			
	Elde Etme Maliyeti	Reeskontu (net)	Bilanço Değeri	Resmi Gazete Değeri
Geri Satım Vaadi ile Alınan:				
Hazine Bonoları ve Devlet Borçlanma Tahvilleri				
1. Sabit Getirili	-	-	-	-
2. Enflasyona Endeksli	-	-	-	-
3. Döviz Endeksli	-	-	-	-
4. Dövizli Natık	-	-	-	-
5. Değişken Faizli	-	-	-	-
Kesin Alım:				
Hazine Bonoları ve Devlet Borçlanma Tahvilleri				
1. Sabit Getirili	-	-	-	-
2. Enflasyona Endeksli	16.719.932	207.007	16.926.939	16.926.939
3. Döviz Endeksli	-	-	-	-
4. Dövizli Natık	-	-	-	-
5. Değişken Faizli	-	-	-	-
Diğer Menkul Kıymetler:				
Geri alım vaadi ile satılan kıymetlerin gelir reeskontu	-	-	-	-
TOPLAM	16.719.932	207.007	16.926.939	16.926.939

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLERE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı)

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla menkul kıymetlerin yapısı aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2006			
	Elde Etme Maliyeti	Reeskontu (net)	Bilanço Değeri	Resmi Gazete Değeri
Geri Satım Vaadi ile Alınan:				
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. Döviz Natik	-	-	-	-
5. Değişken Faizli	1.828.801	2.761	1.828.801	1.828.801
Kesin Alım:				
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. Döviz Natik	-	-	-	-
5. Değişken Faizli	-	-	-	-
Diğer Menkul Kıymetler:				
Geri alım vaadi ile satılan kıymetlerin gelir reeskontu	-	8	8	8
TOPLAM	22.057.494	257.667	22.309.873	22.309.873

31 Aralık 2007 ve 2006 tarihleri itibarıyla kesin alım yoluyla edinilen YTL cinsinden menkul kıymetlerin nominal değeri sırasıyla 16.028.024 bin YTL ve 17.776.154 bin YTL olup, 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla geri satım vaadiyle alınan menkul kıymetlerin nominal değeri aynı tarih itibarıyla 3.703.442 bin YTL'dir.

(b) Açık piyasa işlemleri hesabına ilişkin bilgiler

31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla, bilançonun aktifinde yer alan açık piyasa işlemi bulunmamaktadır.

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 ve geri alım vaadi ile satılan kıymetlerin satış bakiyesi olan 2.000 bin YTL'den oluşmaktadır.

31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla, bilançonun pasifinde yer alan Açık Piyasa İşlemleri Diğer hesabı Banka'nın Bankalararası Para Piyasası'ndan 2.917.500 bin YTL (2006: 2.411.950 bin YTL) tutarındaki borçlanmasını ifade etmektedir.

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla Açık Piyasa İşlemleri - Vadeli İşlemlerden Borçlar geri satım vaadi ile alınan kıymetlerin 3.500.000 bin YTL tutarındaki alım maliyetinden ve geri alım vaadi ile satılan kıymetlerin 2.006 bin YTL tutarındaki dönüş tutarından oluşmaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLERE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı)

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla kıymetlerin geri satım vaadi ile alınan kıymetlerin geri satımından alınacak olan 12.338 bin YTL Diğer Pasifler hesabında, geri alım vaadiyle satılan kıymetlerin geri alımında ödenecek olan 6 bin YTL ise Diğer Aktifler hesabında takip edilmektedir.

(5) Krediler

(a) İç krediler hesabına ilişkin bilgiler

31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla iç krediler hesabı Türkiye İhracat ve Kredi Bankası A.Ş.'ye ("Eximbank") kullandırılan 374 bin YTL (2006: 755 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 krediyeye 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 içindeki hareketleri:

	31 Aralık 2007		31 Aralık 2006	
	bin YTL	ABD Doları	bin YTL	ABD Doları
Önceki dönem sonu bakiyesi	1.961.972	1.395.824.863	1.779.583	1.326.265.363
- Dönem İçinde İntikal (*) (+)	92.399	71.756.548	97.773	69.559.500
- Diğer Takip.Alacak Hesaplarından Giriş (+)	-	-	-	-
- Diğer Takip.Alacak Hesaplarından Çıkış (-)	-	-	-	-
- Dönem İçinde Tahsilat (-)	-	-	-	-
- Aktiften Silinen (-)	-	-	-	-
- Kur Farkı	(345.079)	-	84.616	-
Dönem sonu bakiyesi	1.709.292	1.467.581.411	1.961.972	1.395.824.863
- Aktifte Ayrılan Özel Karşılık (-)	1.709.292	1.467.581.411	1.961.972	1.395.824.863
Karşılık sonrası bakiye	-	-	-	-

(*) 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla 92.399 bin YTL (2006: 97.733 bin YTL) tutarındaki dönem içinde intikal takipteki alacaklara ilişkin faiz tahakkuklarını ifade etmektedir.

