

ABN AMRO Bank N.V.
(Merkezi Amsterdam)
İstanbul Şubesi

30 Eylül 2006 Tarihinde Sona Eren
Ara Döneme Ait
Konsolide Olmayan Mali Tablolar ve
Bağımsız Sınırlı Denetim Raporu

Akis Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci
Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

27 Ekim 2006

Bu rapor 47 sayfadır.

**ABN AMRO BANK N.V.
(MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT
BAĞIMSIZ SINIRLI DENETİM RAPORU**

ABN AMRO Bank N.V. (Merkezi Amsterdam)
İstanbul Şubesi'nin Müdürler Kurulu'na :

ABN AMRO Bank N.V. (Merkezi Amsterdam) İstanbul Şubesi'nin (Banka), 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla hazırlanan bilançosu ile aynı tarihte sona eren dokuz aylık ara hesap dönemine ait gelir tablosu, nakit akım tablosu ve özkaynak değişim tablosunu sınırlı denetime tabi tutmuş bulunuyoruz. Rapor konusu mali tablolar Banka yönetiminin sorumluluğundadır. Bağımsız sınırlı denetimi yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, gerçekleştirilen sınırlı denetime dayanarak bu mali tablolar üzerine rapor sunmaktır. Banka'nın 31 Aralık 2005 tarihinde sona eren hesap dönemine ait mali tablolarının tam kapsamlı denetimini ve 30 Eylül 2005 tarihinde sona eren hesap dönemine ait mali tablolarının sınırlı denetimini başka bir bağımsız denetim şirketi tarafından gerçekleştirilmiş olup söz konusu denetim şirketi 3 Nisan 2006 tarihli tam kapsamlı denetim raporunda 31 Aralık 2005 tarihli mali tablolar üzerine olumlu görüş bildirmiş ve 28 Ekim 2005 tarihli sınırlı denetim raporunda 30 Eylül 2005 tarihli mali tabloların mali durumu ve faaliyet sonuçlarını doğru biçimde yansıtmadığına dair önemli bir hususa rastlanmadığını belirtmiştir.

Sınırlı denetim, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu uyarınca yürürlüğe konulan hesap ve kayıt düzeni ile muhasebe ve bağımsız denetim ilkelerine ilişkin düzenlemelere uygun olarak gerçekleştirilmiştir. Bu düzenlemeler, sınırlı denetimin, mali tablolarda önemli bir yanlışlığın bulunup bulunmadığına dair sınırlı bir güvence verecek şekilde planlanmasını ve yapılmasını öngörür. Sınırlı denetim, temel olarak mali tabloların analitik yöntemler uygulanarak incelenmesi, doğruluğunun sorgulanması ve denetlenenin yönetimi ile görüşmeler yapılarak bilgi toplanması ile sınırlı olduğundan, tam kapsamlı denetime kıyasla daha az güvence sağlar. Tam kapsamlı bir denetim çalışması yürütülmemesi nedeniyle bir denetim görüşü bildirilmemektedir.

Gerçekleştirmiş olduğumuz sınırlı denetim sonucunda, ilişikteki mali tabloların, ABN AMRO Bank N.V. (Merkezi Amsterdam) İstanbul Şubesi'nin 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla mali durumunu ve aynı tarihte sona eren dokuz aylık ara hesap dönemine ait faaliyet sonuçlarını ve nakit akımlarını 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nun 37'nci maddesi ve bu Kanunun geçici birinci maddesi gereğince yürürlükte bulunan düzenlemelerde belirlenen muhasebe ilke ve standartlarına uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmadığına dair önemli herhangi bir hususa rastlanmamıştır.

İstanbul,
27 Ekim 2006

Akis Bağımsız Denetim ve Serbest
Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

Murat Alsan
Sorumlu Ortak, Başdenetçi

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ'NİN 30 EYLÜL 2006 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN VE BAĞIMSIZ SINIRLI DENETİME TABİ TUTULAN KAMUYA AÇIKLANACAK KONSOLİDE OLMAYAN ARA DÖNEM MALİ TABLOLARI, BUNLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLARI İLE İLGİLİ BANKA YÖNETİMİNİN TEYİT YAZISI

Yabancı Banka'nın Yönetim Merkezinin Adresi : Gustav Mahlerlaan 10 1082 PP
Amsterdam The Netherlands
Yabancı Banka'nın Türkiye'deki Merkez Şubesinin Adresi : Tamburi Ali Efendi Sokak No:13
34337 Etiler-İstanbul
Türkiye'deki Merkez Şube'nin Telefonu ve Fax Numaraları : 0212 359 40 40 / 0212 359 50 50
Türkiye'deki Merkez Şube'nin Elektronik Site Adresi : www.wholesale.abnamro.com
İrtibat İçin Elektronik Posta Adresi : selcuk.basci@tr.abnamro.com

Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu tarafından düzenlenen "Kamuya Açıklanacak Konsolide Olmayan Mali Tablolara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar Hakkında 17 Sayılı Tebliğ"e göre raporlama paketi aşağıda yer alan bölümlerden oluşmaktadır.

- YABANCI BANKA MERKEZ ŞUBESİ VE MERKEZİ HAKKINDA GENEL BİLGİLER
- ŞUBE'NİN KONSOLİDE OLMAYAN ARA DÖNEM MALİ TABLOLARI
- YABANCI BANKA'NIN MERKEZİNİN KONSOLİDE MALİ TABLOLARI
- İLGİLİ DÖNEMDE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR
- ŞUBE'NİN MALİ BÜNYESİNE İLİŞKİN BİLGİLER
- KONSOLİDE OLMAYAN ARA DÖNEM MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
- DİĞER AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
- BAĞIMSIZ SINIRLI DENETİM RAPORUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Konsolide olmayan ara dönem mali tablolar ile bunlara ilişkin açıklama ve dipnotlar Muhasebe Uygulama Yönetmeliği ve ilgili Tebliğler ile Şubemiz kayıtlarına uygun olarak, aksi belirtilmediği müddetçe bin Yeni Türk Lirası cinsinden hazırlanmış olup, bağımsız sınırlı denetime tabi tutulmuş ve ilişikte sunulmuştur.

| İmza | İmza | İmza | İmza |
|--|---------------------------|---|-------------------------------------|
| Demet Çaldağ | Douglas Thomas Kennedy | Rauf Özdiğer | Nazlı Bayındır |
| İç Denetim Sisteminden Sorumlu Müdürler Kurulu Üyesi | Müdürler Kurulu Başkanı | Genel Müdür Müdürler Kurulu Üyesi | Mali Kontrol ve Raporlama Müdürü |

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

Ad-Soyad/Unvan: Selçuk Başcı / Mali Kontrol ve Raporlama Müdür Yardımcısı

Tel No: 0212 359 41 43

Fax No: 0212 359 50 50

İÇİNDEKİLER

BİRİNCİ BÖLÜM

Banka Hakkında Genel Bilgiler

- I. Banka'nın hizmet türü ve faaliyet alanlarına ilişkin açıklama ve dipnotlar
- II. Banka'nın dahil olduğu gruba ilişkin açıklama ve dipnotlar
- III. Banka'nın, yönetim kurulu başkan ve üyeleri, denetim kurulu üyeleri ile genel müdür ve yardımcılarının nitelikleri, varsa bunlarda meydana gelen değişiklikler ile Banka'da sahip oldukları paylara ilişkin açıklama

İKİNCİ BÖLÜM

Konsolide Olmayan Ara Dönem Mali Tablolar

- I. Bilanço
- II. Bilanço dışı yükümlülükler tablosu
- III. Gelir tablosu
- IV. Özkaynak değişim tabloları
- V. Nakit akım tabloları
- VI. Banka'nın Merkezi'nin konsolide mali tabloları

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

Muhasebe Politikaları

- I. Sunum esaslarına ilişkin açıklama ve dipnotlar
- II. Vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile türev ürünlerine ilişkin açıklamalar
- III. Finansal araçların netleştirilmesine ilişkin açıklama ve dipnotlar
- IV. Faiz gelir ve giderine ilişkin açıklama ve dipnotlar
- V. Ücret ve komisyon gelir ve giderlerine ilişkin açıklama ve dipnotlar
- VI. Alım satım amaçlı menkul değerlere ilişkin açıklama ve dipnotlar
- VII. Satış ve geri alım anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemlerine ilişkin açıklama ve dipnotlar
- VIII. Vadeye kadar elde tutulacak menkul değerler, satılmaya hazır menkul değerler ve Banka kaynaklı krediler ve alacaklara ilişkin açıklama ve dipnotlar
- IX. Banka kaynaklı krediler ve alacaklar ve ayrılan özel karşılıklara ilişkin açıklama ve dipnotlar
- X. Şerefiye ve diğer maddi olmayan duran varlıklara ilişkin açıklama ve dipnotlar
- XI. Maddi duran varlıklara ilişkin açıklama ve dipnotlar
- XII. Kiralama işlemlerine ilişkin açıklama ve dipnotlar
- XIII. Karşılıklar ve şarta bağlı yükümlülüklerle ilişkin açıklama ve dipnotlar
- XIV. Çalışanların haklarına ilişkin yükümlülüklerle ilişkin açıklama ve dipnotlar
- XV. Vergi uygulamalarına ilişkin açıklama ve dipnotlar
- XVI. Borçlanmalara ilişkin açıklama ve dipnotlar
- XVII. Ödenmiş sermaye ve hisse senetleri stoğuna ilişkin açıklama ve dipnotlar
- XVIII. Aval ve kabullere ilişkin açıklama ve dipnotlar
- XIX. Devlet teşviklerine ilişkin açıklama ve dipnotlar

DÖRDÜNCÜ BÖLÜM

Mali Bünyeye İlişkin Bilgiler

- I. Sermaye yeterliliği standart oranına ilişkin açıklama ve dipnotlar
- II. Piyasa riskine ilişkin açıklama ve dipnotlar
- III. Kur riskine ilişkin açıklama ve dipnotlar
- IV. Faiz oranı riskine ilişkin açıklama ve dipnotlar
- V. Likidite riskine ilişkin açıklama ve dipnotlar

BEŞİNCİ BÖLÜM

Konsolide Olmayan Mali Tablolara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

- I. Aktif kalemlere ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar
- II. Pasif kalemlere ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar
- III. Gelir tablosuna ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar
- IV. Nazım hesaplara ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar
- V. Nakit akım tablosuna ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar
- VI. Banka'nın dahil olduğu risk grubu ile ilgili olarak açıklanması gereken hususlar
- VII. Enflasyon muhasebesine ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar
- VIII. Bilanço sonrası hususlara ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar

ALTINCI BÖLÜM

Bağımsız Sınırlı Denetim Raporu

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

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim – Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

BİRİNCİ BÖLÜM

BANKA HAKKINDA GENEL BİLGİLER

I- Banka'nın Hizmet Türü ve Faaliyet Alanlarına İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

ABN AMRO Bank N.V. (Merkezi Amsterdam) İstanbul Şubesi'nin (Banka) faaliyet alanı, ticari bankacılık işlemlerini kapsamaktadır.

Holantse Bank Uni N.V. olan ismini 1995 yılında ABN AMRO Bank N.V. (Merkezi Amsterdam) İstanbul Şubesi olarak değiştiren Banka, 1 Ocak 1921 tarihinde bankacılık faaliyetlerine başlamıştır. Banka'nın İstanbul şubesi dışında Türkiye'de faaliyet gösteren şubesi bulunmamaktadır.

II. Banka'nın Dahil Olduğu Gruba İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Şube statüsünde olan Banka'nın sermayesinin %100' ü ABN AMRO Bank N.V. Amsterdam'a aittir.

III. Banka'nın, yönetim kurulu başkan ve üyeleri, denetim kurulu üyeleri ile genel müdür ve yardımcılarının nitelikleri, varsa bunlarda meydana gelen değişiklikler ile Banka'da sahip oldukları paylara ilişkin açıklama:

| İsim | Görevi | Göreve Atanma Tarihi | Tahsil | Göreve Atanmadan Önceki Bankacılık ve İşletmecilik Deneyimi |
|------------------------|--|----------------------|---------------|---|
| Douglas Thomas Kennedy | Müdürler Kurulu Başkanı | 16.01.2006 | Yüksek Lisans | 12 yıl |
| Rauf Özdiñer | Genel Müdür / Müdürler Kurulu Üyesi | 14.09.2006 | Yüksek Lisans | 10 yıl |
| Demet Çaldağ | İç Denetim Sisteminden Sorumlu Müdürler Kurulu Üyesi | 09.10.2006 | Üniversite | 14 yıl |
| Altuğ Koraltan | Müfettiş | 17.11.1997 | Üniversite | 11 yıl |

İç Denetim Sisteminden Sorumlu Müdürler Kurulu Üyesi Can Ünalın görevinden ve Banka'dan ayrılması nedeniyle yerine 9 Ekim 2006 tarihinde Demet Çaldağ atanmıştır. Douglas Thomas Kennedy sadece Müdürler Kurulu Başkanı olarak görevini sürdüreceğinden 14 Eylül 2006 tarihinde Genel Müdürlük görevinden ayrılmış ve yerine Rauf Özdiñer atanmıştır.

İKİNCİ BÖLÜM
KONSOLİDE OLMAYAN ARA DÖNEM MALİ TABLOLAR

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 VE 31 ARALIK 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA
BİLANÇOLAR
(Birim -- Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

| | | Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş | | | Bağımsız Denetimden Geçmiş | | |
|--|--------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------|----------------|
| | | 30.09.2006 | | | 31.12.2005 | | |
| AKTİF KALEMLER | Dipnot (Beşinci Bölüm-1) | TP | YP | Toplam | TP | YP | Toplam |
| I. NAKİT DEĞERLER VE MERKEZ BANKASI | (1) | 93 | 466 | 559 | 67 | 2,382 | 2,449 |
| 1.1 Kasa | | 84 | - | 84 | 57 | - | 57 |
| 1.2 Efektif Deposu | | - | 183 | 183 | - | 175 | 175 |
| 1.3 T.C. Merkez Bankası | | 9 | 39 | 48 | 10 | 2,151 | 2,161 |
| 1.4 Diğer | | - | 244 | 244 | - | 56 | 56 |
| II. ALIM SATIM AMAÇLI MENKUL DEĞERLER (Net) | (2) | 115,480 | - | 115,480 | 84,188 | - | 84,188 |
| 2.1 Devlet Borçlanma Senetleri | | 115,480 | - | 115,480 | 84,188 | - | 84,188 |
| 2.1.1 Devlet Tahvil | | 115,480 | - | 115,480 | 84,188 | - | 84,188 |
| 2.1.2 Hazine Bonosu | | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.3 Diğer Kamu Borçlanma Senetleri | | - | - | - | - | - | - |
| 2.2 Hisse Senetleri | | - | - | - | - | - | - |
| 2.3 Diğer Menkul Değerler | | - | - | - | - | - | - |
| III. BANKALAR VE DİĞER MALİ KURULUŞLAR | | 22,241 | 293,647 | 315,888 | 146,064 | 256,380 | 402,444 |
| 3.1 Bankalar | | 22,241 | 293,647 | 315,888 | 146,064 | 256,380 | 402,444 |
| 3.1.1 Yurtiçi Bankalar | | 6 | 3 | 9 | 21,007 | - | 21,007 |
| 3.1.2 Yurtdışı Bankalar | | 235 | 195,685 | 195,920 | - | 332 | 332 |
| 3.1.3 Yurtdışı Merkez ve Şubeler | | 22,000 | 97,959 | 119,959 | 125,057 | 256,048 | 381,105 |
| 3.2 Diğer Mali Kuruluşlar | | - | - | - | - | - | - |
| IV. PARA PİYASALARI | | - | - | - | - | - | - |
| 4.1 Bankalararası Para Piyasasından Alacaklar | | - | - | - | - | - | - |
| 4.2 İMKB Takasbank Piyasasından Alacaklar | | - | - | - | - | - | - |
| 4.3 Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar | | - | - | - | - | - | - |
| V. SATILMAYA HAZIR MENKUL DEĞERLER (Net) | (3) | 274,653 | - | 274,653 | 169,731 | - | 169,731 |
| 5.1 Hisse Senetleri | | - | - | - | - | - | - |
| 5.2 Diğer Menkul Değerler | | 274,653 | - | 274,653 | 169,731 | - | 169,731 |
| VI. KREDİLER | (4) | 26,493 | 59,176 | 85,669 | 16,399 | 81,522 | 97,921 |
| 6.1 Kısa Vadeli | | 23,866 | 45,295 | 69,161 | 13,771 | 56,995 | 70,766 |
| 6.2 Orta ve Uzun Vadeli | | - | 13,881 | 13,881 | - | 24,527 | 24,527 |
| 6.3 Takipteki Krediler | | 25,962 | - | 25,962 | 26,718 | - | 26,718 |
| 6.4 Özel Karşılıklar (-) | | 23,335 | - | 23,335 | 24,090 | - | 24,090 |
| VII. FAKTÖRİNG ALACAKLARI | | - | - | - | - | - | - |
| VIII. VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK MD (Net) | (5) | - | - | - | - | - | - |
| 8.1 Devlet Borçlanma Senetleri | | - | - | - | - | - | - |
| 8.1.1 Devlet Tahvil | | - | - | - | - | - | - |
| 8.1.2 Hazine Bonosu | | - | - | - | - | - | - |
| 8.1.3 Diğer Kamu Borçlanma Senetleri | | - | - | - | - | - | - |
| 8.2 Diğer Menkul Değerler | | - | - | - | - | - | - |
| IX. KONSOLIDASYON DIŞI İŞTİRAKLER (Net) | (6) | - | - | - | - | - | - |
| 9.1 Mali İştirakler | | - | - | - | - | - | - |
| 9.2 Mali Olmayan İştirakler | | - | - | - | - | - | - |
| X. KONSOLIDASYON DIŞI BAĞLI ORTAKLIKLAR (Net) | (7) | - | - | - | - | - | - |
| 10.1 Mali Ortaklıklar | | - | - | - | - | - | - |
| 10.2 Mali Olmayan Ortaklıklar | | - | - | - | - | - | - |
| XI. KONSOLIDASYON DIŞI DİĞER YATIRIMLAR (Net) | | - | - | - | - | - | - |
| XII. FİNANSAL KİRALAMA ALACAKLARI (Net) | (8) | - | - | - | - | - | - |
| 12.1 Finansal Kiralama Alacakları | | - | - | - | - | - | - |
| 12.2 Kazanılmamış Gelirler (-) | | - | - | - | - | - | - |
| XIII. ZORUNLU KARŞILIKLAR | | 16,136 | 10,502 | 26,638 | 20,843 | 5,681 | 26,524 |
| XIV. MUHTELİF ALACAKLAR | | 145 | 35 | 180 | 59 | 10 | 69 |
| XV. FAİZ VE GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI | (10) | 9,824 | 11,693 | 21,517 | 9,551 | 15,794 | 25,345 |
| 15.1 Kredilerin | | 814 | 260 | 1,074 | 1,244 | 581 | 1,825 |
| 15.2 Menkul Değerlerin | | 4,800 | - | 4,800 | 6,740 | - | 6,740 |
| 15.3 Diğer | | 4,210 | 11,433 | 15,643 | 1,567 | 15,213 | 16,780 |
| XVI. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net) | | 21,279 | - | 21,279 | 21,771 | - | 21,771 |
| 16.1 Defter Değeri | | 35,146 | - | 35,146 | 34,355 | - | 34,355 |
| 16.2 Birikmiş Amortismanlar (-) | | 13,867 | - | 13,867 | 12,584 | - | 12,584 |
| XVII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net) | | 214 | - | 214 | 306 | - | 306 |
| 17.1 Şerefiye | | - | - | - | - | - | - |
| 17.2 Diğer | | 7,084 | - | 7,084 | 7,030 | - | 7,030 |
| 17.3 Birikmiş Amortismanlar (-) | | 6,870 | - | 6,870 | 6,724 | - | 6,724 |
| XVIII. ERTELENMİŞ VERGİ AKTİFİ | (11) | 1,464 | - | 1,464 | 3,047 | - | 3,047 |
| XIX. DİĞER AKTİFLER | (12) | 696 | 9 | 705 | 6,499 | - | 6,499 |
| AKTİF TOPLAMI | | 488,718 | 375,528 | 864,246 | 478,525 | 361,769 | 840,294 |