Takipteki kredilere ilişkin yabancı para alacaklar günlük olarak 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 kârından karşılanmak üzere kâr-zarar hesapları içinde izlenmektedir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLERE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı)

(6) İştirakler

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

31 Aralık 2007 ve 2006 tarihleri itibarıyla, Banka'nın sahip olduğu iştiraklerin dökümü:

Ünvanı	Pay Oranı (%)	Toplam Sermayesi	31 Aralık 2007 Elde Etme Maliyeti	31 Aralık 2006 Elde Etme Maliyeti	31 Aralık 2007 Defter Değeri	31 Aralık 2006 Defter Değeri
Bank for International Settlements (BIS)	1,5	3.000.000.000SDR	(*) 10.000.000 SDR	10.000.000 SDR	18.458	21.242
S.W.I.F.T.	0,007	(**) 13.987.125 EUR	20.880 EUR	20.320 EUR	35	38
Toplam İştirakler					18.493	21.280

(*) Banka'nın BIS'deki iştiraki toplam 8.000 hisse karşılığı olan, ödenmiş 10.000.000 SDR, ödenmemiş 30.000.000 SDR'dir.

(**) S.W.I.F.T.'in 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla toplam sermayesi 14.009.000 EUR'dur.

2007 yılı içerisinde Bank for International Settlements'tan 3.795 bin CHF karşılığı 4.022 bin YTL (2006: 3.594 bin CHF karşılığı 4.564 bin YTL) tutarında kâr payı tahsil edilmiş olup, 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla 2.924 bin YTL (2006: 3.101 bin YTL) tutarında kâr 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 2007 tarihi itibarıyla gayrimenkullerin brüt tutarı 316.361 bin YTL (2006: 313.989 bin YTL), birikmiş amortismanları 52.297 bin YTL (2006: 45.958 bin YTL); demirbaşların brüt tutarı 83.160 bin YTL (2006: 78.107 bin YTL), birikmiş amortismanları ise 68.415 bin YTL'dir (2006: 63.588 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:

	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
Yurtdışındaki bankalar nezdinde açılan YTL mevduat takip hesabı	21.861	21.171
Kurumlar vergisinden mahsubu yapılacak geçici vergi	12.857	-
Banknot matbaası akreditif bedelleri	2.244	680
Verilen avans ve depozitolar	1.129	889
Kurumlar vergisinden mahsubu yapılacak gelir vergisi stopajı	361	3.656
Diğer	1.565	2.004
Toplam Muvakkat Alacaklar	40.017	28.400

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLERE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı)

(9) Diğer Aktifler

Diğer aktifler hesabının dökümü aşağıda sunulmuştur:

	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
Banknot matbaası stokları	13.118	9.214
İnşa halindeki banka bina giderleri	4.351	3.925
Sair malzeme ve diğer depolar	2.905	2.795
Koleksiyon paralar deposu (*)	1.389	13
Demirbaş alımları için ödenen ücretler	1.343	-
Peşin ödenen giderler	499	425
Madalyonlar deposu	409	246
Dava sonucuna göre tasfiye edilecek tutarlar	250	230
Valör tarihinde intikal edecek tutarlar	-	1.053
Diğer	1.626	1.532
Toplam Diğer Aktifler	25.890	19.433

(*) Banka, 2007 yılı içinde Bilanço dışı hesaplarda takip edilen 1.365 bin YTL tutarındaki koleksiyon paralar ile demirbaşlar hesabı altında takip edilen 11 bin YTL tutarındaki koleksiyon paraları, Diğer Aktifler hesabı altında izlemeye başlamıştır; söz konusu koleksiyon paralardan zaman aşımına uğrayanlar pasifte "Hususi ihtiyatlar" hesabında tedavülde olanlar ise "Tedavüldeki Banknotlar" hesabında takip edilmektedir.

(10) Faiz ve Gelir Reeskont ve Tahakkukları

	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
EFT mesaj ücretleri gelir reeskontu	3.117	2.399
Temettü gelir reeskontu	2.924	3.101
Yabancı para depo faiz gelir reeskontu	2.505	1.057
Verilen dış krediler faiz gelir reeskontu	73	103
Geri satım vadiyle alınan menkul kıymet gelir reeskontu	-	5.288
Diğer	740	560
Toplam	9.359	12.508

(11) Tedavüldeki Banknotlar

Banka, T.C.M.B. Kanunu'nun 1. maddesi uyarınca Türkiye'de banknot ihracı imtiyazına münhasıran sahiptir. 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla Banka'nın ihraç ettiği banknot tutarı 27.429.389 bin YTL'dir (2006: 26.815.151 bin YTL).

(12) Hazine'ye Borçlar

31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla, Hazine'ye Borçlar hesabının 10.825 bin YTL (2006: 9.927 bin YTL) tutarındaki kısmı uluslararası standartta olmayan ve Hazine adına Banka'da saklanan altın mevcudundan, 28.361 bin YTL (2006: 28.871 bin YTL) tutarındaki kısmı ise gelir vergisi ve banka sigorta muamele vergisi ile diğer yükümlülüklerden oluşmaktadır.

Türkiye'nin kotası, Uluslararası Para Fonu ("IMF") üyeliği çerçevesinde, 1 Kasım 2006 tarihi itibarıyla, 227.300.000 SDR tutarında 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.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLERE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı)

31 Aralık 2007 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 2007 tarihi itibarıyla söz konusu hesabın bakiyesi 208.149 bin YTL'dir (2006: 239.557 bin YTL).

(13) Döviz Borçları

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

(14) Mevduat

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

TCMB Kanunu'nun 41. maddesine istinaden Banka, kamu sektörü mevduatına faiz ödememektedir. Aynı zamanda kamu sektörü 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 2007 ve 2006 tarihleri itibarıyla tutarı sırasıyla 18.635.507 bin YTL ve 22.297.642 bin YTL'dir.

Kredi Mektuplu Döviz Tevdiat Hesapları'nın vadesi 1 ila 3 yıl arasında değişmektedir. Faiz oranları, vade ve bakiyeye göre farklılık göstermektedir.

Kredi Mektuplu Döviz Tevdiat Hesapları'nın döviz cinsine göre dağılımı aşağıda sunulmuştur:

Döviz Cinsi	31 Aralık 2007			31 Aralık 2006		
	Döviz Bakiyesi (000)	bin YTL karşılığı	Faiz oranları (*)	Döviz Bakiyesi (000)	bin YTL karşılığı	Faiz oranları (*)
Euro	10.294.966	17.606.450	%0,25-%3,75	11.266.862	20.860.595	%0,25-%3,75
ABD doları	814.594	948.757	%0,25-%4,50	946.513	1.330.418	%0,25-%4,50
İsviçre francı	68.104	69.963	%0,25-%0,75	80.872	93.027	%0,25-%0,75
Diğer	4.443	10.337	%0,25-%4,00	-	13.602	%0,25-%4,00
Toplam		18.635.507			22.297.642	

(*) 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 mevduat hesaplarının vadesi, hesap sahiplerinin aksine bir talimatı olmadıkça yenilenme tarihinden itibaren %0,25 oranında faiz uygulamak suretiyle kendiliğinden uzatılmaktadır. Bu hesaplar haricinde 31 Aralık 2007 ve 2006 tarihleri itibarıyla mevduata uygulanan en düşük faiz oranları EUR için %2,25 ABD doları için %3, İsviçre francı için %0,75, İngiliz sterlini için %4 olarak gerçekleşmiştir.

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 2007 tarihi itibarıyla, IMF ile imzalanan anlaşmalar doğrultusunda minimum kota tutarı olarak tutulan SDR tutarının karşılığı olan 6.046 bin YTL (2006: 5.802 bin YTL) IMF'in mevduat hesabı altında yer almaktadır.

Fonlar mevduatı, Başbakanlık'a bağlı çeşitli fonların vadesiz mevduat bakiyelerinden oluşmakta ve bu hesaplara faiz ödenmemektedir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLERE 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 sınıfı hisse senetleri münhasıran Hazine'ye ait olup, sermayenin %51'inden aşağı düşemez.