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 VE 31 ARALIK 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA
BİLANÇOLAR
(Birim -- Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

| PASİF KALEMLER | Dipnot (Beşinci Bölüm-II) | Bağımsız Sınırlı Denetimden | | | Bağımsız Denetimden | | |
|--|---------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| | | Geçmiş | | | Geçmiş | | |
| | | TP | YP | Toplam | TP | YP | Toplam |
| | | 30.09.2006 | | | 31.12.2005 | | |
| I. MEVDUAT | (1) | 298,423 | 113,115 | 411,538 | 241,348 | 338,381 | 579,729 |
| 1.1 Bankalararası Mevduat | | 273,478 | - | 273,478 | 197,046 | 291,088 | 488,134 |
| 1.2 Tasarruf Mevduatı | | 590 | - | 590 | 154 | - | 154 |
| 1.3 Resmi Kuruluşlar Mevduatı | | - | - | - | - | - | - |
| 1.4 Ticari Kuruluşlar Mevduatı | | 24,349 | - | 24,349 | 44,141 | - | 44,141 |
| 1.5 Diğer Kuruluşlar Mevduatı | | 6 | - | 6 | 7 | - | 7 |
| 1.6 Döviz Tevdiat Hesabı | | - | 113,115 | 113,115 | - | 47,293 | 47,293 |
| 1.7 Kıymetli Madenler Depo Hesapları | | - | - | - | - | - | - |
| II. PARA PIYASALARI | | 70,000 | - | 70,000 | 32,000 | - | 32,000 |
| 2.1 Bankalararası Para Piyasalarından Alınan Borçlar | | - | - | - | - | - | - |
| 2.2 İMKB Takasbank Piyasasından Alınan Borçlar | | - | - | - | 32,000 | - | 32,000 |
| 2.3 Repo İşlemlerinden Sağlanan Fonlar | (2) | 70,000 | - | 70,000 | - | - | - |
| III. ALINAN KREDİLER | (3) | 206,029 | - | 206,029 | 25,399 | - | 25,399 |
| 3.1 T.C. Merkez Bankası Kredileri | | - | - | - | - | - | - |
| 3.2 Alınan Diğer Krediler | | 206,029 | - | 206,029 | 25,399 | - | 25,399 |
| 3.2.1 Yurtiçi Banka ve Kuruluşlardan | | - | - | - | 49 | - | 49 |
| 3.2.2 Yurtdışı Banka, Kuruluş ve Fonlardan | | 206,029 | - | 206,029 | 25,350 | - | 25,350 |
| IV. İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net) | (4) | - | - | - | - | - | - |
| 4.1 Bonolar | | - | - | - | - | - | - |
| 4.2 Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler | | - | - | - | - | - | - |
| 4.3 Tahviller | | - | - | - | - | - | - |
| V. FONLAR | (5) | - | - | - | - | - | - |
| VI. MUHTELİF BORÇLAR | (6) | 8,349 | 386 | 8,735 | 2,255 | 253 | 2,508 |
| VII. DİĞER YABANCI KAYNAKLAR | (7) | 1,984 | 3,965 | 5,949 | 1,588 | 2,500 | 4,088 |
| VIII. ÖDENECEK VERGİ, RESİM, HARÇ VE PRİMLER | | 1,316 | - | 1,316 | 1,263 | - | 1,263 |
| IX. FAKTÖRİNG BORÇLARI | | - | - | - | - | - | - |
| X. FİNANSAL KİRALAMA BORÇLARI (Net) | (8) | - | 348 | 348 | - | 281 | 281 |
| 10.1 Finansal Kiralama Borçları | | - | 380 | 380 | - | 308 | 308 |
| 10.2 Ertelemiş Finansal Kiralama Giderleri (-) | | - | 32 | 32 | - | 27 | 27 |
| XI. FAİZ VE GİDER REESKONTLARI | (9) | 537 | 10,948 | 11,485 | 218 | 16,396 | 16,614 |
| 11.1 Mevduatın | | 266 | 6 | 272 | 151 | 74 | 225 |
| 11.2 Alınan Kredilerin | | 203 | 162 | 365 | 18 | 252 | 270 |
| 11.3 Repo İşlemlerinin | | 68 | - | 68 | - | - | - |
| 11.4 Diğer | | - | 10,780 | 10,780 | 49 | 16,070 | 16,119 |
| XII. KARŞILIKLAR | (10) | 8,207 | - | 8,207 | 21,177 | - | 21,177 |
| 12.1 Genel Karşılıklar | | 2,355 | - | 2,355 | 2,873 | - | 2,873 |
| 12.2 Kıdem Tazminatı Karşılığı | | 144 | - | 144 | 118 | - | 118 |
| 12.3 Vergi Karşılığı | | - | - | - | 12,978 | - | 12,978 |
| 12.4 Sigorta Teknik Karşılıkları (Net) | | - | - | - | - | - | - |
| 12.5 Diğer Karşılıklar | | 5,708 | - | 5,708 | 5,208 | - | 5,208 |
| XIII. SERMAYE BENZERİ KREDİLER | (10) | - | 28,514 | 28,514 | - | 23,940 | 23,940 |
| XIV. ERTELENMİŞ VERGİ PASİFİ | (11) | - | - | - | - | - | - |
| XV. ÖZKAYNAKLAR | (12) | 112,125 | - | 112,125 | 133,295 | - | 133,295 |
| 15.1 Ödenmiş Sermaye | (14) | 29,110 | - | 29,110 | 29,110 | - | 29,110 |
| 15.2 Sermaye Yedekleri | | 49,199 | - | 49,199 | 66,712 | - | 66,712 |
| 15.2.1 Hisse Senedi İhraç Primleri | (13) | - | - | - | - | - | - |
| 15.2.2 Hisse Senedi İptal Kârları | | - | - | - | - | - | - |
| 15.2.3 Menkul Değerler Değer Artış Fonu | | (16,750) | - | (16,750) | 763 | - | 763 |
| 15.2.4 Yeniden Değerleme Fonu | | - | - | - | - | - | - |
| 15.2.5 Yeniden Değerleme Değer Artışı | | - | - | - | - | - | - |
| 15.2.6 Diğer Sermaye Yedekleri | (12) | 65,949 | - | 65,949 | 65,949 | - | 65,949 |
| 15.2.7 Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı | (12) | - | - | - | - | - | - |
| 15.3 Kâr Yedekleri | | - | - | - | - | - | - |
| 15.3.1 Yasal Yedekler | | - | - | - | - | - | - |
| 15.3.2 Statü Yedekleri | | - | - | - | - | - | - |
| 15.3.3 Olağanüstü Yedekler | | - | - | - | - | - | - |
| 15.3.4 Diğer Kâr Yedekleri | | - | - | - | - | - | - |
| 15.4 Kâr veya Zarar | | 33,816 | - | 33,816 | 37,473 | - | 37,473 |
| 15.4.1 Geçmiş Yıllar Kâr ve Zararları | | 37,473 | - | 37,473 | 14,192 | - | 14,192 |
| 15.4.2 Dönem Net Kâr ve Zararı | | (3,657) | - | (3,657) | 23,281 | - | 23,281 |
| PASİF TOPLAMI | | 706,970 | 157,276 | 864,246 | 458,543 | 381,751 | 840,294 |

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 VE 31 ARALIK 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA
BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER TABLOLARI
(Birim -- Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

| | Dipnot (Beşinci Bölüm-IV) | Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş 30.09.2006 | | | Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2005 | | |
|---|---------------------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| | | TP | YP | TOPLAM | TP | YP | TOPLAM |
| A. BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER (I+II+III) | | 824,006 | 1,239,253 | 2,063,259 | 655,163 | 1,170,646 | 1,825,809 |
| I. GARANTİ ve KEFALETLER | (2), (3) | 8,774 | 213,247 | 222,021 | 5,105 | 268,482 | 273,587 |
| 1.1 Teminat Mektupları | | 8,774 | 151,881 | 160,655 | 5,105 | 214,676 | 219,781 |
| 1.1.1 Devlet İhale Kanunu Kapsamına Girenler | | - | - | - | - | - | - |
| 1.1.2 Dış Ticaret İşlemleri Dolayısıyla Verilenler | | - | - | - | - | - | - |
| 1.1.3 Diğer Teminat Mektupları | | 8,774 | 151,881 | 160,655 | 5,105 | 214,676 | 219,781 |
| 1.2 Banka Kredileri | | - | 26,773 | 26,773 | - | 22,298 | 22,298 |
| 1.2.1 İthalat Kabul Kredileri | | - | 26,773 | 26,773 | - | 22,298 | 22,298 |
| 1.2.2 Diğer Banka Kabulleri | | - | - | - | - | - | - |
| 1.3 Akreditifler | | - | 32,383 | 32,383 | - | 27,152 | 27,152 |
| 1.3.1 Belgeli Akreditifler | | - | 32,383 | 32,383 | - | 27,152 | 27,152 |
| 1.3.2 Diğer Akreditifler | | - | - | - | - | - | - |
| 1.4 Garanti Verilen Prefinansmanlar | | - | - | - | - | - | - |
| 1.5 Cirolar | | - | - | - | - | - | - |
| 1.5.1 T.C. Merkez Bankasına Cirolar | | - | - | - | - | - | - |
| 1.5.2 Diğer Cirolar | | - | - | - | - | - | - |
| 1.6 Menkul Kıy. İh. Satın Alma Garantilerimizden | | - | - | - | - | - | - |
| 1.7 Faktoring Garantilerimizden | | - | - | - | - | - | - |
| 1.8 Diğer Garantilerimizden | | - | 2,210 | 2,210 | - | 4,356 | 4,356 |
| 1.9 Diğer Kefaletlerimizden | | - | - | - | - | - | - |
| II. TAHHÜTLER | | 46,028 | - | 46,028 | 70 | - | 70 |
| 2.1 Cayılamaz Taahhütler | | 46,028 | - | 46,028 | 70 | - | 70 |
| 2.1.1 Vadeli, Aktif Değer Alım Taahhütleri | | 6,970 | - | 6,970 | 70 | - | 70 |
| 2.1.2 Vadeli, Mevduat Al.-Sat. Taahhütleri | | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.3 İştir. ve Bağ. Ort. Ser. İştir. Taahhütleri | | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.4 Kul. Gar. Kredi Tahsis Taahhütleri | | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.5 Men. Kıy. İhr. Aracılık Taahhütleri | | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.6 Zorunlu Karşılık Ödeme Taahhüdü | | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.7 Çekler İçin Ödeme Taahhütlerimiz | | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.8 İhracat Taahhüt. Kaynaklanan Vergi ve Fon Yüküml. | | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.9 Kredi Kartı Harcama Limit Taahhütleri | | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.10 Açığa Menkul Kıymet Satış Taahhüt. Alacaklar | | 19,529 | - | 19,529 | - | - | - |
| 2.1.11 Açığa Menkul Kıymet Satış Taahhüt. Borçlar | | 19,529 | - | 19,529 | - | - | - |
| 2.1.12 Diğer Cayılamaz Taahhütler | | - | - | - | - | - | - |
| 2.2 Cayılabilir Taahhütler | | - | - | - | - | - | - |
| 2.2.1 Cayılabilir Kredi Tahsis Taahhütleri | | - | - | - | - | - | - |
| 2.2.2 Diğer Cayılabilir Taahhütler | | - | - | - | - | - | - |
| III. TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR | | 769,204 | 1,026,006 | 1,795,210 | 649,988 | 902,164 | 1,552,152 |
| 3.1 Vadeli Döviz Alım-Satım İşlemleri | | 444,656 | 665,644 | 1,110,300 | 333,821 | 509,363 | 843,184 |
| 3.1.1 Vadeli Döviz Alım İşlemleri | | 262,527 | 289,977 | 552,504 | 138,514 | 280,658 | 419,172 |
| 3.1.2 Vadeli Döviz Satım İşlemleri | | 182,129 | 375,667 | 557,796 | 195,307 | 228,705 | 424,012 |
| 3.2 Para ve Faiz Swap İşlemleri | | 324,548 | 360,362 | 684,910 | 316,167 | 392,801 | 708,968 |
| 3.2.1 Swap Para Alım İşlemleri | | 232,364 | 111,359 | 343,723 | 175,593 | 179,540 | 355,133 |
| 3.2.2 Swap Para Satım İşlemleri | | 92,184 | 249,003 | 341,187 | 140,574 | 213,261 | 353,835 |
| 3.2.3 Swap Faiz Alım İşlemleri | | - | - | - | - | - | - |
| 3.2.4 Swap Faiz Satım İşlemleri | | - | - | - | - | - | - |
| 3.3 Para, Faiz ve Menkul Değer Opsiyonları | | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.1 Para Alım Opsiyonları | | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.2 Para Satım Opsiyonları | | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.3 Faiz Alım Opsiyonları | | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.4 Faiz Satım Opsiyonları | | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.5 Menkul Değerler Alım Opsiyonları | | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.6 Menkul Değerler Satım Opsiyonları | | - | - | - | - | - | - |
| 3.4 Futures Para İşlemleri | | - | - | - | - | - | - |
| 3.4.1 Futures Para Alım İşlemleri | | - | - | - | - | - | - |
| 3.4.2 Futures Para Satım İşlemleri | | - | - | - | - | - | - |
| 3.5 Futures Faiz Alım-Satım İşlemleri | | - | - | - | - | - | - |
| 3.5.1 Futures Faiz Alım İşlemleri | | - | - | - | - | - | - |
| 3.5.2 Futures Faiz Satım İşlemleri | | - | - | - | - | - | - |
| 3.6 Diğer | | - | - | - | - | - | - |
| B. EMANET VE REHİNLİ KIYMETLER (IV+V+VI) | | 2,085,230 | 10,022 | 2,095,252 | 105,333 | 1,764 | 107,097 |
| IV. EMANET KIYMETLER | | 2,083,457 | 10,022 | 2,093,479 | 102,835 | 1,764 | 104,599 |
| 4.1 Müşteri Fon ve Portföy Mevcutları | | - | - | - | - | - | - |
| 4.2 Emanete Alınan Menkul Değerler | | 1,971,300 | 150 | 1,971,450 | 1,420 | - | 1,420 |
| 4.3 Tahsile Alınan Çekler | | 81,299 | 3,820 | 85,119 | 70,557 | 1,764 | 72,321 |
| 4.4 Tahsile Alınan Ticari Senetler | | - | - | - | - | - | - |
| 4.5 Tahsile Alınan Diğer Kıymetler | | - | - | - | - | - | - |
| 4.6 İhracına Aracı Olunan Kıymetler | | - | - | - | - | - | - |
| 4.7 Diğer Emanet Kıymetler | | 30,858 | 6,052 | 36,910 | 30,858 | - | 30,858 |
| 4.8 Emanet Kıymet Alanlar | | - | - | - | - | - | - |
| V. REHİNLİ KIYMETLER | | 1,773 | - | 1,773 | 2,498 | - | 2,498 |
| 5.1 Menkul Kıymetler | | 1,773 | - | 1,773 | 2,498 | - | 2,498 |
| 5.2 Teminat Senetleri | | - | - | - | - | - | - |
| 5.3 Emtia | | - | - | - | - | - | - |
| 5.4 Varant | | - | - | - | - | - | - |
| 5.5 Gayrimenkul | | - | - | - | - | - | - |
| 5.6 Diğer Rehinli Kıymetler | | - | - | - | - | - | - |
| 5.7 Rehinli Kıymet Alanlar | | - | - | - | - | - | - |
| VI. KABUL EDİLEN AVALLER VE KEFALETLER | | - | - | - | - | - | - |
| BİLANÇO DIŞI HESAPLAR TOPLAMI (A+B) | | 2,909,236 | 1,249,275 | 4,158,511 | 760,426 | 1,172,410 | 1,932,906 |

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 VE 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN
ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT
GELİR TABLOLARI
(Birim -- Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

| | Dipnot (Beşinci Bölüm- III) | Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş | | Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş | |
|---|-----------------------------------|---|---|---|---|
| | | Cari Dönem (01.01.2006- 30.09.2006) | Önceki Dönem (01.01.2005- 30.09.2005) | Cari Dönem (01.07.2006- 30.09.2006) | Önceki Dönem (01.07.2005- 30.09.2005) |
| I. FAİZ GELİRLERİ | (1) | 60,882 | 65,605 | 21,402 | 19,401 |
| 1.1 Kredilerden Alınan Faizler | | 4,039 | 5,244 | 1,574 | 1,789 |
| 1.1.1 TP Kredilerden Alınan Faizler | | 2,020 | 2,762 | 905 | 1,100 |
| 1.1.1.1 Kısa Vadeli Kredilerden | | 2,020 | 2,762 | 905 | 1,100 |
| 1.1.1.2 Orta ve Uzun Vadeli Kredilerden | | - | - | - | - |
| 1.1.2 YP Kredilerden Alınan Faizler | | 2,019 | 2,482 | 669 | 689 |
| 1.1.2.1 Kısa Vadeli Kredilerden | | 2,019 | 2,482 | 669 | 689 |
| 1.1.2.2 Orta ve Uzun Vadeli Kredilerden | | - | - | - | - |
| 1.1.3 Takipteki Alacaklardan Alınan Faizler | | - | - | - | - |
| 1.1.4 Kaynak Kul.Destekleme Fonundan Alınan Primler | | - | - | - | - |
| 1.2 Zorunlu Karşılıklardan Alınan Faizler | | 603 | 330 | 364 | 108 |
| 1.3 Bankalardan Alınan Faizler | | 16,210 | 30,384 | 5,721 | 9,783 |
| 1.3.1 TC Merkez Bankasından | | 2 | 1 | - | - |
| 1.3.2 Yurtiçi Bankalardan | | 2,060 | 1,106 | 1,036 | 244 |
| 1.3.3 Yurtdışı Bankalardan | | 3,696 | 1,273 | 980 | 442 |
| 1.3.4 Yurtdışı Merkez ve Şubelerden | | 10,452 | 28,004 | 3,705 | 9,097 |
| 1.4 Para Piyasası İşlemlerinden Alınan Faizler | | 3,829 | 604 | 899 | 176 |
| 1.5 Menkul Değerlerden Alınan Faizler | | 36,201 | 29,043 | 12,844 | 7,545 |
| 1.5.1 Alım Satım Amaçlı Menkul Değerlerden Alınan Faizler | | 15,505 | 7,924 | 3,658 | 2,748 |
| 1.5.2 Satılmaya Hazır Menkul Değerlerden Alınan Faizler | | 20,696 | 21,119 | 9,186 | 4,797 |
| 1.5.3 Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerlerden | | - | - | - | - |
| 1.6 Diğer Faiz Gelirleri | | - | - | - | - |
| II. FAİZ GİDERLERİ | (2) | 39,118 | 38,506 | 19,147 | 11,637 |
| 2.1 Mevduata Verilen Faizler | | 16,090 | 26,420 | 4,991 | 7,509 |
| 2.1.1 Bankalar Mevduatına | | 12,959 | 23,740 | 3,610 | 5,257 |
| 2.1.2 Tasarruf Mevduatına | | 1,080 | 13 | 1,075 | 3 |
| 2.1.3 Resmî Kuruluşlar Mevduatına | | - | - | - | - |
| 2.1.4 Ticari Kuruluşlar Mevduatına | | 412 | 2,284 | (436) | 1,006 |
| 2.1.5 Diğer Kuruluşlar Mevduatına | | - | - | - | - |
| 2.1.6 Döviz Tevdiat Hesaplarına | | 1,639 | 383 | 742 | 1,243 |
| 2.1.7 Kıymetli Maden Depo Hesaplarına | | - | - | - | - |
| 2.2 Para Piyasası İşlemlerine Verilen Faizler | | 1,170 | 5,268 | 87 | 1,624 |
| 2.3 Kullanılan Kredilere Verilen Faizler | | 20,936 | 5,341 | 13,440 | 1,861 |
| 2.3.1 TC Merkez Bankasına | | - | - | - | - |
| 2.3.2 Yurtiçi Bankalara | | - | 73 | - | 18 |
| 2.3.3 Yurtdışı Bankalara | | 1,113 | 616 | 269 | 280 |
| 2.3.4 Yurtdışı Merkez ve Şubelere | | 19,823 | 2,416 | 13,171 | 249 |
| 2.3.5 Diğer Kuruluşlara | | - | 2,236 | - | 1,314 |
| 2.4 Çıkarılan Menkul Kıymetlere Verilen Faizler | | - | - | - | - |
| 2.5 Diğer Faiz Giderleri | | 922 | 1,477 | 629 | 643 |
| III. NET FAİZ GELİRİ [I - II] | | 21,764 | 27,099 | 2,255 | 7,764 |
| IV. NET ÜCRET VE KOMİSYON GELİRLERİ | | 23,338 | 13,584 | 9,462 | 4,237 |
| 4.1 Alınan Ücret ve Komisyonlar | | 23,927 | 14,445 | 9,681 | 4,592 |
| 4.1.1 Nakdi Kredilerden | | - | - | - | - |
| 4.1.2 Gayri Nakdi Kredilerden | | 3,003 | 557 | 981 | 237 |
| 4.1.3 Diğer | | 20,924 | 13,888 | 8,700 | 4,355 |
| 4.2 Verilen Ücret ve Komisyonlar | | 589 | 861 | 219 | 355 |
| 4.2.1 Nakdi Kredilere Verilen | | - | - | - | - |
| 4.2.2 Gayri Nakdi Kredilere Verilen | | - | - | - | - |
| 4.2.3 Diğer | | 589 | 861 | 219 | 355 |
| V. TEMETTÜ GELİRLERİ | | - | - | - | - |
| 5.1 Alım Satım Amaçlı Menkul Değerlerden | | - | - | - | - |
| 5.2 Satılmaya Hazır Menkul Değerlerden | | - | - | - | - |
| VI. NET TİCARİ KAR/ZARAR | | (13,626) | 6,167 | 11,095 | 1,939 |
| 6.1 Sermaye Piyasası İşlemleri Karı/Zararı (Net) | | (14,930) | (12) | (3,395) | (559) |
| 6.1.1 Sermaye Piyasası İşlemleri Karı | | 433,213 | 204,340 | 94,753 | 57,894 |
| 6.1.1.1 Türev Finansal Araçlardan Karlar | | 417,935 | 191,550 | 88,547 | 56,028 |
| 6.1.1.2 Diğer Sermaye Piyasası İşlemleri Karı | | 15,278 | 12,790 | 6,206 | 1,866 |
| 6.1.2 Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı (-) | | 448,143 | 204,352 | 98,148 | 58,453 |
| 6.1.2.1 Türev Finansal Araçlardan Zararlar | | 419,594 | 188,344 | 100,075 | 57,519 |
| 6.1.2.2 Diğer Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı | | 28,549 | 16,008 | (1,927) | 934 |
| 6.2 Kambiyo Karı/Zararı (Net) | | 1,304 | 6,179 | 14,490 | 2,498 |
| 6.2.1 Kambiyo Karı | | 687,130 | 124,271 | 212,941 | 37,949 |
| 6.2.2 Kambiyo Zararı (-) | | 685,826 | 118,092 | 198,451 | 35,451 |
| VII. DİĞER FAALİYET GELİRLERİ | (4) | 4,729 | 4,028 | 455 | 1,224 |
| VIII. FAALİYET GELİRLERİ TOPLAMI (III+IV+V+VI+VII) | | 36,205 | 50,878 | 23,267 | 15,164 |
| IX. KREDİ VE DİĞER ALACAKLAR KARŞILIĞI | (5) | 1,041 | 1,298 | 1,041 | (651) |
| X. DİĞER FAALİYET GİDERLERİ | | 36,926 | 29,526 | 11,994 | 9,492 |
| XI. FAALİYET KÂRI (VIII-IX-X) | | (1,762) | 20,054 | 10,232 | 6,323 |
| XII. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLERDEN KÂR/(ZARAR) | (6) | - | - | - | - |
| XIII. NET PARASAL POZİSYON KARI / (ZARARI) | | - | - | - | - |
| XIV. VERGİ ÖNCESİ KÂR | | (1,762) | 20,054 | 10,232 | 6,323 |
| XV. VERGİ KARŞILIĞI | | (1,910) | (5,871) | (186) | (1,812) |
| 15.1 Cari Vergi Karşılığı | (7) | (327) | (6,342) | - | (2,160) |
| 15.2 Ertelenmiş Vergi Karşılığı | (7) | (1,583) | 471 | (186) | 348 |
| XVI. VERGİ SONRASI OLAĞAN FAALİYET KAR/ZARARI (XIV-XV) | | (3,672) | 14,183 | 10,046 | 4,511 |
| XVII. VERGİ SONRASI OLAĞANÜSTÜ KAR/ZARAR | | 15 | - | 15 | - |
| 17.1 Vergi Sonrası Olağanüstü Kar/Zarar | | 15 | - | 15 | - |
| 17.1.1 Olağanüstü Gelirler | | 15 | - | 15 | - |
| 17.1.2 Olağanüstü Giderler (-) | | - | - | - | - |
| 17.2 Olağanüstü Kara İlişkin Vergi Karşılığı | | - | - | - | - |
| XVIII. NET DÖNEM KÂR ve ZARARI (XVI+XVII+XVIII) | (8) | (3,657) | 14,183 | 10,061 | 4,511 |

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 VE 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN
ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT
ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOLARI
(Birim -- Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

| | Ödenmiş Sermaye | Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı ve Diğer Sermaye Yedekleri | Hisse Senedi İhraç Primleri | Hisse Senedi İptal Karları | Yasal Yedek Akçeler | Statü Yedekleri | Olağüstü Yedek Akçe | Diğer Yedekler | Dönem Net Karı/(Zararı) | Geçmiş Dönem Karı/(Zararı) | Yeniden Değerleme Fonu | Yeniden Değerleme Değer Artışı | Menkul Değer Değer Artışı Fonu | Genel Toplam |
|---|-----------------|---|-----------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| Önceki Dönem – 30.09.2005 | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Önceki Dönem Sonu Bakiyesi | 29,110 | 65,949 | - | - | - | - | - | - | 13,728 | 464 | - | - | 1,637 | 110,888 |
| II. Muhasebe Politikasında Yapılan Değişiklikler | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| III. Yeni Bakiye (I+II) | 29,110 | 65,949 | - | - | - | - | - | - | 13,728 | 464 | - | - | 1,637 | 110,888 |
| IV. Dönem Net Karı veya Zararı | - | - | - | - | - | - | - | - | 14,183 | - | - | - | - | 14,183 |
| V. Kar Dağıtım | - | - | - | - | - | - | - | - | (13,728) | 13,728 | - | - | - | - |
| 5.1 Dağıtılan Temettü | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.2 Yedeklere Aktarılan Tutarlar | - | - | - | - | - | - | - | - | (13,728) | 13,728 | - | - | - | - |
| 5.3 Diğer | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| VI. Sermaye Artırımı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1 Nakden | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2 Yeniden Değerleme Fonu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.3 Yeniden Değerleme Değer Artışı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.4 Menkul Değer Değer Artışı Fonu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.5 Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.6 Hisse Senedi İhracı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.7 Kur Farkları | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.8 Diğer | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| VII. Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| VIII. Diğer | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 243 | 243 |
| Dönem Sonu Bakiyesi | 29,110 | 65,949 | - | - | - | - | - | - | 14,183 | 14,192 | - | - | 1,880 | 125,314 |
| Cari Dönem - 30.09.2006 | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Önceki Dönem Sonu Bakiyesi | 29,110 | 65,949 | - | - | - | - | - | - | 23,281 | 14,192 | - | - | 763 | 133,295 |
| Dönem İçindeki Artışlar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| II. Satılmaya Hazır Yatırımlar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (14,829) | (14,829) |
| 2.1 Net Rayiç Değer Kârı / Zararı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (14,829) | (14,829) |
| III. Nakit Akış Riskinden Korunma | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.1 Net Rayiç Değer Kârı / Zararı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aktarılan Tutarlar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| IV. Satılmaya Hazır Yatırımlar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2,684) | (2,684) |
| 4.1 Net Kâra Aktarılan Tutarlar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2,684) | (2,684) |
| V. Nakit Akış Riskinden Korunma | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.1 Net Kâra Aktarılan Tutarlar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.2 Varlıklara Aktarılan Tutarlar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| VI. Dönem Net Karı | - | - | - | - | - | - | - | - | (3,657) | - | - | - | - | (3,657) |
| VII. Kar Dağıtım | - | - | - | - | - | - | - | - | (23,281) | 23,281 | - | - | - | - |
| 7.1 Dağıtılan Temettü | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7.2 Yedeklere Aktarılan Tutar | - | - | - | - | - | - | - | - | (23,281) | 23,281 | - | - | - | - |
| 7.3 Diğer | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| VIII. Sermaye Artırımı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.1 Nakden | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.2 Yeniden Değerleme Fonu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.3 Yeniden Değerleme Değer Artışı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.4 Menkul Değer Değer Artışı Fonu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.5 Hisse Senedi İhracı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.6 Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.7 Kur Farkları | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.8 Diğer | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| IX. Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dönem Sonu Bakiyesi | 29,110 | 65,949 | - | - | - | - | - | - | (3,657) | 37,473 | - | - | (16,750) | 112,125 |

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 VE 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN
ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT
NAKİT AKIM TABLOLARI
(Birim – Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

| V. NAKİT AKIM TABLOSU | | Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem | Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş Önceki Dönem |
|-----------------------|---|--|--|
| | | Dipnot (5.Bölüm V) | 30.09.2006 30.09.2005 |
| A. | BANKACILIK FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI | | |
| 1.1 | Bankacılık Faaliyet Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı/(Zararı) | (37,654) | 11,714 |
| 1.1.1 | Alınan Faizler | 67,412 | 43,361 |
| 1.1.2 | Ödenen Faizler | 38,957 | 38,761 |
| 1.1.3 | Alınan Temettüleri | - | - |
| 1.1.4 | Alınan Ücret ve Komisyonlar | 21,145 | 13,584 |
| 1.1.5 | Elde Edilen Diğer Kazançlar | (20,729) | 23,212 |
| 1.1.6 | Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Donuk Alacaklardan Tahsilatlar | 787 | 773 |
| 1.1.7 | Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler | 18,446 | 13,760 |
| 1.1.8 | Ödenen Vergiler | 7,070 | 7,499 |
| 1.1.9 | Olağandışı Kalemler | - | - |
| 1.1.10 | Diğer | (41,796) | (9,196) |
| 1.2 | Bankacılık Faaliyetleri Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim | 37,054 | 131,627 |
| 1.2.1 | Alım Satım Amaçlı Menkul Değerlerde Net (Artış) Azalış | (31,292) | (48,876) |
| 1.2.2 | Bankalar Hesabındaki Net (Artış) Azalış | (7,500) | (5,000) |
| 1.2.3 | Kredilerdeki Net (Artış) Azalış | 13,007 | 13,330 |
| 1.2.4 | Diğer Aktiflerde Net (Artış) Azalış | (330) | 452 |
| 1.2.5 | Bankaların Mevduatlarında Net Artış (Azalış) | (214,656) | 89,884 |
| 1.2.6 | Diğer Mevduatlarda Net Artış (Azalış) | 46,465 | 38,344 |
| 1.2.7 | Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış) | 223,204 | 41,981 |
| 1.2.8 | Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış) | - | - |
| 1.2.9 | Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış) | 8,156 | 1,512 |
| I. | Bankacılık Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akımı | (600) | 143,341 |
| B. | YATIRIM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI | | |
| II. | Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akımı | (95,413) | (45,453) |
| 2.1 | İktisap Edilen Bağlı Ortaklık ve İştirakler ve Diğer Yatırımlar | - | - |
| 2.2 | Elden Çıkarılan Bağlı Ortaklık ve İştirakler ve Diğer Yatırımlar | - | - |
| 2.3 | Satın Alınan Menkuller ve Gayrimenkuller | 491 | 316 |
| 2.4 | Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller | 10,000 | 164 |
| 2.5 | Elde Edilen Satılmaya Hazır Menkul Değerler | 339,925 | 193,603 |
| 2.6 | Elden Çıkarılan Satılmaya Hazır Menkul Değerler | 235,003 | 148,302 |
| 2.7 | Satın Alınan Yatırım Amaçlı Menkul Değerler | - | - |
| 2.8 | Satılan Yatırım Amaçlı Menkul Değerler | - | - |
| 2.9 | Olağandışı Kalemler | - | - |
| 2.10 | Diğer | - | - |
| C. | FİNANSMAN FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI | | |
| III. | Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit | 67 | (616) |
| 3.1 | Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit | - | - |
| 3.2 | Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı | - | - |
| 3.3 | İhraç Edilen Sermaye Araçları | - | - |
| 3.4 | Temettü Ödemeleri | - | - |
| 3.5 | Finansal Kiralamaya İlişkin Ödemeler | (67) | 616 |
| 3.6 | Olağandışı Kalemler | - | - |
| 3.7 | Diğer | - | - |
| IV. | Döviz Kurundaki Değişimin Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi | - | - |
| V. | Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış/ (Azalış) | (95,946) | 97,272 |
| VI. | Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar | (1) | 161,895 |
| VII. | Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar | (2) | 297,447 |

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN
ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
BANKA'NIN MERKEZİ'NİN KONSOLİDE MALİ TABLOLARI
(Birim – Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

| BİLANÇO | Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30.09.2006 |
|--|--|
| AKTİF KALEMLER | |
| Nakit Değerler | 13,276 |
| Alım-Satım Amaçlı Finansal Varlıklar | 203,657 |
| Satılmaya Hazır / Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Varlıklar | 132,086 |
| Bankalar | 130,026 |
| Kredi ve Avanslar | 448,078 |
| Peşin Ödenen Giderler ve Gelir Reeskontları | 9,144 |
| İştirak ve Bağlı Ortaklıklar | 1,309 |
| Maddi Duran Varlıklar | 6,252 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar | 11,500 |
| Diğer Aktifler | 43,716 |
| Toplam | 999,044 |
| PASİF KALEMLER | |
| Alım-Satım Amaçlı Finansal Borçlar | 151,256 |
| Bankalara Borçlar | 201,405 |
| Müşterilere Borçlar | 364,410 |
| İhraç Edilen Menkul Kıymetler | 192,020 |
| Kazanılmamış Gelirler ve Gider Reeskontları | 10,913 |
| Karşılıklar | 10,172 |
| Diğer Pasifler | 22,675 |
| Sermaye Benzeri Krediler | 20,353 |
| ÖZKAYNAKLAR | 25,840 |
| Sermaye | 1,085 |
| Prim | 5,219 |
| Yedekler | 17,265 |
| Diğer | 144 |
| Azınlık Hakları | 2,127 |
| Toplam | 999,044 |
| GELİR TABLOSU | |
| Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30.09.2006 | |
| Net Faiz Geliri | 8,154 |
| Net Ücret ve Komisyon Gelirleri | 4,530 |
| Net Ticari Kar-Zarar | 2,193 |
| Diğer Faaliyet Gelirleri | 6,387 |
| Faaliyet Gelirleri Toplamı | 21,264 |
| Personel Giderleri | 6,547 |
| Karşılıklar | 1,001 |
| Amortisman Giderleri | 1,364 |
| Diğer Faaliyet Giderleri | 8,195 |
| Vergi Öncesi Kar | 17,107 |
| Vergi Karşılığı | 763 |
| Vergi Sonrası Olağan Faaliyet Kar / Zarar | 3,394 |
| Vergi Sonrası Olağanüstü Kar / Zarar | - |
| Azınlık Hakları Karı / Zararı | 38 |
| Net Dönem Kar / Zararı | 3,356 |

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

MUHASEBE POLİTİKALARI

I- Sunum Esaslarına İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Mali Tablolar ile Bunlara İlişkin Açıklama ve Dipnotların Hazırlanması

Banka, mali tablolarını, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nun 37. maddesi ve geçici Madde 1 uyarınca yürürlükte bulunan "Muhasebe Uygulama Yönetmeliği" (MUY) ve ilgili tebliğler ile bunlara ek veya değişiklik getiren tebliğlere ve açıklamalara uygun olarak hazırlamaktadır.