Banka'nın sermayesinin 31 Aralık 2007 ve 2006 tarihleri itibarıyla gösterimi:

	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
Nominal sermaye	25	25
Sermaye enflasyon düzeltme farkı	46.209	46.209
Toplam sermaye	46.234	46.234

Banka'nın hissedarlarının dökümü aşağıda sunulmuştur:

	31 Aralık 2007		31 Aralık 2006	
	Hisse Tutarı YTL	Hisse Oranı %	Hisse Tutarı YTL	Hisse Oranı %
Hazine	13.680	55	13.680	55
T.C. Ziraat Bankası A.Ş.	4.806	19	4.806	19
T.C.M.B. Mens. Sos. Güvenlik Yard. Sandığı Vakfı	1.280	5	1.280	5
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	621	3	621	3
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	3.103	12
Toplam nominal sermaye	25.000	100	25.000	100

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

Banka, Genel Kurulu'nun 6 Nisan 2007 tarihli kararına istinaden 3.102.457 bin YTL tutarındaki Banka'nın 2006 yılı kârının 921.334 bin YTL tutarındaki kısmını Hazine'ye ve 157 bin YTL tutarındaki kısmını çalışanlarına ve diğer hissedarlarına temettü olarak dağıtmış ve bakiye 2.180.966 bin YTL tutarındaki kısmını ise ihtiyat akçelerine transfer etmiştir.

(16) Karşılıklar

Emekli İkramesi ve Kıdem tazminatı karşılığı

Banka, 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla 79.845 bin YTL (2006: 73.522 bin YTL) tutarındaki toplam emekli ikramiyesi ve kıdem tazminatı yükümlülüğünün tamamına karşılık ayırmış ve bu karşılığı karşılıklar hesabına yansıtmıştır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLERE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı)

Vergi karşılığı

Banka, 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla 41.081 bin YTL (2006: 43.851 bin YTL) tutarındaki cari yıl kurumlar vergisi karşılığını ilgili karşılık hesaplarına yansıtmıştır.

Transfer sigortası karşılığı

Banka, 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla 42.477 bin YTL (2006: 39.906 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, efektif ve dövizlerin yeniden değerlendirilmesi sonucu oluşan gerçekleşmemiş gelir veya giderlerin izlendiği geçici bir hesaptır.

Avrupa Birliği müktesebatına uyum süreci kapsamında, gerçekleştirilen altın, efektif ve döviz alım-satım işlemlerinden doğan kambiyo kâr 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 yöntemle 1 Ocak 2006 tarihi itibarıyla geçilmiş ve ortalama maliyet hesaplanmasında başlangıç kurları olarak Banka'nın 31 Aralık 2005 tarihinde ilan ettiği döviz ve efektif alış kurları kullanılmıştır.

(18) Diğer Pasifler ve Muvakkat Borçlar

Diğer Pasifler

	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
Yıl sonunda bir sonraki yıl valörüyle yapılan işlemler	59.892	38.982
Menkul kıymetler değer artış farkı	-	12.338
İhale teminatları	3.438	1.582
Diğer	1.863	1.749
Toplam	65.193	54.651

Muvakkat Borçlar

	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
Davası devam eden konulara ilişkin bekletilen tutarlar	23.701	28.603
T.C. Hükümeti Körfez Krizi Teminat Hesabı (*)	27.956	4
Hesap açma limitinin altında olduğundan bekleyen faizler	5.651	6.229
Emaneten tevdi edilen efektiflerden borçlar	506	2.252
Vergi daireleri, icra mahkemelerini bekleyen tutarlar	2.154	1.744
Lehdarların müraacatını bekleyen tutarlar	1.118	1.142
Diğer	6.698	7.442
	67.784	47.416

(*) Birleşmiş Milletler Tazminat Komisyonu tarafından Körfez Krizi nedeniyle Kuveyt ve Irak'ta zarara uğramış Türk vatandaşlığını haiz gerçek ve tüzel kişilere aktarılmak üzere gönderilen tutarı ifade etmektedir.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLERE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı)