Değerleme Esasları ve Muhasebe Politikalarında Yapılan Değişiklikler

Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu (BDDK)'nın 21 Nisan 2005 tarih ve 1623 sayılı Kararı ile, MUY 14 sayılı Tebliğ "Mali Tabloların Yüksek Enflasyon Dönemlerinde Düzenlenmesine İlişkin Muhasebe Standardı"nın yüksek enflasyonun varlığına ilişkin 5 inci maddesinde belirtilen göstergelerin ortadan kalktığı ve bankaların mali tablolarını bu Tebliğ hükümlerine göre hazırlama zorunluluklarının bulunmadığı kararlaştırılmıştır.

Cari dönem mali tablolarıyla uyumlu olması için ilişikte sunulan önceki dönem mali tablolarında aşağıda açıklanan sınıflandırma kaydı yapılmıştır.

Banka ilişikteki 30 Eylül 2006 tarihli mali tablolarının karşılaştırmalı olarak açıklanması amacıyla 30 Eylül 2005 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait ilişikteki gelir tablosunda faiz geliri ile sermaye piyasası işlem karları arasında 21,617 YTL tutarında sınıflama yapılmıştır.

Yabancı Para İşlemleri

Banka'nın yabancı para ile yapılmış olduğu işlemler MUY'a ilişkin 11 sayılı Tebliğ "Kur Değişimi Etkilerinin Muhasebeleştirilmesi Standardı" esas alınarak muhasebeleştirilmiş olup işlemin yapıldığı günün kurundan Yeni Türk Lirası'na (YTL) çevrilmiştir. Yabancı para işlemlerden doğan kur farkı gelirleri ve giderleri işlemin yapıldığı dönemde kayıtlara intikal ettirilmiştir. Dönem sonlarında, yabancı para aktif ve pasif hesapların bakiyeleri, dönem sonu Banka döviz alış kurlarından değerlemeye tabi tutularak YTL'ye çevrilmiş ve oluşan kur farkları, kambiyo karı veya zararı olarak kayıtlara yansıtılmıştır. 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla Banka'nın kur değerlemesi için kullandığı ABD Doları döviz alış kuru 1.504 YTL (31 Aralık 2005 - 1.349 YTL) ve Avro döviz alış kuru değeri 1.901 YTL'dir (31 Aralık 2005 - 1.596 YTL).

Borçlanmayı temsil eden menkul değerler ile parasal nitelikli finansal aktiflerin YTL'ye dönüştürülmesinden kaynaklanan farklar gelir tablosuna dahil edilmektedir.

Ara Dönem Mali Tablolarına İlişkin Açıklamalar

- Yıl sonu itibarıyla hazırlanan mali tabloların hazırlanmasında kullanılan muhasebe politikaları ve yöntemleri değiştirilmeden uygulanmış olup, aşağıda II. ila XIX. notlarda özetlenmiştir.
- Ara dönemde gerçekleşen, mevsimsellik veya dönemsellik arz eden işlemler bulunmamaktadır.
- Sürekli olmayan işlemler ve temel hatalar bulunmamaktadır.
- Varlıklar, yükümlülükler, özkaynaklar, net kar veya nakit akımlarını etkileyen ve nitelik, tutar veya oluşum bakımından olağan faaliyetlerin dışında gerçekleşen kalemler bulunmamaktadır.
- Önceki ara dönem mali tablolarında, cari döneme ilişkin olarak yer alan tahmini tutarlarda meydana gelen değişiklik bulunmamaktadır. Önceki ara dönemde tahmini değerleri üzerinden yer alan tutarlar bulunmamaktadır.
- Dönem içinde borçlanma senetleri ile sermaye araçları ihracı gerçekleşmemiştir.
- Dönem içinde temettü ödemesi yapılmamıştır.
- Ara dönem mali tablo düzenlemesine esas tarihten sonra ortaya çıkan ve ara dönem mali tablolarına yansıtılmayan önemli herhangi bir husus bulunmamaktadır.
- Ortaklıkların, uzun vadeli yatırımların edinilmesi veya elden çıkarılması, yeniden yapılanma, durdurulan faaliyetler gibi Banka'nın yapısına etki eden herhangi bir işlem bulunmamaktadır.
- Dönem sonu bilanço düzenleme tarihinden sonra ortaya çıkan şarta bağlı varlık ve yükümlülüklerde değişiklikler bulunmamaktadır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

II- Vadeli İşlem ve Opsiyon Sözleşmeleri ile Türev Ürünlerine İlişkin Açıklamalar

Banka yabancı para pozisyon riskini azaltmak amacıyla vadeli döviz alım - satım sözleşmeleri, para swap alım-satım ve opsiyon işlemlerine girmektedir. MUY'a ilişkin 1 Sayılı Tebliğ 'Finansal Araçların Muhasebeleştirilmesi Standardı' hükümleri uyarınca riskten korunma aracı olarak değerlendirilemeyen vadeli döviz alım - satım sözleşmeleri, para swap alım-satım ve opsiyon işlemleri, alım satım amaçlı işlemler olarak sınıflandırılmaktadır.

Türev işlemlerin ilk olarak kayda alınmasında elde etme maliyeti kullanılmakta ve bunlara ilişkin işlem maliyetleri elde etme maliyetine dahil edilmektedir. Ayrıca, türev işlemlerden doğan yükümlülükler ve alacaklar sözleşme tutarları üzerinden nazım hesaplara kaydedilmektedirler.

Türev işlemler kayda alınmalarını izleyen dönemlerde rayiç değer ile değerlendirilmekte ve rayiç değer pozitif veya negatif olmasına göre bilançoda sırasıyla, "Faiz ve gelir tahakkuk ve reeskontları" ve "Faiz ve gider reeskontları" içerisinde gösterilmektedir. Yapılan değerlendirme sonucu rayiç değer meydana gelen farklar gelir tablosunda "Sermaye Piyasası İşlemleri Kar / Zararı" hesabında yansıtılmaktadır.

Döviz ile ilgili türev işlemlerin rayiç değerinin tespitinde, Banka, cari piyasa koşullarını dikkate alarak ileriye dönük vadeli kur belirlemiştir. Buna bağlı olarak rayiç değer farkları söz konusu işlemler ile ilgili sözleşme kurları ile tahmini kur karşılaştırılarak hesaplanmıştır. Rayiç değer farklarının bilanço tarihine çekilmesi sonucu oluşan değerler kar/zarar hesaplarına yansıtılmıştır.

Para alım ve para satım opsiyon sözleşmeleri, dönem sonu kurları ile nazım hesaplarda izlenmektedir. Muhasebenin ihtiyatlılık ilkesi gereğince, dönem sonları itibarıyla döviz kurlarının mevcut alım ve satım opsiyonlarının kullanılması yönünde oluşması durumunda opsiyon işlemleri diğer vadeli döviz işlemlerine benzer şekilde değerlendirilmektedir. Söz konusu opsiyonların vadesinde kullanılması durumunda oluşan olumlu ve olumsuz tutarlar "Sermaye Piyasası İşlemleri Karları ve Zararları" hesaplarında muhasebeleştirilmektedir. Opsiyon primleri primin tahakkuk ettiği tarihte "Sermaye Piyasası İşlemleri Karları ve Zararları" hesaplarında muhasebeleştirilmektedir.

30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla, ana sözleşmeden ayrıştırılmak suretiyle oluşturulan veya riskten korunma amaçlı türev ürünleri bulunmamaktadır. Tüm türev ürünleri alım satım amaçlıdır.

III- Finansal Araçların Netleştirilmesine İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Finansal varlık ve borçlar, Banka'nın netleştirmeye yönelik yasal bir hakka ve yaptırım gücüne sahip olması ve söz konusu varlık ve borçları net bazda tahsil etme / ödeme veya eş zamanlı sonuçlandırma niyetinin olması durumunda netleştirilir. 30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla netleştirilmesi gereken finansal varlık ve yükümlülük bulunmamaktadır.

IV- Faiz Gelir ve Giderine İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Etkin faiz oranı yöntemi kullanılarak hesaplanan faiz gelirleri ve giderleri tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir. Tebliğ 1'in yürürlüğe girmesinden önce ise faiz gelir ve giderlerinin hesaplanmasında doğrusal yöntem kullanılmaktaydı. 30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla 30 Eylül 2001 tarih ve 24448 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 4672 ve 4491 Sayılı Kanunlar ile değişik 4389 sayılı Bankalar Kanunu'nun 3.maddesinin 11. fıkrası ve 11.maddesinin 12.fıkrası hükmüne istinaden yayımlanan "Bankalarca Karşılık Ayrılacak Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelik" ile 31 Ocak 2002 tarih ve 24657 mükerrer sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmış olan "Bankalarca Karşılık Ayrılacak Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına İlişkin Yönetmelik" uyarınca donuk alacak haline gelen kredilerin faiz reeskontları iptal edilmekte ve söz konusu krediler yine aynı mevzuat uyarınca canlı krediler içinde sınıflandırılıncaya veya tahsil edilinceye kadar faiz reeskontu yapılmamaktadır.

V- Ücret ve Komisyon Gelir ve Giderlerine İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Finansal yükümlülüklerle ilişkin olarak diğer kurum ve kuruluşlara ödenen ve işlem maliyetini oluşturan kredi ücret ve komisyon giderleri bulunmamaktadır.

Ücret ve komisyon gelir ve giderleri tahsil edildikleri dönemde gelir veya gider kaydedilmektedir. Ancak dönemselik içeren işlemlere ilişkin komisyon gelirleri, ilgili dönemler itibarıyla reeskonto tabii tutulmaktadır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

VI- Alım Satım Amaçlı Menkul Değerlere İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Alım satım amaçlı menkul değerler piyasada kısa dönemde oluşan fiyat ve benzeri unsurlardaki dalgalanmalardan kar sağlama amacıyla elde edilen veya elde edilme nedeninden bağımsız olarak, kısa dönemde kar sağlamaya yönelik bir portföyün parçası olan menkul değerlerdir. Alım satım amaçlı menkul değerler Muhasebe Uygulama Yönetmeliği'ne ilişkin 1 Sayılı Finansal Araçların Muhasebeleştirilmesi Standardı uyarınca muhasebeleştirilmektedir.

Alım satım amaçlı menkul değerler bilançoaya ilk olarak işlem maliyetleri de dahil olmak üzere maliyet değerleri ile yansıtılmakta ve kayda alınmalarını müteakiben rayiç değerleri ile değerlemeye tabi tutulmakta ve bu menkul kıymetler ile ilgili olarak oluşan kazanç ve kayıplar kar/zarar hesaplarına intikal ettirilmektedirler.

Alım satım amaçlı menkul değerlerin elde tutulması esnasında kazanılan faizler faiz gelirleri içerisinde, satıldıklarında ortaya çıkan kar veya zarar "Sermaye Piyasası İşlemleri Kar / Zararı" hesabında gösterilmektedir.

30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla Türk lirası devlet iç borçlanma senetleri'nin rayiç değerleri, değerlendirme günü İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'nda (İMKB) işlem gören menkul kıymetler için İMKB'de oluşan son gün ağırlıklı ortalama fiyatları, işlem görmeyen menkul kıymetler için ise T.C. Merkez Bankası fiyatları kullanılarak tespit edilmiştir.

VII- Satış ve Geri Alış Anlaşmaları ve Menkul Değerlerin Ödünç Verilmesi İşlemlerine İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Banka, müşterilerle repo anlaşmaları çerçevesinde yapılan hazine bonosu ve devlet tahvili alım-satım işlemlerini bilanço hesaplarında takip etmektedir. Dolayısıyla, repo anlaşması çerçevesinde müşterilere satılan devlet tahvili ve hazine bonoları, Banka'nın repoya konu menkul kıymeti sınıflamasına bağlı olarak, alım-satım amaçlı, satılmaya hazır veya vadeye kadar elde tutulacak menkul kıymetler ana kalemleri altında repoya konu edilen menkul kıymetler olarak sınıflandırılmakta ve ilgili hesabın değerlendirme esaslarına göre değerlemeye tabi tutulmaktadır. Repo işlemlerinden sağlanan fonlar ise pasifte "Repo İşlemlerinden Sağlanan Fonlar" hesabında muhasebeleştirilmekte ve vade sonunda müşterilere taahhüt edilen faiz oranı dikkate alınarak faiz gider reeskontu hesaplanmaktadır.

Repo işlemlerine konu edilen menkul kıymetlerin faiz gelirleri ilişikteki gelir tablosunda "Menkul Değerlerden Alınan Faizler", repo işlemlerinden sağlanan fonlara ilişkin faiz giderleri ise "Para Piyasası İşlemlerine Verilen Faizler" altında yansıtılmıştır.

Geri satım taahhüdü ile alınmış menkul kıymetler (ters repo) ise "Para Piyasaları - Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar" kalemi altında takip edilmektedir.

30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla, repo konusu menkul değer tutarı 73,491 YTL'dir (31 Aralık 2005 - Yoktur).

30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla, ters repo konusu menkul değerler karşılığı verilen fonlar yoktur (31 Aralık 2005 - Yoktur).

30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla, Banka'nın ödünce konu edilmiş menkul kıymet işlemleri yoktur (31 Aralık 2005 - Yoktur).

VIII- Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerler, Satılmaya Hazır Menkul Değerler ve Banka Kaynaklı Krediler ve Alacaklara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Vadeye kadar elde tutulacak menkul değerler, vadesine kadar elde tutulma niyetiyle edinilen, fonlama kabiliyeti dahil olmak üzere vade sonuna kadar elde tutulabilmesi için gerekli koşulların sağlanmış olduğu, sabit veya belirlenebilir ödemeleri ile sabit vadesi bulunan menkul kıymetlerden oluşmaktadır.

Borçluya para, mal veya hizmet sağlama yoluyla yaratılanlardan alım-satım ya da kısa vadede satılma amacıyla elde tutulanlar dışında kalan finansal varlıklar Banka kaynaklı krediler ve alacaklar olarak sınıflandırılmıştır.

Banka kaynaklı krediler ve alacaklar, vadeye kadar elde tutulacaklar ile alım satım amaçlılar dışında kalan menkul kıymetler, satılmaya hazır menkul kıymetler olarak sınıflandırılmıştır.

Satılmaya hazır menkul kıymetler, vadeye kadar elde tutulacak menkul kıymetler ve banka kaynaklı kredilerin tasnifi anılan varlıkların edinilmesi esnasında yapılmaktadır.

Menkul değerlerin ve banka kaynaklı kredilerin ilk kayda alınmasında işlem maliyetlerini de içeren elde etme maliyeti kullanılmaktadır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

İlk kayda alımdan sonra satılmaya hazır menkul değerlerin müteakip değerlemesi rayiç değeri üzerinden yapılmakta ve rayiç değerdeki değişikliklerden kaynaklanan ve menkullerin iskonto edilmiş maliyet değeri ile rayiç değeri arasındaki farkı ifade eden gerçekleşmemiş kar veya zararlar özkaynak kalemleri içerisinde "Menkul Değerler Değer Artış Fonu" hesabı altında gösterilmektedir. Satılmaya hazır menkul değerler elden çıkarıldığında, birikmiş rayiç değer uyarlamaları yatırım amaçlı menkul değerlerden kaynaklanan kar ve zararlar olarak gelir tablosuna yansıtılmaktadır.

Vadeye kadar elde tutulacak menkul değerler ise ilk kayda alımdan sonra, var ise değer azalışı için ayrılan karşılık düşüldükten sonra, iç verim oranı yöntemi kullanılarak iskonto edilmiş değeri ile muhasebeleştirilmektedir.

Vadeye kadar elde tutulacak menkul değerlerden kazanılmış olan faizler, faiz geliri olarak kaydedilmektedir. Vadeye kadar elde tutulacak menkul değerlerle ilgili kar payları yoktur.

1 Ekim 2002 tarihinden sonra vadeye kadar elde tutulacak menkul değerler arasında sınıflandırılmaya başlanan ancak, sınıflandırma esaslarına uyulmadığından iki yıl boyunca bu sınıflandırmaya tabi tutulmayacak finansal varlıklar bulunmamaktadır.

Menkul değerlerin alım ve satım işlemleri teslim tarihine göre muhasebeleştirilmektedir.

IX- Banka Kaynaklı Krediler ve Alacaklar ve Ayrılan Özel Karşılıklara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Banka, banka kaynaklı krediler ve alacakların ilk kaydını elde etme maliyeti ile yapmakta, kayda alınmayı izleyen dönemlerde Tebliğ 1'e uygun olarak etkin faiz oranı yöntemi kullanarak iskonto edilmiş değerleri üzerinden muhasebeleştirilmektedir. Banka kaynaklı kredilerin teminatı olarak alınan varlıklara ödenen harç, işlem gideri ve diğer masraflar banka kaynak maliyetinin hesaplanmasında dikkate alınmakta ve müşteriye yansıtılmaktadır.

Kullandırılan nakdi krediler, Tebliğ 1'in banka kaynaklı krediler ve alacaklarının muhasebeleştirilmesi ile ilgili olarak getirmiş olduğu düzenlemeler uyarınca muhasebeleştirilmektedir.

Tahsili ileride şüpheli olabilecek krediler için karşılık ayrılmakta ve masraf yazılmak suretiyle cari dönem karından düşülmektedir. Takipteki alacaklar karşılığı, mevcut kredilerle ilgili ileride çıkabilecek muhtemel zararları karşılamak amacıyla, Banka yönetiminin kredi portföyünü kalite ve risk açısından değerlendirerek, ekonomik koşulları ve diğer etkenleri ve ilgili mevzuatı da göz önüne alarak ayırdığı tutardır.

Banka, kullandırmış olduğu kredilerin tahsil edilemeyeceğine ilişkin bulguların varlığı halinde, bu kredileri 30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla, 30 Eylül 2001 tarih ve 24448 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 4672 Sayılı Kanun ile değişik 4389 sayılı Bankalar Kanunu'nun 3. maddesinin 11. fıkrası ve 11. maddesinin 12. fıkrası hükmüne istinaden yayımlanan "Bankalarca Karşılık Ayrılacak Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelik" ile 31 Ocak 2002 tarih ve 24657 mükerrer sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmış olan "Bankalarca Karşılık Ayrılacak Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına İlişkin Yönetmelik" uyarınca III., IV. ve V. grup krediler olarak sınıflandırmakta ve özel karşılık ayırmaktadır. Söz konusu özel karşılıklar, "Karşılık ve Değer Düşme Giderleri - Özel Karşılık Giderleri" hesapları kullanılarak kar-zarar hesaplarına intikal ettirilmektedir. Bu tür kredilerle ilgili olarak yapılan tahsilatlarda öncelikle söz konusu kredinin anapara borçları karşılanmakta, ardından faiz alacakları tahsil edilmektedir.

Söz konusu kredilerle ilgili cari dönem içinde ayrılan karşılıklara istinaden yapılan tahsilatlar gelir tablosunda "Krediler ve Diğer Alacaklar Karşılığı" hesabından düşülmekte, önceki dönemlerde karşılık ayrılmış ya da aktiften silinmiş olan kredilere istinaden yapılan anapara tahsilatları "Diğer Faaliyet Gelirleri" hesabına, faiz gelirleri ise "Takipteki Alacaklardan Alınan Faizler" hesabına kaydedilmektedir.

X- Şerefiye ve Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Banka'nın ilişikteki 30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihli mali tablolarında şerefiye bulunmamaktadır.

Tüm maddi olmayan duran varlıklar MUY'a ilişkin 3 sayılı Tebliğ "Maddi Olmayan Duran Varlıklar'ın Muhasebeleştirilmesi Standardı" uyarınca, kayıtlara maliyet bedelinden alınmakta; alımdan sonra yapılan harcamalar gider olarak kaydedilmektedir.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

Maddi olmayan duran varlıklara ilişkin düzeltme işlemi, kur farkı, finansman giderleri ve yeniden değerlendirme artışlarının ilgili varlığın maliyetinden düşülmesi suretiyle bulunan maliyet değerleri üzerinden ilgili katsayılar kullanılarak yapılmaktadır.

Banka'nın diğer maddi olmayan duran varlıkları başlıca bilgisayar yazılımlarından oluşmaktadır. Söz konusu varlıkların faydalı ömürlerinin belirlenmesinde özel bir kriter uygulanmamış olup Vergi Usul Kanunu hükümlerine bağlı kalmış ve bu kıymetler için faydalı ömür 2004 öncesindeki dönemlerde 5 yıl olarak belirlenirken; 2004 yılı sonrasında yapılan alımlar için 3-5 yıl olarak belirlenmiştir.

Muhasebe tahminlerinde amortisman süresi, amortisman yöntemi veya kalıntı değer bakımından cari dönemde veya sonraki dönemlerde önemli etkilerinin olması beklenen değişiklik bulunmamaktadır.

XI- Maddi Duran Varlıklara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Tüm maddi duran varlıklar MUY'a ilişkin 2 sayılı Tebliğ "Maddi Duran Varlıklar'ın Muhasebeleştirilmesi Standardı" (Tebliğ 2) uyarınca, kayıtlara maliyet bedelinden alınmaktadır.

Maddi duran varlıklar 31 Aralık 2004 tarihine kadar enflasyona göre düzeltilmiş maliyet tutarları ile izlenmekte, doğrusal amortisman yöntemi kullanılarak %2 ile %25 oranları arasında amortisman tabi tutulmaktadır. İlk defa düzeltme işlemine tabi tutulacak amortisman tabi varlıkların maliyetine ilave edilmiş varsa kur farkı, finansman giderleri ve yeniden değerlendirme değer artışı ilgili varlığın maliyetinden düşülerek bulunan yeni değer üzerinden enflasyona göre düzeltme işlemi yapılmıştır. Bilanço tarihi itibarıyla aktifte bir hesap döneminden daha az bir süre bulunan varlıklara ilişkin olarak, bir tam yıl için öngörülen amortisman tutarının, varlığın aktifte kalış süresiyle orantılanması suretiyle bulunan tutar kadar amortisman ayrılmaktadır. Cari dönem içinde uygulanan amortisman yönteminde değişiklik yapılmamıştır.

Maddi duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kar veya zarar, net elden çıkarma hasılatı ile ilgili maddi duran varlığın enflasyon düzeltmesinden sonraki net defter değerinin farkı olarak gelir tablosunda "Diğer Faaliyet Gelirleri / Giderleri" içerisinde yansıtılmaktadır.

Maddi duran varlığın onarım maliyetlerinden varlığın ekonomik ömrünü uzatıcı nitelikte olanlar aktifleştirilmekte, diğer onarım maliyetleri ise gider olarak kayıtlara yansıtılmaktadır.

Maddi duran varlıklar üzerinde rehin, ipotek veya tedbir bulunmamaktadır.

Tebliğ 14 uyarınca Banka'nın aktifinde kayıtlı gayrimenkul için bağımsız bir ekspertiz şirketi tarafından 31 Aralık 2005 tarihi itibarıyla değerlendirme yapılmış ve ekspertiz değerlemesi ile belirlenmiş rayiç değer ile enflasyona göre düzeltilmiş net defter değerinin arasındaki fark kadar karşılık ayrılmıştır. 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla gayrimenkuller için toplam 12,115 YTL (31 Aralık 2005: 12,528 YTL) tutarında değer düşüklüğü karşılığı ayrılmıştır.

Maddi duran varlıklarla ilgili herhangi bir alım taahhüdü bulunmamaktadır.

Maddi duran varlıklara ilişkin olarak muhasebe tahminlerinde amortisman süresi, amortisman yöntemi veya kalıntı değer bakımından cari dönemde veya sonraki dönemlerde önemli etkilerinin olması beklenen değişiklik bulunmamaktadır.

XII- Kiralama İşlemlerine İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Finansal kiralama yoluyla elde edinilen sabit kıymetler MUY'a ilişkin 4 sayılı Tebliğ "Kiralama İşlemlerine İlişkin Muhasebe Standardı"nın 7. maddesi çerçevesinde muhasebeleştirilmektedir. Bu madde çerçevesinde tümü yabancı para borçlardan oluşan finansal kiralama işlemleri işlemin yapıldığı tarihteki kurla çevrilerek aktifte maddi duran varlıklar hesabına pasifte finansal kiralama borçları hesabına kayıt edilmektedir. Yabancı para borçlar dönem sonu değerlendirme kuru ile YTL'ye çevrilerek gösterilmiştir. Kur artışlarından kaynaklanan farklar ilgili dönem içerisinde gider yazılmıştır. Kira ödemeleri kiralamadan doğan finansman maliyetlerini ve kiralamaya konu varlığın tutarının o döneme isabet eden kısmını içerir. Kiralamadan doğan finansman maliyetleri kiralama süresi boyunca sabit bir faiz oranı oluşturacak şekilde döneme yayılır.

Finansal kiralama işlemi her muhasebe döneminde faiz giderine ek olarak amortisman tabi varlıklar için amortisman giderine yol açmaktadır. Kullanılan amortisman oranı Tebliğ 2'ye uygun olarak hesaplanmakta olup uygulanan oranlar %20 ile %25'tir.

Faaliyet kiralamasına ilişkin giderler bulunmamaktadır.

Banka'nın kiralayan konumunda bulunduğu finansal kiralama işlemleri yoktur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

XIII- Karşılıklar ve Şarta Bağlı Yükümlülüklerle İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Krediler ve diğer alacaklar için ayrılan özel ve genel karşılıklar dışında kalan karşılıklar ve şarta bağlı yükümlülükler MUY'a ilişkin 8 sayılı Tebliğ "Karşılıklar, Şarta Bağlı Yükümlülükler ve Varlıkların Muhasebeleştirilmesi Standardı"na uygun olarak ayrılmaktadır. Karşılıklar geçmiş olayların bir sonucu olarak ortaya çıktığı anda muhasebeleştirilmekte, bununla ilgili olarak yükümlülük tutarının tahmini Banka tarafından yapılarak mali tablolara yansıtılmaktadır. Söz konusu yükümlülük tutarının tahmin edilemediği durumlarda "şarta bağlı" olarak kabul edilmektedir. Şarta bağlı yükümlülükler için şartın gerçekleşme olasılığı yüksek ise ve güvenilir olarak ölçülebiliyorsa karşılık ayrılmaktadır. 30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla Banka, takipteki alacaklar karşılığı ve ilgili mevzuat gereği genel karşılık ayırmıştır.

XIV- Çalışanların Haklarına İlişkin Yükümlülüklerle İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla çalışan haklarına ilişkin yükümlülükler MUY'a ilişkin 10 sayılı Tebliğ "Banka Çalışanlarının Haklarının Muhasebeleştirilmesi Standardı" (Tebliğ 10) hükümlerine göre muhasebeleştirilmektedir.

Kıdem tazminatından doğan yükümlülükler için, Tebliğ 10'a uygun olarak, bilançonun hazırlandığı dönemden önceki son beş yıl için yapılan ödemelerin toplam yükümlülük tutarlarına oranları olarak hesaplanan fiili ödeme oranlarının ortalaması dikkate alınmak suretiyle cari döneme ilişkin toplam yükümlülük üzerinden karşılık ayrılmaktadır. Banka, çalışan haklarından doğabilecek ihbar haklarına ilişkin son beş yılın istatistiki bilgisine ulaşamadığından, ihbar tazminatı karşılığına ilişkin provizyonu içinde bulunan yıldaki kıdem tazminatı için hesaplanan 5 yıllık ortalama oran ile toplam yükümlülüğü çarpmak suretiyle hesaplamıştır.

Banka'nın bilanço tarihinden itibaren 12 aydan daha uzun sürede sözleşme süresi dolacak belirli süreli sözleşme ile istihdam edilmiş çalışanlarından doğan kıdem ve ihbar tazminatı yükümlülükleri bulunmamaktadır.

30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla Banka, izin ve ihbar tazminatlarından doğan yükümlülükler için karşılık ayırmaktadır.

Banka çalışanlarının üyesi buldukları vakıf, sandık ve benzeri kuruluşlar yoktur.

Karşılık ayrılması gereken diğer çalışan haklarına ilişkin yükümlülükler yoktur.

XV- Vergi Uygulamalarına İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Kurumlar Vergisi

30 Eylül 2006 tarihli hesap dönemi için kurumlar vergisi oranı %20 olarak uygulanmaktadır (31 Aralık 2005: %30).

Vergi mevzuatı uyarınca üçer aylık dönemler itibarıyla oluşan kazançlar üzerinden %20 (31 Aralık 2005: %30) geçici vergi hesaplanarak ödenmekte, ödenen tutarlar yıllık kazanç üzerinden hesaplanan vergiden mahsup edilmektedir.

Kurumlar vergisi, ilgili olduğu hesap döneminin sonunu takip eden dördüncü ayın on beşinci günü akşamına kadar beyan edilmekte ve ilgili ayın sonuna kadar tek taksitte ödenmektedir.

Kurumlar Vergisi Kanunu'na göre beyanname üzerinde gösterilen mali zararlar 5 yılı aşmamak kaydıyla dönemin kurumlar vergisi matrahından indirilebilir. Beyanlar ve ilgili muhasebe kayıtları vergi dairesince beş yıl içerisinde incelenebilmekte ve vergi hesapları kontrol edilebilmektedir.

21 Haziran 2006 tarih ve 26205 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren 5520 Sayılı yeni Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 32inci maddesi ile Kurumlar Vergisi oranı %30'dan %20'ye indirilmiştir. Buna göre, 1 Ocak 2006 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere, kurum kazançları %20 oranında kurumlar vergisine tabi olacaktır. 1 Ocak 2006 tarihinden sonraki geçici vergi dönemlerinde %30 oranına göre hesaplanan ve tahsil edilen geçici verginin anılan dönemler için bu Kanuna göre hesaplanan tutarı aşan kısmının, müteakip dönemler için hesaplanan geçici vergiden mahsup edileceği hüküm altına alınmıştır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü / Aktifi

12 Ağustos 2004 tarihinde yayımlanarak 1 Temmuz 2004 tarihinden geçerli olmak üzere yürürlüğe giren MUY'a ilişkin 18 Sayılı Tebliğ ve buna ilişkin olarak yayımlanan 12 Ocak 2005 tarihli BDDK'nın DZM.2/13/1-a-289 sayılı yazısı uyarınca düzenlenen vergi mevzuatına göre sonraki dönemlerde indirilebilecek mali kar elde edilmesi mümkün olduğu müddetçe, genel kredi karşılıkları dışında kalan indirilebilir geçici farklar üzerinden ertelenmiş vergi aktifi, vergilendirilebilir geçici farklar üzerinden ise ertelenmiş vergi yükümlülüğü hesaplanmaktadır. Ertelenmiş vergi aktif ve yükümlülükleri netleştirilmek suretiyle mali tablolara yansıtılmıştır.

Netleştirme sonucunda oluşan net ertelenmiş vergi aktifi 'Ertelenmiş Vergi Aktifi' hesabı içerisinde gösterilmektedir. Ertelenmiş vergi geliri / (gideri) ise ilişikteki gelir tablosunda vergi karşılığı içerisinde sınıflandırılmaktadır.

Ayrıca BDDK'nın söz konusu genelgesi uyarınca ertelenmiş vergi aktif ve pasifinin netleştirilmesi neticesinde gelir bakiyesi kalması halinde, ertelenmiş vergi gelirlerinin kar dağıtımına ve sermaye artırımına konu edilmemesi gerekmektedir.

XVI- Borçlanmalara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Alım satım amaçlı finansal yükümlülükler olarak tanımlanan ve rayiç değer üzerinden yansıtılan türev finansal araçlara ilişkin yükümlülükler hariç, finansal yükümlülükler işlem maliyetleri dahil elde etme maliyetleri ile kayıtlara alınmakta ve izleyen dönemlerde "etkin faiz (iç verim) oranı" yöntemi ile hesaplanan "iskonto edilmiş" bedelleri ile değerlendirilmektedir.

Borçlanmayı temsil eden yükümlülükler için likidite, faiz oranı ve yabancı para kur riskine karşı genel anlamı korunma teknikleri uygulanmaktadır. Ancak bunlar muhasebeleştirme açısından Tebliğ 1 kapsamında riskten korunma işlemleri olarak tanımlanamamaktadır.

30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla, Banka'nın ihraç etmiş bulunduğu borçlanmayı temsil eden araç veya hisse senedine dönüştürülebilir tahvil bulunmamaktadır.

XVII- Ödenmiş Sermaye ve Hisse Senetleri Stoğuna İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Banka'nın hisse senedi ihracı ile ilgili işlem maliyetleri bulunmamaktadır. Bilanço tarihinden sonra, hisse senetleri ile ilgili kar paylarına ilişkin bir açıklama yapılmamıştır.

XVIII-Aval ve Kabullere İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Aval ve kabuller, müşterilerin ödemeleri ile eşzamanlı olarak gerçekleştirilmekte ve olası borç ve taahhütler olarak bilanço dışı işlemlerde gösterilmektedir.

Aktif karşılığı bir yükümlülük olarak gösterilen aval ve kabuller bulunmamaktadır (31 Aralık 2005 - Yoktur).

XIX- Devlet Teşviklerine İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Banka'nın yararlandığı devlet teşviki bulunmamaktadır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

DÖRDÜNCÜ BÖLÜM

MALİ BÜNYEYE İLİŞKİN BİLGİLER

I. Sermaye Yeterliliği Standart Oranına İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Sermaye yeterliliği standart oranının hesaplanması 31 Ocak 2002 tarih ve 24657 Sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmış olan "Bankaların Sermaye Yeterliliği Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" çerçevesinde yapılmaktadır. Banka'nın bu esaslara göre hesaplanan sermaye yeterliliği standart oranı %39.55 (31 Aralık 2005: %51) olarak gerçekleşmiştir.

Sermaye yeterliliği standart oranının hesaplanmasında "Bankaların İç Denetim ve Risk Yönetimi Sistemleri Hakkındaki Yönetmelik" esaslarına göre belirlenen standart metoda göre piyasa riski tutarı hesaplanarak sermaye yeterliliği standart oranı hesaplamalarına dahil edilmiştir.

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

Gayrinakdi krediler ile ilgili işlemlerde, kredi riskine esas tutarların hesaplanmasında, karşı taraftan olan alacaklar, varsa bu işlemler için "Bankalarca Karşılık Ayrılacak Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelik"e istinaden ayrılan ve pasif hesaplar arasında izlenen özel karşılıklar düşüldükten sonraki net tutar üzerinden, "Bankaların Kuruluş ve Faaliyetleri Hakkında Yönetmelik" in 21 inci maddesinin (1) numaralı fıkrasında belirtilen oranlar ile çarpıldıktan sonra ilgili risk grubuna dahil edilerek, risk grubunun ağırlığı ile ağırlıklandırılır. Döviz ve faiz haddi ile ilgili işlemlerde, kredi riskine esas tutarların hesaplanmasında, karşı taraftan olan alacaklar, "Bankaların Kuruluş ve Faaliyetleri Hakkında Yönetmelik" in 21 inci maddesinin (2) numaralı fıkrasında belirtilen krediye dönüştürme oranlarında ilgili risk grubuna dahil edilerek, ilgili risk grubunun ağırlığı ile ikinci defa ağırlıklandırılır.