(19) Faiz ve Gider Reeskontları ve Tahakkukları

	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
Kredi mektuplu döviz tevdiat hesabı faiz gider reeskontu	765.296	982.549
Ödenecek zorunlu karşılıklar faiz gider reeskontu	503.586	439.081
İki gün ihbarlı bankalar mevduatı faiz gider reeskontları	24.417	21.902
Ödenecek komisyonlar	19.947	17.142
Banka'nın taraf olduğu bankalararası para piyasası işlemleri faiz gider reeskontu	1.276	3.520
IMF dönemsel ödemelerin faiz gider reeskontu	1.385	1.587
Diğer	2.748	2.645
Toplam	1.318.655	1.468.426

(20) Likidite senetleri

1211 sayılı T.C.M.B. Kanunu'nun 52. maddesi, Banka'ya, para politikası hedefleri çerçevesinde para arzının ve ekonominin likiditesinin etkin bir şekilde düzenlenmesi amacıyla, açık piyasa işlemleri çerçevesinde kendi nam ve hesabına, vadesi 91 günü aşmayan, ikincil piyasada alınıp satılabilen likidite senetleri ihraç etme yetkisi vermiştir. Banka, bu yetki çerçevesinde, likidite senetlerine ilişkin usul ve esasları, 5 Ekim 2006 tarih, 26310 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Likidite Senetleri Hakkında Tebliğ" ile düzenleyerek likidite senetlerine ilişkin hukuki alt yapıyı tamamlamıştır. Bu çerçevede Banka'nın ihraç ettiği likidite senetleri 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla Likidite Senetleri hesabı altında yer almaktadır ve tutarı 993.710 bin YTL'dir (2006: Bulunmamaktadır.). Söz konusu likidite senetlerinin nominal değeri 1.000.000 bin YTL olarak Bilanço Dışı Yükümlülükler Hesabında kayıtlıdır.

(21) Türev enstrümanlar ve bilanço dışı yükümlülükler

31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla Banka'nın Bilanço Dışı Yükümlülükler Hesabı'nda kayıtlı 135.066 bin USD (2006: Bulunmamaktadır) nominal tutarında faiz futures işlemi bulunmaktadır. Bu sözleşmelerle ilgili olarak değerlendirme piyasa fiyatı ile günlük olarak yapılmakta ve Banka lehine kâr olması durumunda söz konusu tutar karşı finansal kuruluş tarafından cari hesabımıza yatırılmakta, Banka aleyhine zarar olması durumunda ise söz konusu tutarın cari hesabımızdan ilgili finansal kuruluşun hesabına transferi yapılmaktadır. Bu işlemlerle ilgili olarak 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla Banka, muhbir hesaplarda 429 bin YTL (2006: Bulunmamaktadır) tutarında teminat bulundurulmaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

**31 ARALIK 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR**
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Yeni Türk Lirası ("YTL") olarak ifade edilmiştir.)

II. BİLANÇO VE BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜKLERE İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR (Devamı)

31 Aralık 2007 ve 2006 tarihleri itibarıyla, ekteki tabloda Türk parası ve yabancı para kıymetler nominal değerleri üzerinden bin YTL olarak gösterilmekte ayrıca boş kredi mektupları, hesap sahiplerinin saklanması talebi ile bırakılmaları kredi mektupları, hizmet arnağını altın ve gümüş madalyonlar ile rozetler, banknot örnekleri, spesimen katalogları, maliyeti belli olmayan çekler ise adet olarak ifade edilmektedir:

	31 Aralık 2007			31 Aralık 2006		
	TP	YP	ADET	TP	YP	ADET
BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜKLER						
A. Emanet Kıymetler	151.737.361	21.633.226	34	147.046.951	26.433.945	34
1. Emaneten Tevdi Olunan Serbest Menkul Kıymetler	146.862.351	19.297.553	1	137.711.747	23.615.602	1
2. Muameleli Kıymetler Deposu	906.901	2.029	7	5.815.864	1.947	7
3. Menkul Kıymetler Borsası Banka Teminat Mektupları Deposu	129.239	-	-	105.207	-	-
4. TMSF'nin Gelir Vergisi Stopajından Muaf DİBS Deposu	966.258	-	-	37.330	-	-
5. Diğer	2.872.612	2.333.644	26	3.376.803	2.816.396	26
B. Teminat Olarak Alınanlar	10.254.010	2.232.485	277	8.027.371	2.422.611	276
1. Döviz ve Etekitli Piyasaları Teminatı Alınan Bankaların DİBS Depoları	539.056	1.053.735	-	223.731	1.229.973	-
2. Bankalararası Para Piyasası İşlemleri Tahvil Çızdancı	7.919.227	1.134.145	-	7.771.670	1.138.504	-
3. Para Piyasası Vadeli İşlemlerinde Teminat Olarak Kabul Edilen DİBS Deposu	1.760.584	-	-	-	-	-
4. YTL Banknot ve Madeni Para Önyüküleme ve Alt Yükleme Karşılığı, Teminat Olarak Alınan DİBS Deposu	-	-	-	-	-	-
5. Döviz ve Etekitli Piyasaları Teminatı Alınan Döviz Karşılığı Teminat Mektupları Deposu	-	-	-	-	-	-
6. Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu Avans Hesabı Teminat Deposu	-	-	-	-	-	-
7. Araç Kurumlar Bloke DİBS Deposu	22.580	-	-	18.892	-	-
8. Diğer	12.563	44.605	277	13.078	54.134	276
C. Yedek Banknotlar Deposu	37.360.938	-	-	31.798.679	-	-
1. Yedek Banknotlar - İdare Merkezi	36.504.465	-	-	31.369.882	-	-
2. Fersude Banknotlar	193.264	-	-	155.951	-	-
3. Yedek Banknotlar - Şubeler	417.110	-	-	232.015	-	-
4. Ziraat Bankası - Yedek Banknotlar	246.055	-	-	40.787	-	-
5. Yeni Basılmış Banknotlar Deposu	25	-	-	25	-	-
6. YTL Banknotlar Deposu	19	-	-	19	-	-
D. Diğer	113.885.318	2.548.639	6.489	108.866.751	3.266.459	6.440
1. Repo Bloke Hesabı	8.259.566	47.516	-	6.243.962	137.014	-
2. Banka Mali Tahvil Deposu	16.028.024	-	-	21.479.595	-	-
3. Müşteri İşlemleri Deposu - Takasbank	86.228.680	2.221.602	-	78.801.142	2.981.957	-
4. EMKT Sistemindeki Şubeler Menkul Kıymet Deposu	2.024.241	-	-	2.024.788	-	-
5. Menkul Kıymetler Borsası Üyeleri Devlet Tahvil Deposu	73.560	-	-	45.032	-	-
6. Likidite Senetleri Deposu	1.000.000	-	-	-	-	-
7. Türev İşlemler	-	157.311	-	-	-	-
8. Diğer	271.247	122.210	6.489	272.232	147.488	6.440
E. Yukarıdaki Hesaplar İçinde Fiziki Değerleriyle Takip Edilen Menkul Kıymetlerin, Elektronik Menkul Kıymet Transfer Sistemini Dahilinde Kaydı Takip Hesabı	255.871.433	23.730.618	-	236.357.785	27.138.437	-
TOPLAM (A+B+C+D+E)	569.109.060	50.144.968	6.800	532.097.537	59.261.452	6.750

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

31 ARALIK 2007 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

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

III. KÂR VE ZARAR TABLOLARINA İLİŞKİN DİPNOT VE AÇIKLAMALAR

(1) Faiz Gelirleri

31 Aralık 2007 tarihinde sona eren yılda, hariçteki muhabir hesaplarından alınan 2.186.190 bin YTL (2006: 1.781.143 bin YTL) tutarındaki faiz gelirlerinin 2.059.368 bin YTL'si (2006: 1.671.089 bin YTL) yabancı para menkul kıymet portföy hesaplarından alınan faizlere aittir.

31 Aralık 2007 tarihinde sona eren yılda, açık piyasa işlemlerinden alınan faiz gelirinin 2.223.151 bin YTL'si (2006: 2.888.283 bin YTL) menkul kıymetlerden kazanılan faiz gelirinden ve 39 bin YTL'si (2006: 18 bin YTL) ise bankalararası para piyasasında Banka'nın ticari bankalara verdiği borçlardan elde edilen 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 2007 tarihi itibarıyla, yabancı para ve YTL menkul kıymet portföyünün borsa rayici ile maliyet bedeli arasındaki fark lehte 732.353 bin YTL (2006: 129.202 bin YTL) olup Değerleme Sonucu Oluşan Lehte Farklar hesabı altında gösterilmiştir.