Sermaye yeterliliği standart oranına ilişkin bilgiler:

| Cari Dönem | Risk Ağırlıkları | | | |
|--|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 0% | 20% | 50% | 100% |
| Bilanço Kalemleri (Net) | 27,197 | 315,888 | 1,144 | 107,671 |
| Nakit Değerler | 511 | - | - | - |
| Bankalar | 48 | 315,888 | - | - |
| Bankalararası Para Piyasası | - | - | - | - |
| Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar | - | - | - | - |
| Zorunlu Karşılıklar | 26,638 | - | - | - |
| Özel Finans Kurumları | - | - | - | - |
| Krediler | - | - | 828 | 82,214 |
| Takipteki Alacaklar (Net) | - | - | - | 2,627 |
| İştirak. Bağlı Ortak. Ve VKET Men. Değ. | - | - | - | - |
| Muhtelif Alacaklar | - | - | - | 180 |
| Vadeye Kadar Elde Tutul Men. Değ (Net) | - | - | - | - |
| Finansal Kira. Amaç. Varlık. Veril Avans | - | - | - | - |
| Finansal Kira. İşlemlerinden Alacaklar | - | - | - | - |
| Finansal Kira. Konusu Varlıklar (Net) | - | - | 316 | - |
| Sabit Kıymetler (Net) | - | - | - | 20,963 |
| Diğer Aktifler | - | - | - | 1,687 |
| Bilanço Dışı Kalemler | 3,398 | 83,410 | 63,798 | 22,889 |
| Garanti ve Kefaletler | 3,033 | 69,949 | 17,320 | 16,048 |
| Taahhütler | - | - | 46,028 | - |
| Diğer Nazım Hesaplar | - | - | - | - |
| Türev Finansal Araçlar ile İlgili İşlemler | - | 11,727 | - | 3,579 |
| Faiz ve Gelir Tahakkuk ve Reeskontları | 365 | 1,734 | - | 3,262 |
| Risk Ağırlığı Verilmemiş Hesaplar | - | - | - | - |
| Toplam Risk Ağırlıklı Varlıklar | 30,595 | 399,298 | 64,492 | 130,560 |
| Risk Ağır. Varlık. Yüküm. | - | 79,860 | 32,246 | 130,560 |

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

Sermaye yeterliliği standart oranına ilişkin özet bilgi:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|---------------------------------------|------------|--------------|
| Toplam Risk Ağırlıklı Varlıklar (RAV) | 242,666 | 262,177 |
| Piyasa Riskine Esas Tutar (PRET) | 45,525 | 51,113 |
| Özkaynak | 114,055 | 159,778 |
| Özkaynak/(RAV+PRET)*100 | 39.58 | 51.00 |

Özkaynak kalemlerine ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|---|-----------------|----------------|
| ANA SERMAYE | | |
| Ödenmiş Sermaye | 29,110 | 29,110 |
| Nominal Sermaye | 29,110 | 29,110 |
| Sermaye Taahhütleri (-) | - | - |
| Ödenmiş Sermayenin Enflasyona göre Düzeltilmesinden Kaynaklanan Sermaye Yedekleri (*) | 65,949 | 65,949 |
| Hisse Senedi İhraç Primleri ve İptal Kârları | - | - |
| Yasal Yedekler | - | - |
| I. Tertip Kanuni Yedek Akçe (TTK 466/1) | - | - |
| II. Tertip Kanuni Yedek Akçe (TTK 466/2) | - | - |
| Özel Kanunlar Gereği Ayrılan Yedek Akçe | - | - |
| Statü Yedekleri | - | - |
| Olağanüstü Yedekler | - | - |
| Genel Kurul Kararı Uyarınca Ayrılan Yedek Akçe | - | - |
| Dağıtılmamış Kârlar | - | - |
| Birikmiş Zararlar | - | - |
| Yabancı Para Sermaye Kur Farkı | - | - |
| Kâr | 37,473 | 37,473 |
| Dönem Kârı | - | 23,281 |
| Geçmiş Yıllar Kârı | 37,473 | 14,192 |
| Zarar (-) | (3,657) | - |
| Dönem Zararı | (3,657) | - |
| Geçmiş Yıllar Zararı | - | - |
| Ana Sermaye Toplamı | 128,875 | 132,532 |
| KATKI SERMAYE | | |
| Yeniden Değerleme Fonu | - | - |
| Menkuller | - | - |
| Gayrimenkuller | - | - |
| Sermayeye Eklenecek İştirak ve Bağlı Ortaklık Hisseleri ile Gayrim. Satış Kazanç. | - | - |
| Özel Maliyet Bedelleri Yeniden Değerleme Fonu | - | - |
| Yeniden Değerleme Değer Artışı | - | - |
| Kur Farkları | - | - |
| Genel Karşılıklar | 2,355 | 2,873 |
| Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılıklar | 271 | 271 |
| Alınan Sermaye Benzeri Krediler | - | 23,940 |
| Menkul Değerler Değer Artış Fonu | (16,750) | 763 |
| İştirakler ve Bağlı Ortaklıklardan | - | - |
| Satılmaya Hazır Menkul Değerlerden | (16,750) | 763 |
| Yapısal Pozisyona Konu Edilen Menkul Değerler Değer Artışı | - | - |
| Katkı Sermaye Toplamı | (14,124) | 27,847 |
| ÜÇÜNCÜ KUŞAK SERMAYE | | |
| SERMAYE | 114,751 | 160,379 |
| SERMAYEDEN İNDİRİLEN DEĞERLER | 696 | 591 |
| Ana Faaliyet Konuları Para ve Sermaye Piyasaları ile Sigortacılık Olan ve Bu Konudaki Özel Kanunlara Göre İzin ve Ruhsat ile Faaliyet Gösteren Mali Kurumlara Yapılan Tüm Sermaye Katılımlarına İlişkin Tutarlar ile Özsermaye Yöntemi Uygulanmış Ancak Aktif ve Pasifleri Konsolide Edilmemiş Bu Tür Mali Ortaklıklara İlişkin Sermaye Payları | - | - |
| Özel Maliyet Bedelleri | - | - |
| İlk Tesis Bedelleri | - | - |
| Peşin Ödenmiş Giderler | 696 | 591 |
| İştirakler, Bağlı Ortaklıkların, Sermayesine Katılan Diğer Ortaklıkların, Özsermaye Yöntemi Uygulanmış Ancak Aktif ve Pasifleri Konsolide Edilmemiş Bu Tür Mali Ortaklıkların ve Konsolide Sabit Kıymetlerin Rayiç Değerleri Bilançoda Kayıtlı Değerlerinin Altında ise Aradaki Fark | - | - |
| Türkiye'de Faaliyet Gösteren Diğer Bankalara Verilen Sermaye Benzeri Krediler | - | - |
| Konsolidasyon Şerefyesi (Net) | - | - |
| Aktifleştirilmiş Giderler | - | - |
| Toplam Özkaynak | 114,055 | 159,788 |

(*) 30 Eylül 2006 tarihli bilançoda diğer sermaye yedekleri altında gösterilmiştir.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

II. Piyasa Riskine İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Banka, ABN AMRO Bank N.V.'nin Türkiye'de kurulu bir şubesi olması sebebiyle, ABN AMRO Bank N.V.'nin De Nederlandsche Bank (DNB) tarafından öngörölmüş ve benimsenmiş sermaye yeterliliği hesaplama metodlarına uymak durumundadır.

Bu bağlamda DNB, ABN AMRO Bank N.V.'ye sermaye yeterliliğinin hesaplanması ve geriye dönük test aşamasında kendi iç modelini uygulamasına izin vermiştir.

Genel Kriterler

DNB, ABN AMRO Bank N.V.'nin piyasa riski ve diğer risk ölçüm modellerinin hesabı ve kullanımı için gerekli bilgi altyapısına sahip yeterli personeli olduğunu düşünmektedir. Personelin yeterlilik düzeyleri sadece kısa vadeli alım-satım bölümünde değil, aynı zamanda risk yönetimi, iç denetim alanı ve hazine operasyon alanlarında da test edilmiştir.

DNB, ABN AMRO Bank N.V.'nin kullandığı risk ölçüm modellerinin uygunluğunu onaylamaktadır.

ABN AMRO Bank N.V., piyasa riski hesabının dışında düzenli olarak var olan pozisyonlar üzerinde stres testi de uygulamaktadır.

Bu öngörörlere paralel olarak ABN AMRO Bank N.V., kar amaçlı yapılan alım satım pozisyonlarının taşıdığı riskleri yönetebilmek için VAR (Riske Maruz Değer) hesabını uygulamaktadır. VAR, istatistiksel bir metod olup önceden tespit edilmiş belli dönemler için verilen bir güven aralığı içinde faizlerin ve fiyatların dalgalanmaları sonucu oluşabilecek potansiyel zararların tespitine yöneliktir. Banka tarafından VAR hesaplama metodu olarak "Tarihi Değerlerle Benzetim" metodu kullanılmaktadır. Bilgi altyapısı olarak 1 yıllık geriye dönük veri kullanılmaktadır.

Güvenlik Aralığı: %99 güven aralığı

Taşıma Periyodu: 1 gün

Metod: Tarihi Değerlerle Benzetim

Veri: 1 yıllık veri (252 gözlem)

Banka'nın "Piyasa Riski Bölümü", her gün VAR hesabına konu olabilecek veri setini ve pozisyonları, piyasa riskinin hesaplanabilmesi için ABN AMRO Bank N.V. merkez ofisine göndermektedir. Banka, piyasa riski için önceden belirlenen limitler dahilinde kalmak zorunda olup, söz konusu limitlerin aşımı halinde, yerleşik Piyasa Riski Kontrolörü gerekli araştırmayı yapmak, sebeplerini bularak ivedilikle çözüm yollarını araştırmak zorundadır.

Banka'nın Piyasa Riski Bölümü, VAR hesabına ek olarak yine faiz riski değerlendirmesi hususunda önemli bir parametre olan PV01 analizlerini de günlük bazda yaparak raporlamak zorundadır.

Banka'nın Türkiye'de yerleşik bir tüzel kişilik olması sebebiyle yukarıda belirtilenlere ek olarak aynı zamanda Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu'nun öngördüğü ve tüm bankacılık kesimi için de zorunlu tuttuğu piyasa riskinin hesaplanmasına yönelik uygulama olan Standart Metod hesabını her ay sonu itibarıyla Banka'nın çeşitli pozisyonları için kullanmak ve sermaye yeterliliğini bildirmek durumundadır.

Banka'nın, üst yönetimi ayrıca aylık olarak toplanarak aktif pasif yönetimi dahilinde Banka'nın orta ve uzun vadeli pozisyonlarının nasıl kullanılacağı ve vade uyumsuzluklarının nasıl giderileceği konusunda kararlar almaktadır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

Banka'nın 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla Standart Metod'a göre hesaplanmış Piyasa Riski Analizinin özeti aşağıda sunulmuştur :

| | Tutar |
|---|---------------|
| Faiz Oranı Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü - Standart Metot | 3,326 |
| Genel Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü | 3,326 |
| Spesifik Risk İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü | - |
| Faiz Oranı Riskine Tabi Opsiyonlar İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü | - |
| Hisse Senedi Pozisyon Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü - Standart Metot | - |
| Genel Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü | - |
| Spesifik Risk İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü | - |
| Hisse Senedi Pozisyon Riskine Tabi Opsiyonlar İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü | - |
| Kur Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü - Standart Metot | 316 |
| Sermaye Yükümlülüğü | 316 |
| Kur Riskine Tabi Opsiyonlar İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü | - |
| Toplam RMD-İç Model | - |
| Piyasa Riski İçin Hesaplanan Toplam Sermaye Yükümlülüğü | 3,642 |
| Piyasa Riskine Maruz Tutar | 45,525 |

III. Kur Riskine İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

ABN AMRO Bank N.V., Banka'nın her kur pozisyonu için ayrı bir kur riski hesaplamaktadır. ABN AMRO Bank N.V., VAR hesabını Avro kuru cinsinden yaptığından, diğer bütün kurlar üzerinden oluşan net pozisyonlar Banka'nın bir yabancı kur riski olarak görülür ve her tür yabancı para pozisyonu üzerinden VAR hesabı yürütülür. Bu yüzden model, raporlama kurunun dışındaki bütün diğer yabancı paralarda oluşan pozisyonlar için doğru ve uygun risk faktörlerini de barındırmak zorundadır.

Banka, yasal yükümlülükler kapsamında belli oranlarda kur riski almaya izinlidir. Söz konusu oran, her bir yabancı para için ayrı ayrı değil, tümünün toplamı için belirlenmiştir.

Yasal yükümlülüklerin yanı sıra ABN AMRO Bank N.V., kendi iç bünyesinde de yabancı para cinsinden bulunan pozisyonların riskini hesaplamaktadır. Bu sebeple Banka, her bir yabancı para cinsinden mevcut pozisyonları tespit edip, ABN AMRO Bank N.V.'ye raporlayarak merkezde bu pozisyonlar için VAR hesabının yapılabilmesini sağlamaktadır. Kur riskinin takip edebilmesi için, ABN AMRO Bank N.V., Banka'nın yasal yükümlülükleri dışında açık pozisyon limiti (ki bu limit G10 ülkelerine ait yabancı paralar ve diğer ülke paraları için olmak üzere ayrı ayrı tespit edilmiştir) tahsis etmiştir.

Ayrıca Banka'nın taşıyabileceği maksimum açık pozisyon VAR limiti de tespit edilmiştir. Banka'nın Piyasa Riski Bölümü bu limitlerin aşılmamasını sağlamak ve aşılması durumunda gerekli açıklamayı yapmakla yükümlüdür.

Banka'nın mali tablo tarihi itibarıyla son beş iş günü için açıklanan belli başlı cari döviz kurları aşağıda verilmiştir :

| | 25.09.2006 | 26.09.2006 | 27.09.2006 | 28.09.2006 | 29.09.2006 |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| ABD Doları | 1.50920 | 1.52410 | 1.49440 | 1.49910 | 1.50430 |
| İsviçre Frangı | 1.21720 | 1.22365 | 1.19675 | 1.19955 | 1.19615 |
| İngiliz Sterlini | 2.86485 | 2.88300 | 2.81855 | 2.81000 | 2.80380 |
| Japon Yeni | 0.01310 | 0.01305 | 0.01280 | 0.01280 | 0.01290 |
| Avro | 1.92395 | 1.93305 | 1.89215 | 1.90170 | 1.90095 |

Banka'nın belli başlı cari döviz alış kurlarının mali tablo tarihinden geriye doğru son otuz günlük basit aritmetik ortalama değerleri :

| | Aylık Ortalama Döviz Alış Kuru |
|------------------|-----------------------------------|
| ABD Doları | 1.48408 |
| İsviçre Frangı | 1.18947 |
| İngiliz Sterlini | 2.79275 |
| Japon Yeni | 0.01267 |
| Avro | 1.88615 |

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

Banka'nın kur riskine ilişkin bilgiler:

| Cari Dönem | AVRO | ABD DOLARI | YEN | DİĞER YP | TOPLAM |
|---|-----------------|-------------------|------------|-----------------|------------------|
| Varlıklar | | | | | |
| Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk. | 113 | 292 | - | 61 | 466 |
| Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar | 66,085 | 227,357 | 13 | 192 | 293,647 |
| Alım Satım Amaçlı Menkul Değer. | - | - | - | - | - |
| Para Piyasalarından Alacaklar | - | - | - | - | - |
| Satılmaya Hazır Menkul Değerler | - | - | - | - | - |
| Verilen Krediler (*) | 42,432 | 26,269 | - | - | 68,701 |
| İştirak ve Bağlı Ortaklıklardaki Yat. | - | - | - | - | - |
| Vadeye Kadar Elde Tutulacak M. D. | - | - | - | - | - |
| Maddi Duran Varlıklar | - | - | - | - | - |
| Şerefiye | - | - | - | - | - |
| Diğer Varlıklar | 13,521 | 8,008 | - | 710 | 22,239 |
| Toplam Varlıklar | 122,151 | 261,926 | 13 | 963 | 385,053 |
| Yükümlülükler | | | | | |
| Bankalararası Mevduat | - | - | - | - | - |
| Döviz Tevdiat Hesabı | 45,487 | 65,981 | - | 1,648 | 113,116 |
| Para Piyasalarına Borçlar | - | - | - | - | - |
| Diğer Mali Kuruluşlar. Sağl. Fonlar | 28,514 | - | - | - | 28,514 |
| İhraç Edilen Menkul Değerler | - | - | - | - | - |
| Muhtelif Borçlar | 257 | 129 | - | - | 386 |
| Diğer Yükümlülükler | 8,012 | 7,040 | 1 | 207 | 15,260 |
| Toplam Yükümlülükler | 82,270 | 73,150 | 1 | 1,855 | 157,276 |
| Net Bilanço Pozisyonu | 39,881 | 188,776 | 12 | (892) | 227,777 |
| Net Bilanço Dışı Pozisyon | (38,755) | (186,824) | (1) | 2,246 | (223,334) |
| Türev Finansal Araçlardan Alacaklar | 128,526 | 257,034 | 99 | 15,677 | 401,336 |
| Türev Finansal Araçlardan Borçlar | 167,281 | 443,858 | 100 | 13,431 | 624,670 |
| Gayrinakdi Krediler (**) | 31,326 | 181,581 | - | 340 | 213,247 |
| Önceki Dönem | | | | | |
| Toplam Varlıklar | 82,412 | 278,624 | 8 | 725 | 361,769 |
| Toplam Yükümlülükler | 80,393 | 295,340 | 5,419 | 599 | 381,751 |
| Net Bilanço Pozisyonu | 2,019 | (16,716) | (5,411) | 126 | (19,982) |
| Bilanço Dışı Pozisyon | (4,419) | 15,258 | 5,566 | 1,827 | 18,232 |
| Gayrinakdi Krediler (*) | 38,403 | 229,788 | - | 291 | 268,482 |

(*) Verilen kredi tutarı bilançodaki tutara ek olarak 9,525 YTL tutarında dövize endeksli kredi tutarını içermektedir.

(**) Gayrinakdi Krediler Net Bilanço Dışı Pozisyon içerisinde dahil edilmemiştir.

IV. Faiz Oranı Riskine İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

ABN AMRO Bank N.V., bilanço içi veya bilanço dışı hesaplarda bulunan faiz oranına duyarlı pozisyonları için her ülke para birimi dahilinde ayrı ayrı risk faktörleri ve limitler belirlemiştir. Banka tarafından alınan pozisyonların da söz konusu limitler dahilinde kalması gerekmektedir. Bono ve bilanço dışı işlemler için toplam bir VAR limiti bulunduğu gibi, faize dayalı varlık ve yükümlülükler için de ayrı bir VAR limiti mevcuttur. Faize duyarlı enstrümanların faiz oranı riskleri merkezi olarak ABN AMRO Bank N.V.'de hesaplanmaktadır.