(2) Faiz Giderleri

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 2007 tarihi itibarıyla, yabancı para ve YTL menkul kıymet portföyünün borsa rayici ile maliyet bedeli arasındaki fark aleyhte 45.369 bin YTL (2006: 56.874 bin YTL) olup Değerleme Sonucu Oluşan Aleyhte Farklar hesabı altında gösterilmiştir.

(3) Faiz Dışı Gelirler

31 Aralık 2007 tarihinde sona eren yılda 1.021.713 bin YTL (2006: 421.688 bin YTL) tutarındaki portföy alım-satım kârının, 1.020.250 bin YTL tutarındaki kısmı (2006: 421.688 bin YTL) menkul kıymet alım satım kârından ve 1.463 bin YTL (2006: Bulunmamaktadır) tutarındaki kısmı ise futures işlemleri kârından oluşmaktadır.

31 Aralık 2007 tarihinde sona eren yılda, Kambiyo Alım-Satım Kârları hesabı 2007 yılı içinde gerçekleşen döviz alım-satım işlemleri sonucu oluşan gerçekleşmiş kambiyo kârlarını içermektedir.

(4) Faiz Dışı Giderler

31 Aralık 2007 tarihinde sona eren yılda, Kambiyo Alım-Satım Zararları hesabı 2007 yılı içinde gerçekleşen döviz alım-satım işlemleri sonucu oluşan gerçekleşmiş kambiyo zararlarını içermektedir.

Provizyonlar Hesabı, 2007 yılı içinde takipteki alacaklar için hesaplanan 92.399 bin YTL (2006: 97.773 bin YTL) tutarındaki faiz tahakkuku ile, 2007 yılında ABD dolarının YTL karşısında değer kaybetmesi (2006: değer kazanması) sonucu oluşan takipteki alacak bakiyesi ve yıl içerisinde tahakkuk eden faiz tutarı üzerindeki 345.079 bin YTL (2006: 84.616 bin YTL) tutarındaki kur farkı gideri (2006: kur farkı geliri) ile 2.571 bin YTL tutarındaki (2006: 3.049 bin YTL) transfer sigortası karşılık giderinden oluşmaktadır.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.
31 ARALIK 2007 VE 2006 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

CARİ DÖNEM (31 Aralık 2007)	Vadesiz	1 Aya kadar	1 - 3 ay	3 - 12 ay	1 - 5 yıl	5 yıl ve üzeri	Dağıtılamayan	Toplam
AKTİF								
Altın Mevcudu	3.736.492	-	-	-	-	-	-	3.736.492
Döviz Alacakları	2.326.026	6.951.827	10.114.432	23.710.350	42.081.660	-	208.149	85.392.444
Madeni Para	71.159	-	-	-	-	-	-	71.159
Dahildeki Muhabirler	-	-	-	-	-	-	-	-
Menkul Kıymetler	-	-	-	2.632.400	14.294.539	-	-	16.926.939
İç Krediler	-	-	374	-	-	-	-	374
Açık Piyasa İşlemleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Dış Krediler	-	-	1.649	2.117	18.833	10.022	-	32.621
İştirakler	18.493	-	-	-	-	-	-	18.493
Gayrimenkuller ve Demirbaşlar	-	-	-	-	-	-	-	-
Takipteki Alacaklar	-	-	-	-	-	-	278.809	278.809
Takipteki Alacaklar Karşılığı (-)	-	-	-	-	-	-	1.709.292	1.709.292
SDR Tahsisatı Nedeniyle Hazine Yükümlülüğü	-	-	-	-	-	-	(1.709.292)	(1.709.292)
Değerleme Hesabı	-	-	-	-	-	-	207.285	207.285
Faiz ve Gelir Reeskont ve Tahakkukları	-	5.867	568	2.924	-	-	4.710.587	4.710.587
Muvakkat Alacaklar	21.861	361	12.857	1.887	-	-	4.938	9.359
Diğer Aktifler	2.734	-	-	-	-	-	21.269	40.017
Aktif Toplamı	6.174.031	6.960.789	10.117.023	26.362.535	56.395.032	10.022	5.431.037	111.450.469
PASİF								
Tedavüldeki Banknotlar	27.429.389	-	-	-	-	-	-	27.429.389
Hazine'ye Borçlar	10.825	28.361	-	-	-	-	-	247.335
Döviz Borçları	852	-	-	-	-	-	208.149	852
Mevduat	14.943.851	26.204.268	14.283.240	7.259.004	9.474.038	-	1.841.665	74.006.066
Likidite Senetleri	-	993.710	-	-	-	-	-	993.710
Açık Piyasa İşlemleri	-	2.917.500	-	-	-	-	-	2.917.500
Dış Krediler	-	-	-	-	-	-	-	-
İthalat Akreditif Bedelleri, Teminat ve Depozitolar	-	-	-	-	-	-	10.906	10.906
Ödenecek Senet ve Havaleler	-	73.477	-	858.741	-	-	-	858.741
SDR Tahsisatı	-	-	-	-	-	-	-	-
Sermaye	-	-	-	-	-	-	-	-
İhtiyat Akçesi	-	-	-	-	-	-	207.285	207.285
Karşılıklar	-	-	-	-	-	-	46.234	46.234
Değerleme Hesabı	-	-	-	41.081	-	-	2.823.647	2.823.647
Faiz ve Gider Reeskontları ve Tahakkukları	-	101.222	585.276	359.894	272.263	-	-	1.318.655
Muvakkat Borçlar	6.536	1.179	-	5.106	-	-	54.963	67.784
Diğer Pasifler	-	59.910	-	-	-	-	5.283	65.193
Net Dönem Karı	-	-	-	-	-	-	220.292	220.292
Pasifler Toplamı	42.391.453	30.379.627	14.868.516	8.523.826	9.746.301	-	5.540.746	111.450.469