Tarihi değerlerle benzetim metoduna dayalı VAR hesabının dışında, PV01 adı verilen risk analiz metodu da faiz riskinin hesaplanmasına yarayan diğer bir metottur. PV01 dalında her kategorize pozisyon için, bilanço içi, veya bilanço dışı olmak üzere her vade için ayrı ayrı limitler tahsis edilmiştir. Pozisyonlar bu limitler dahilinde Banka tarafından kontrol edilir.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

Varlıkların, yükümlülüklerin ve bilanço dışı kalemlerin faize duyarlılığı (Yeniden fiyatlandırmaya kalan süreler itibarıyla)

| Cari Dönem Sonu | 1 Aya Kadar | 1-3 Ay | 3-6 Ay | 6-12 Ay | 1 Yıl ve Üzeri | Faizsiz | Toplam |
|---|------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| Varlıklar | | | | | | | |
| Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk. | - | - | - | - | - | 559 | 559 |
| Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar | 296,888 | - | 7,000 | 12,000 | - | - | 315,888 |
| Alım Satım Amaçlı Menkul Değer. | - | - | 16,676 | 98,804 | - | - | 115,480 |
| Para Piyasalarından Alacaklar | - | - | - | - | - | - | - |
| Satılmaya Hazır Menkul Değerler | 7,310 | - | 25,417 | 111,286 | 130,640 | - | 274,653 |
| Verilen Krediler | 22,238 | 46,987 | 11,000 | 2,708 | 69 | 2,667 | 85,669 |
| Vadeye Kadar Elde Tut. Men.Değ. | - | - | - | - | - | - | - |
| Diğer Varlıklar | 3,065 | 28,691 | 7,582 | 6,015 | 609 | 26,035 | 71,997 |
| Toplam Varlıklar | 329,501 | 75,678 | 67,675 | 230,813 | 131,318 | 29,261 | 864,246 |
| Yükümlülükler | | | | | | | |
| Bankalararası Mevduat | 273,478 | - | - | - | - | - | 273,478 |
| Diğer Mevduat | 138,028 | 32 | - | - | - | - | 138,060 |
| Para Piyasalarına Borçlar | 70,000 | - | - | - | - | - | 70,000 |
| Muhtelif Borçlar | - | - | - | - | - | 8,735 | 8,735 |
| İhraç Edilen Menkul Değerler | - | - | - | - | - | - | - |
| Diğer Mali Kuruluşlar. Sağl. Fonlar | 206,029 | - | 28,514 | - | - | - | 234,543 |
| Diğer Yükümlülükler | 1,992 | 5,937 | 2,388 | 1,168 | - | 127,945 | 139,430 |
| Toplam Yükümlülükler | 689,527 | 5,969 | 30,902 | 1,168 | - | 136,680 | 864,246 |
| Bilançodaki Faize Duyarlı Açık | (360,026) | 69,709 | 36,773 | 229,645 | 131,318 | (107,419) | - |
| Bilanço Dışı Faize Duyarlı Açık | 645 | (1,385) | 3,556 | (2,771) | (2,801) | - | (2,756) |
| Toplam Faize Duyarlı Açık | (359,381) | 68,324 | 40,329 | 226,874 | 128,517 | (107,419) | (2,756) |

Faizsiz kolonunda yer alan diğer yükümlülükler satırı 112,125 YTL tutarında özkaynaklar hesabını da içermektedir.

Parasal finansal araçlara uygulanan ortalama faiz oranları:

| Cari Dönem Sonu | AVRO % | ABD DOLARI % | Yen % | YTL % |
|---|-----------|--------------------|----------|----------|
| Varlıklar | | | | |
| Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez B. | 1.23 | - | - | 11.21 |
| Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar | 2.78 | 4.88 | - | 14.78 |
| Alım-satım Amaçlı Menkul Değer. | - | - | - | 16.12 |
| Para Piyasalarından Alacaklar | - | - | - | 14.42 |
| Satılmaya Hazır Menkul Değerler | - | - | - | 15.50 |
| Verilen Krediler | 6.38 | 6.05 | - | 18.01 |
| Vadeye Kadar Elde Tut. Men.Değ. | - | - | - | - |
| Yükümlülükler | | | | |
| Bankalararası Mevduat | 2.49 | 4.77 | - | 15.30 |
| Diğer Mevduat | 2.26 | 4.04 | - | 16.78 |
| Para Piyasalarına Borçlar | - | - | - | 13.54 |
| Muhtelif Borçlar | - | - | - | - |
| İhraç Edilen Menkul Değerler | - | - | - | - |
| Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar | 3.07 | 5.08 | - | 15.81 |

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

Varlıkların, yükümlülüklerin ve bilanço dışı kalemlerin faize duyarlılığı (Yeniden fiyatlandırmaya kalan süreler itibarıyla)

| Önceki Dönem Sonu | 1 Aya Kadar | 1-3 Ay | 3-6 Ay | 6-12 Ay | 1 Yıl ve Üzeri | Faizsiz | Toplam |
|---|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|
| Varlıklar | | | | | | | |
| Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk. | 2,151 | - | - | - | - | 298 | 2,449 |
| Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar | 390,944 | 5,000 | - | - | 6,500 | - | 402,444 |
| Alım Satım Amaçlı Menkul Değer. | - | 17,264 | 27 | 18 | 66,879 | - | 84,188 |
| Para Piyasalarından Alacaklar | - | - | - | - | - | - | - |
| Satılmaya Hazır Menkul Değerler | - | 21,941 | 7,531 | 3,891 | 136,368 | - | 169,731 |
| Verilen Krediler | 43,258 | 26,143 | 19,725 | 6,015 | - | 2,780 | 97,921 |
| Vadeye Kadar Elde Tut. Men.Değ. | - | - | - | - | - | - | - |
| Diğer Varlıklar | 33,990 | 3,152 | 5,239 | 3,156 | 6,332 | 31,692 | 83,561 |
| Toplam Varlıklar | 470,343 | 73,500 | 32,522 | 13,080 | 216,079 | 34,770 | 840,294 |
| Yükümlülükler | | | | | | | |
| Bankalararası Mevduat | 488,134 | - | - | - | - | - | 488,134 |
| Diğer Mevduat | 91,595 | - | - | - | - | - | 91,595 |
| Para Piyasalarına Borçlar | 32,000 | - | - | - | - | - | 32,000 |
| Muhtelif Borçlar | - | - | - | - | - | 2,508 | 2,508 |
| İhraç Edilen Menkul Değerler | - | - | - | - | - | - | - |
| Diğer Mali Kuruluşlar, Sağl. Fonlar | 25,399 | 23,940 | - | - | - | - | 49,339 |
| Diğer Yükümlülükler | 1,219 | 9,134 | 3,353 | 2,404 | 2,917 | 157,691 | 176,718 |
| Toplam Yükümlülükler | 638,347 | 33,074 | 3,353 | 2,404 | 2,917 | 160,199 | 840,294 |
| Bilançodaki Faize Duyarlı Açık | (168,004) | 40,426 | 29,169 | 10,676 | 213,162 | (125,429) | - |
| Bilanço Dışı Faize Duyarlı Açık | 1,591 | (7,424) | 580 | 4,073 | (2,362) | - | (3,542) |
| Toplam Faize Duyarlı Açık | (166,413) | 33,002 | 29,749 | 14,749 | 210,800 | (125,429) | (3,542) |

Parasal finansal araçlara uygulanan ortalama faiz oranları:

| Önceki Dönem Sonu | AVRO % | ABD DOLARI % | Yen % | YTL % |
|---|-----------|-----------------|----------|----------|
| Varlıklar | | | | |
| Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez B. | - | 1.50 | - | 10.82 |
| Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar | 2.05 | 3.49 | - | 15.79 |
| Alım-satım Amaçlı Menkul Değer. | - | - | - | 15.31 |
| Para Piyasalarından Alacaklar | - | 1.84 | - | 14.95 |
| Satılmaya Hazır Menkul Değerler | - | - | - | 18.97 |
| Verilen Krediler | 6.17 | 5.37 | - | 20.24 |
| Vadeye Kadar Elde Tut. Men.Değ. | - | - | - | - |
| Yükümlülükler | | | | |
| Bankalararası Mevduat | 2.08 | 3.63 | - | 15.38 |
| Diğer Mevduat | 1.94 | 2.89 | - | 14.96 |
| Para Piyasalarına Borçlar | - | - | - | 14.50 |
| Muhtelif Borçlar | - | - | - | - |
| İhraç Edilen Menkul Değerler | - | - | - | - |
| Diğer Mali Kuruluşlar, Sağl. Fonlar | 2.60 | 2.83 | - | 14.50 |

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

V. Likidite Riskine İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

Likidite riski, likiditenin azaldığı durumlarda ortaya çıkan risk vektörüdür. Ödemelerin vadesinde yapılamaması, piyasada pozisyonları kapatmak için fiyat bulunamaması, toplam barındırılan pozisyonun toplam piyasa pozisyonunun büyük bir kısmını oluşturması ve bu yüzden piyasada fiyatların daha çabuk değişmesi (düşmesi) likidite riskini oluşturan faktörlerden bazılarıdır.

Bu açıklamalara istinaden Banka'nın nakit durumunun incelenmesi, hem kısa vadeli olarak nakit akışı mantığında, hem de orta ve uzun vadede GAP analizi yoluyla incelenmekte, uyumsuzluklar giderilmeye çalışılmaktadır.

Faiz oranı riski altında bahsedilen PV01 analizi kapsamında, vade uyumsuzluğunu arttıran bir pozisyon, aynı vadeye gelen ters bir pozisyon ile azaltılmakta olup bu yolla belli bir vadede likidite problemi yaratabilecek pozisyonlar sınırlandırılmakta ve ters pozisyon alımı ile azaltılmaya çalışılmaktadır.

Aktif ve pasif kalemlerin kalan vadelerine göre gösterimi:

| Cari Dönem | Vadesiz | 1 Aya Kadar | 1-3 Ay | 3-6 Ay | 6-12 Ay | 1 Yıl ve Üzeri | Dağıtılamayan (*) | Toplam |
|---|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| Varlıklar | | | | | | | | |
| Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk. | 559 | - | - | - | - | - | - | 559 |
| Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar | 7,500 | 289,388 | - | 7,000 | 12,000 | - | - | 315,888 |
| Alım Satım Amaçlı Menkul Değer. | - | - | - | 9 | 98,804 | 16,667 | - | 115,480 |
| Para Piyasalarından Alacaklar | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Satılmaya Hazır Menkul Değerler | - | - | - | 2,198 | 111,286 | 161,169 | - | 274,653 |
| Verilen Krediler | 48 | 7,988 | 46,987 | 11,000 | 3,069 | 13,950 | 2,627 | 85,669 |
| Vadeye Kadar Elde Tutulacak M.D. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Diğer Varlıklar | 1,160 | 30,875 | 2,802 | 7,899 | 6,545 | 1,034 | 21,682 | 71,997 |
| Toplam Varlıklar | 9,267 | 328,251 | 49,789 | 28,106 | 231,704 | 192,820 | 24,309 | 864,246 |
| Yükümlülükler | | | | | | | | |
| Bankalararası Mevduat | 29,478 | 244,000 | - | - | - | - | - | 273,478 |
| Diğer Mevduat | 52,867 | 85,161 | 32 | - | - | - | - | 138,060 |
| Diğer Mali Kuruluşlar, Sağl. Fonlar | - | 206,029 | - | - | - | 28,514 | - | 234,543 |
| Para Piyasalarına Borçlar | - | 70,000 | - | - | - | - | - | 70,000 |
| İhraç Edilen Menkul Değerler | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Muhtelif Borçlar | - | - | - | - | - | - | 8,735 | 8735 |
| Diğer Yükümlülükler | 8 | 3,686 | 6,239 | 2,747 | 1,805 | 588 | 124,357 | 139,430 |
| Toplam Yükümlülükler | 82,353 | 608,876 | 6,271 | 2,747 | 1,805 | 29,102 | 133,092 | 864,246 |
| Net Likidite Açığı | (73,086) | (280,625) | 43,518 | 25,359 | 229,899 | 163,718 | (108,783) | - |
| Önceki Dönem | | | | | | | | |
| Toplam Aktifler | 9,745 | 434,906 | 33,293 | 35,074 | 13,080 | 288,831 | 25,365 | 840,294 |
| Toplam Yükümlülükler | 54,833 | 585,012 | 21,585 | 3,206 | 2,404 | 27,531 | 145,723 | 840,294 |
| Net Likidite Açığı | (45,088) | (150,106) | 11,708 | 31,868 | 10,676 | 261,300 | (120,358) | - |

(*) Bilanço oluşturulan aktif hesaplardan sabit kıymetler, muhtelif alacaklar, diğer aktifler (peşin ödenen vergi hariç) ve takipteki alacaklar ile pasif hesaplarda özkaynaklar, vergi dışındaki karşılıklar ve diğer yabancı kaynaklar buraya kaydedilmiştir.

BEŞİNCİ BÖLÜM

KONSOLİDE OLMAYAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

I. Aktif Kalemlere İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

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

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|-----------------------|------------|-----------|--------------|--------------|
| | TP | YP | TP | YP |
| Vadesiz Serbest Tutar | 9 | 39 | 10 | 2,151 |
| Vadeli Serbest Tutar | - | - | - | - |
| Toplam | 9 | 39 | 10 | 2,151 |

2. Alım satım amaçlı menkul değerlere ilişkin ilave bilgiler (net değerleriyle gösterilmiştir):

a) Teminata verilen/ bloke edilen alım satım amaçlı menkul değerlere ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|-----------------------------------|---------------|----------|---------------|----------|
| | TP | YP | TP | YP |
| Hisse Senetleri | - | - | - | - |
| Bono, Tahvil ve Benzeri Men. Değ. | 26,297 | - | 84,101 | - |
| Diğer | - | - | - | - |
| Toplam | 26,297 | - | 84,101 | - |

b) Repo işlemlerine konu olan alım satım amaçlı menkul değerler:

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|---|---------------|----------|--------------|----------|
| | TP | YP | TP | YP |
| Devlet Tahvili | 73,491 | - | - | - |
| Hazine Bonosu | - | - | - | - |
| Diğer Borçlanma Senetleri | - | - | - | - |
| Banka Bonoları ve Banka Garantili Bonolar | - | - | - | - |
| Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler | - | - | - | - |
| Diğer | - | - | - | - |
| Toplam | 73,491 | - | - | - |

Alım-satım amaçlı menkul değerler tutarı içinde, yukarıda verilen tutarlar haricinde 15,692 YTL tutarında serbest amaçla tutulan alım satım amaçlı menkul değerler bulunmaktadır (31 Aralık 2005: 87 YTL).

3. Satılmaya hazır menkul değerlere ilişkin bilgiler:

a) Satılmaya hazır menkul değerlerin başlıca türleri: Borçlanma senetlerinden oluşmaktadır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

b) Satılmaya hazır menkul değerlere ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|--|----------------|----------------|
| Borçlanma Senetleri | 274,653 | 169,731 |
| Borsada İşlem Gören | 274,653 | 169,731 |
| Borsada İşlem Görmeyen | - | - |
| Hisse Senetleri | - | - |
| Borsada İşlem Gören | - | - |
| Borsada İşlem Görmeyen | - | - |
| Değer Azalma Karşılığı (-) / Artış (+) | - | - |
| Toplam | 274,653 | 169,731 |

c) Teminat olarak gösterilen satılmaya hazır menkul değerlerin özellikleri ve defter değeri:

| | Cari Dönem | | | | Önceki Dönem | | | |
|--|----------------|----------|--------------------|----------|----------------|----------|--------------------|----------|
| | Maliyet Bedeli | | Değerlenmiş Tutarı | | Maliyet Bedeli | | Değerlenmiş Tutarı | |
| | TP | YP | TP | YP | TP | YP | TP | YP |
| Teminata Verilen/Bloke Edilen | 218,152 | - | 221,315 | - | 169,731 | - | 175,602 | - |
| Repo İşlemlerine Konu Olan | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Yapısal Pozisyon Olarak Tutulan | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Menkul Kıymet Ödünç Piyasasından Alacaklar | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Menkul Kıymet Ödünç Piyasası Teminatları | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dönem Sonu Toplamı | 218,152 | - | 221,315 | - | 169,731 | - | 175,602 | - |

d) Teminata verilen / bloke edilen satılmaya hazır menkul değerler:

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|-----------------------------------|----------------|----------|----------------|----------|
| | TP | YP | TP | YP |
| Hisse Senetleri | - | - | - | - |
| Bono, Tahvil ve Benzeri Men. Değ. | 218,152 | - | 169,731 | - |
| Diğer | - | - | - | - |
| Toplam | 218,152 | - | 169,731 | - |

e) Repo işlemlerine konu olan satılmaya hazır menkul değerler: Yoktur.