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI A.Ş.

**31 ARALIK 2007 VE 2006 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 (Devamı)

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

ÖNCEKİ DÖNEM (31 Aralık 2006)	Vadesiz	1 Aya kadar	1 - 3 ay	3 - 12 ay	1 - 5 yıl	5 yıl ve üzeri	Dağıtılamayan	Toplam
AKTİF								
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Menkul Kıymetler	-	4.734.799	-	2.869.109	14.705.965	-	-	22.309.873
İç Krediler	-	-	755	-	-	-	-	755
Açık Piyasa İşlemleri	-	3.514.338	-	-	-	-	-	3.514.338
Dış Krediler	-	-	1.991	2.496	17.943	20.920	-	43.350
İştirakler	21.280	-	-	-	-	-	-	21.280
Gayrimenkuller ve Demirbaşlar	-	-	-	-	-	-	-	-
Takipteki Alacaklar	-	-	-	-	-	-	282.550	282.550
Takipteki Alacaklar Karşılığı (-)	-	-	-	-	-	-	1.961.972	1.961.972
SDR Tahsisatı Nedeniyle Hazine Yükümlülüğü	-	-	-	-	-	-	(1.961.972)	(1.961.972)
Değerleme Hesabı	-	-	-	-	-	-	238.563	238.563
Faiz ve Gelir Reeskont ve Tahakkukları	-	8.950	457	3.101	-	-	1.243.948	1.243.948
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	-	-	-	-	-	278.355
Döviz Borçları	1.018	-	-	-	-	-	-	1.018
Mevduat	19.427.000	21.869.158	14.186.284	8.517.837	11.474.932	-	-	76.442.369
Açık Piyasa İşlemleri	-	5.913.956	-	-	-	-	-	5.913.956
Dış Krediler	-	-	-	-	-	-	-	-
İthalat Akreditif Bedelleri, Teminat ve Depozitolar	-	-	-	-	-	-	-	-
Ödenecek Senet ve Havaletler	-	-	-	1.584.065	-	-	-	1.584.065
SDR Tahsisatı	-	24.363	-	-	-	-	-	24.363
Sermaye	-	-	-	-	-	-	-	-
İhtiyat Alçesi	-	-	-	-	-	-	-	-
Karşılıklar	-	-	-	-	-	-	238.563	238.563
Değerleme Hesabı	-	-	-	-	-	-	46.234	46.234
Faiz ve Gider Reeskontları ve Tahakkukları	-	-	-	-	-	-	642.222	642.222
Muvakkat Borçlar	6.380	125.330	544.530	458.810	339.756	-	-	1.468.426
Diğer Pasifler	-	1.320	-	5.769	-	-	33.947	47.416
Net Dönem Kârı	-	39.005	-	-	-	-	15.646	54.651
Pasifler Toplamı	46.259.476	28.002.003	14.730.814	10.566.481	11.814.688	-	5.455.589	116.829.051