4. Kredilere ilişkin açıklamalar:

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

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|---|------------|------------|--------------|------------|
| | Nakdi | Gayrinakdi | Nakdi | Gayrinakdi |
| Banka Ortaklarına Verilen Doğrudan Krediler | - | - | - | - |
| Tüzel Kişi Ortaklara Verilen Krediler | - | - | - | - |
| Gerçek Kişi Ortaklara Verilen Krediler | - | - | - | - |
| Banka Ortaklarına Verilen Dolaylı Krediler | - | - | - | - |
| Banka Mensuplarına Verilen Krediler | 708 | - | 619 | - |
| Toplam | 708 | - | 619 | - |

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

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

| Nakdi Krediler | Standart Nitelikli Krediler ve Diğer Alacaklar | | Yakın İzlemedeki Krediler ve Diğer Alacaklar | |
|------------------------------|--|--|--|--|
| | Krediler ve Diğer Alacaklar | Yeniden Yapılandırılan ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar | Krediler ve Diğer Alacaklar | Yeniden Yapılandırılan ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar |
| İhtisas Dışı Krediler | 83,042 | - | - | - |
| İskonto ve İştirak Senetleri | - | - | - | - |
| İhracat Kredileri | 49,608 | - | - | - |
| İthalat Kredileri | - | - | - | - |
| Mali Kesime Verilen Krediler | 2,000 | - | - | - |
| Yurtdışı Krediler | 19,568 | - | - | - |
| Tüketici Kredileri | - | - | - | - |
| Kredi Kartları | - | - | - | - |
| Kıymetli Maden Kredisi | - | - | - | - |
| Diğer | 11,866 | - | - | - |
| İhtisas Kredileri | - | - | - | - |
| Diğer Alacaklar | - | - | - | - |
| Toplam | 83,042 | - | - | - |

- c) Tüketici kredilerine ilişkin bilgiler: 708 YTL (31 Aralık 2005: 619 YTL) tutarında personel kredisi bulunmaktadır.
- d) Taksitli ticari krediler ve kurumsal kredi kartlarına ilişkin bilgiler: Yoktur.
- e) Yurtiçi ve yurtdışı kredilerin dağılımı:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|-------------------|---------------|---------------|
| Yurtiçi krediler | 63,474 | 70,766 |
| Yurtdışı krediler | 19,568 | 24,527 |
| Toplam | 83,042 | 95,293 |

- f) Bağlı ortaklık ve iştiraklere verilen krediler: Yoktur.
- g) Kredilere ilişkin olarak ayrılan özel karşılıklar:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|---|---------------|---------------|
| Özel Karşılıklar | | |
| Tahsil İmkânı Sınırlı Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar | 1,672 | 3,366 |
| Tahsili Şüpheli Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar | - | - |
| Zarar Niteliğindeki Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar | 21,663 | 20,724 |
| Toplam | 23,335 | 24,090 |

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

h) Donuk alacaklara ilişkin bilgiler (Net):

h.1) Donuk alacaklardan Banka tarafından yeniden yapılandırılan ya da yeni bir itfa planına bağlanan krediler ve diğer alacaklara ilişkin bilgiler:

| | III. Grup | IV. Grup | V. Grup |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | Tahsil İmkamı | Tahsili Şüpheli | Zarar Niteliğindeki |
| | Sınırlı Krediler ve | Krediler ve Diğer | Krediler ve Diğer |
| | Diğer Alacaklar | Alacaklar | Alacaklar |
| Cari Dönem | 1,672 | - | - |
| (Özel Karşılıklardan Önceki Brüt Tutarlar) | - | - | - |
| Yeniden Yapılandırılan Krediler ve Diğer Alacaklar | - | - | - |
| Yeni Bir İtfa Planına Bağlanan Krediler ve Diğer Alacaklar | 1,672 | - | - |
| Önceki Dönem | 2,437 | - | - |
| (Özel Karşılıklardan Önceki Brüt Tutarlar) | - | - | - |
| Yeniden Yapılandırılan Krediler ve Diğer Alacaklar | - | - | - |
| Yeni Bir İtfa Planına Bağlanan Krediler ve Diğer Alacaklar | 2,437 | - | - |

h.2) Toplam donuk alacak hareketlerine ilişkin bilgiler:

| | III. Grup | IV. Grup | V. Grup |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | Tahsil İmkamı | Tahsili Şüpheli | Zarar Niteliğindeki |
| | Sınırlı Krediler ve | Krediler ve Diğer | Krediler ve Diğer |
| | Diğer Alacaklar | Alacaklar | Alacaklar |
| Önceki Dönem Sonu Bakiyesi | 3,366 | - | 23,352 |
| Dönem İçinde İntikal (+) | - | - | 31 |
| Diğer Donuk Alacak Hesaplarından Giriş (+) | - | - | 932 |
| Diğer Donuk Alacak Hesaplarına Çıkış(-) | 932 | - | - |
| Dönem İçinde Tahsilat (-) | 762 | - | 25 |
| Aktiften Silinen (-) | - | - | - |
| Dönem Sonu Bakiyesi | 1,672 | - | 24,290 |
| Özel Karşılık (-) | 1,672 | - | 21,663 |
| Bilançodaki Net Bakiyesi | - | - | 2,627 |

h.3) Yabancı para olarak kullanılan kredilerden kaynaklanan donuk alacaklara ilişkin bilgiler: Yoktur.

i) Zarar niteliğindeki krediler ve diğer alacaklar için tasfiye politikasının ana hatları:

Banka, yönetimin hesaplamaları doğrultusunda herhangi bir kredinin veya alacağın tahsil imkanının sınırlı veya şüpheli hale gelmesi durumunda ve/veya zarar niteliğindeki krediler ve diğer alacaklar için özel karşılık ayırmaktadır. Banka, 30 Eylül 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla 4672 ve 4491 sayılı Kanunlar ile değişik 4389 sayılı Bankalar Kanunu'nun 11. maddesinin 1. ve 12. fıkrası ve 30 Eylül 2001 tarihli 24448 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan "Bankalarca Karşılık Ayrılacak Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Esas ve Usuller Hakkındaki Yönetmelik" çerçevesinde takipteki alacaklar ve diğer kredileri ile ilgili olarak özel ve genel kredi karşılıkları ayırmaktadır. 5411 sayılı Bankacılık Kanununun 53. maddesi ile 93. maddesinin dördüncü fıkrası hükümlerine uygun olarak karşılık ayrılmıştır.

Dönem içinde ayrılan karşılıklar ilgili dönemin gelir tablosuna yansıtılmaktadır. Tahsili mümkün olmayan alacaklar bütün yasal işlemler tamamlandıktan sonra Vergi Usul Kanunu gerekleri yerine getirilerek kayıtlardan silinmektedir.

5. **Vadeye kadar elde tutulacak menkul değerlere ilişkin bilgiler (Net):** Yoktur.

6. **İştiraklere ilişkin bilgiler (Net):** Yoktur.

7. **Bağlı ortaklıklara ilişkin bilgiler (Net):** Yoktur.

8. **Finansal kiralama alacaklarına ilişkin bilgiler (Net):** Yoktur.

9. **Diğer yatırımlara ilişkin bilgiler:** Yoktur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

10. Faiz ve gelir tahakkuk ve reeskontlarına ilişkin açıklamalar:

a) Krediler faiz ve gelir tahakkuk ve reeskontlarına ilişkin bilgiler:

| Kredi faiz ve gelir tahakkuk reeskontları | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|--|------------|------------|--------------|------------|
| | TP | YP | TP | YP |
| Faiz Tahakkukları | - | - | - | - |
| Faiz Reeskontları | 814 | 260 | 1,244 | 581 |
| Kredi Komisyon ve Diğer Gelirler Tahakkuk | - | - | - | - |
| Kredi Komisyon ve Diğer Gelirler Reeskont | - | - | - | - |
| Toplam | 814 | 260 | 1,244 | 581 |

b) Diğer faiz ve gelir reeskontlarına ilişkin bilgiler:

| Diğer faiz ve gelir reeskontları | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|---|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | TP | YP | TP | YP |
| Alım Satım Amaçlı Menkul Değerlerin | 1,556 | - | 869 | - |
| Satılmaya Hazır Menkul Değerlerin | 3,244 | - | 5,871 | - |
| Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerlerin | - | - | - | - |
| Ters Repo İşlemleri Faiz Reeskontları | - | - | - | - |
| Zorunlu Karşılıklar Faiz Reeskontları | 365 | - | 182 | - |
| Türev Finansal Araçlar Reeskontları | - | 11,356 | - | 10,847 |
| Faiz ve Gelir Reeskontları | - | - | - | - |
| Kur Gelir Reeskontları | - | 11,356 | - | 10,847 |
| Faktoring Alacaklarına İlişkin Reeskontlar | - | - | - | - |
| Diğer | 3,845 | 77 | 1,385 | 4,366 |
| Toplam | 9,010 | 11,433 | 8,307 | 15,213 |

11. Ertelenmiş vergi aktifine ilişkin bilgiler:

a) İndirilebilir geçici farklar, mali zarar ve vergi indirim ve istisnaları itibarıyla, bilançooya yansıtılan ertelenmiş vergi aktif tutarı:

İlgili düzenlemeler kapsamında hesaplanmış ertelenmiş vergi aktif tutarı 1,622 YTL olup, 158 YTL tutarındaki ertelenmiş vergi pasifi ile netleştirildikten sonra mali tablolara yansıtılmıştır. Ertelenmiş vergi aktif MUY 18 kapsamında esas itibarıyla kıdem tazminatı, muhtemel riskler için ayrılan serbest karşılıklar, prim karşılığı gibi indirilebilir geçici farklar üzerinden hesaplanmış olup, ertelenmiş vergi aktif hesaplamasında vergiden indirilebilecek mali zarar veya vergi indirim ve istisnaları bulunmamaktadır. BDDK tarafından yayımlanan 2004/3 sayılı ve 8 Aralık 2004 tarihli genelge kapsamında 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla "Genel Kredi Karşılığı"ndan ertelenmiş vergi aktif hesaplanmamıştır.

b) Önceki dönemlerde üzerinden ertelenmiş vergi aktif hesaplanmamış ve bilançooya yansıtılmamış indirilebilir geçici farklar ile varsa bunların geçerliliklerinin son bulunduğu tarih, mali zararlar ve vergi indirim ve istisnaları: Yoktur.

c) Ertelenmiş vergiler için ayrılan değer düşüş karşılıkları ile değer düşüş karşılıklarının iptal edilmesinden kaynaklanan ertelenmiş vergi aktifleri: Yoktur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

12. Diğer aktiflere ilişkin bilgiler:

a) Peşin ödenen gider, vergi ve benzeri işlemlere ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|-----------------------------|------------|--------------|
| Peşin ödenen vergi | - | 5,908 |
| Peşin ödenen diğer giderler | 646 | 444 |
| Peşin ödenen sigortalar | 50 | 147 |
| Diğer | 9 | - |
| Toplam | 705 | 6,499 |

b) Bilançonun diğer aktifler kalemi, bilanço dışı taahhütler hariç bilanço toplamının %10'unu aşıyor ise bunların en az %20'sini oluşturan alt hesapların isim ve tutarları: Bulunmamaktadır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

II. Pasif Kalemlere İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

1. a) Mevduatın vade yapısına ilişkin bilgiler:

a.1) Cari Dönem:

| | Vadesiz | 7 Gün İhbarlı | 1Aya Kadar | 1-3 Ay | 3-6 Ay | 6 Ay-1 Yıl | 1 Yıl ve Üstü |
|-----------------------|---------------|------------------|----------------|----------|----------|------------|---------------|
| Tasarruf Mevduatı | 6 | - | 584 | - | - | - | - |
| Döviz Tevdiat Hesabı | 49,053 | - | 64,062 | - | - | - | - |
| Yurt içinde Yer. K. | 48,274 | - | 58,772 | - | - | - | - |
| Yurtdışında Yer.K. | 779 | - | 5,290 | - | - | - | - |
| Resmi Kur. Mevduatı | - | - | - | - | - | - | - |
| Tic. Kur. Mevduatı | 3,802 | - | 20,547 | - | - | - | - |
| Diğ. Kur. Mevduatı | 6 | - | - | - | - | - | - |
| Kıymetli Maden DH | - | - | - | - | - | - | - |
| Bankalararası Mevduat | 29,478 | - | 244,000 | - | - | - | - |
| T.C. Merkez B. | - | - | - | - | - | - | - |
| Yurtiçi Bankalar | - | - | 244,000 | - | - | - | - |
| Yurtdışı Bankalar | 29,478 | - | - | - | - | - | - |
| Özel Finans K. | - | - | - | - | - | - | - |
| Diğer | - | - | - | - | - | - | - |
| Toplam | 82,345 | - | 329,193 | - | - | - | - |

a.2) Önceki Dönem:

| | Vadesiz | 7 Gün İhbarlı | 1Aya Kadar | 1-3 Ay | 3-6 Ay | 6 Ay-1 Yıl | 1 Yıl ve Üstü |
|-----------------------|---------------|------------------|----------------|----------|----------|------------|---------------|
| Tasarruf Mevduatı | 32 | - | 122 | - | - | - | - |
| Döviz Tevdiat Hesabı | 19,931 | - | 27,362 | - | - | - | - |
| Yurt içinde Yer. K. | 18,854 | - | 25,774 | - | - | - | - |
| Yurtdışında Yer.K. | 1,077 | - | 1,588 | - | - | - | - |
| Resmi Kur. Mevduatı | - | - | - | - | - | - | - |
| Tic. Kur. Mevduatı | 7,768 | - | 36,373 | - | - | - | - |
| Diğ. Kur. Mevduatı | 7 | - | - | - | - | - | - |
| Kıymetli Maden DH | - | - | - | - | - | - | - |
| Bankalararası Mevduat | 27,046 | - | 461,088 | - | - | - | - |
| T.C. Merkez B. | - | - | - | - | - | - | - |
| Yurtiçi Bankalar | - | - | 461,088 | - | - | - | - |
| Yurtdışı Bankalar | 27,046 | - | - | - | - | - | - |
| Özel Finans K. | - | - | - | - | - | - | - |
| Diğer | - | - | - | - | - | - | - |
| Toplam | 54,784 | - | 524,945 | - | - | - | - |

b.1) Mevduat sigortası kapsamında bulunan ve mevduat sigortası limitini aşan tasarruf mevduatına ilişkin bilgiler:

| Tasarruf Mevduatı | Mevduat Sigortası Kapsamında Bulunan | | Mevduat Sigortası Limitini Aşan | |
|--|---|--------------|------------------------------------|--------------|
| | Cari Dönem | Önceki Dönem | Cari Dönem | Önceki Dönem |
| Tasarruf Mevduatı | 164 | 111 | 426 | 43 |
| Tasarruf Mevduatı Niteliğini Haiz DTH | 638 | 810 | 8,994 | 7,515 |
| Tasarruf Mevduatı Niteliğini Haiz Diğ.H. | - | - | - | - |
| Yurtdışı Şubelerde Bulunan Yabancı Mercilerin Sigortasına Tabi Hesaplar | - | - | - | - |
| Kıyı Bnk. Blg. Şubelerde Bulunan Yabancı Mercilerin Sigorta Tabi Hesaplar | - | - | - | - |
| Toplam | 802 | 921 | 9,420 | 7,558 |

b.2) Mevduat sigortası kapsamında bulunmayan tasarruf mevduatı: Yoktur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

2. Repo işlemlerinden sağlanan fonlara ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|-----------------------------|---------------|----|--------------|----|
| | TP | YP | TP | YP |
| Yurtiçi İşlemlerden | 70,000 | - | - | - |
| Mali Kurum ve Kuruluşlar | 70,000 | - | - | - |
| Diğer Kurum ve Kuruluşlar | - | - | - | - |
| Gerçek Kişiler | - | - | - | - |
| Yurtdışı İşlemlerden | - | - | - | - |
| Mali Kurum ve Kuruluşlar | - | - | - | - |
| Diğer Kurum ve Kuruluşlar | - | - | - | - |
| Gerçek Kişiler | - | - | - | - |
| Toplam | 70,000 | - | - | - |

3. Alınan kredilere ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|---------------------|----------------|----|---------------|----|
| | TP | YP | TP | YP |
| Kısa Vadeli | 206,029 | - | 25,399 | - |
| Orta ve Uzun Vadeli | - | - | - | - |
| Toplam | 206,029 | - | 25,399 | - |

4. İhraç edilen menkul değerlere ilişkin açıklama: Yoktur.

5. Fonlara ilişkin açıklamalar: Yoktur.

6. Muhtelif borçlara ilişkin açıklamalar:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Alınan Nakdi Teminatların Tutarı | 6,166 | 58 |
| Ödenecek Genel Giderler | 2,421 | 1,045 |
| Diğer | 148 | 1,405 |
| Toplam | 8,735 | 2,508 |

Nakdi teminatlar, krediler, teminat mektupları, harici garantiler ve kabul kredileri için alınan nakdi teminatlar ve karşılığı bloke edilen Banka çeklerinden oluşmaktadır.

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

8. Finansal kiralama işlemlerinden doğan yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar:

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|---------------|------------|------------|--------------|------------|
| | Brüt | Net | Brüt | Net |
| 1 Yıdan Az | 113 | 98 | 308 | 281 |
| 1-4 Yıl Arası | 267 | 250 | - | - |
| 4 Yıdan Fazla | - | - | - | - |
| Toplam | 380 | 348 | 308 | 281 |

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

9. Faiz ve gider reeskontlarına ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|--|------------|---------------|--------------|---------------|
| | TP | YP | TP | YP |
| Mevduat Faiz Reeskontları | 266 | 6 | 151 | 74 |
| Kullanılan Kredi Faiz Reeskontları | 203 | 162 | 18 | 252 |
| Tahviller Faiz Reeskontları | - | - | - | - |
| Repo İşlemleri Faiz Reeskontları | 68 | - | - | - |
| Türev Finansal Araçlar Reeskontları | - | 10,780 | - | 16,070 |
| Faiz ve Gider Reeskontları | - | - | - | - |
| Kur Gider Reeskontları | - | 10,780 | - | 16,070 |
| Factoring Borçlarına İlişkin Reeskontlar | - | - | - | - |
| Diğer Faiz ve Gider Reeskontları | - | - | 49 | - |
| Toplam | 537 | 10,948 | 218 | 16,396 |

10. Karşılıklara ve sermaye benzeri kredilere ilişkin açıklamalar:

a) Genel karşılıklara ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|---|--------------|--------------|
| Genel Karşılıklar | 2,355 | 2,873 |
| I. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar | 2,087 | 2,599 |
| II. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar | - | - |
| Gayrinakdi Krediler İçin Ayrılanlar | 268 | 274 |
| Diğer | - | - |
| Toplam | 2,355 | 2,873 |

j) Muhtemel riskler için ayrılan serbest karşılıklara ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|---|------------|--------------|
| Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılıklar | 271 | 271 |

k) Sermaye benzeri kredilere ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|------------------------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| | TP | YP | TP | YP |
| Yurtiçi Bankalardan | - | - | - | - |
| Yurtiçi Diğer Kuruluşlardan | - | - | - | - |
| Yurtdışı Bankalardan | - | 28,514 | - | 23,940 |
| Yurtdışı Diğer Kuruluşlardan | - | - | - | - |
| Toplam | - | 28,514 | - | 23,940 |

Banka, 1 Ağustos 2002 tarihinde, ABN AMRO Bank N.V. (Amsterdam) ile 15 milyon Euro tutarında sermaye benzeri kredi anlaşması imzalamış bulunmaktadır. Kredinin vadesi 8 Ağustos 2012, faiz oranı Euribor+%0.48'dir.

l) Dövizde endeksli krediler kur farkı karşılığı: Yoktur.

m) Teslim tarihine kadar muhasebeleştirme değer düşüş karşılığı: 25 YTL (31 Aralık 2005 – Yoktur)

n) Tazmin edilmemiş ve nakde dönüşmemiş gayrinakdi krediler için ayrılan özel karşılık tutarı: Yoktur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

11. İlgili düzenlemeler kapsamında hesaplanmış ertelenmiş vergi pasifi tutarı:

MUY 18 kapsamında vergilendirilebilir geçici farklar üzerinden hesaplanan ertelenmiş vergi pasifi tutarı 158 YTL olup, 1,622 YTL tutarında ertelenmiş vergi aktifini ile netleştirildikten sonra mali tablolara yansıtılmıştır. Ertelemiş vergi pasifi başlıca; maddi ve maddi olmayan duran varlıklar ile finansal kiralama yoluyla edinilen varlıklardaki Vergi Usul Kanunu ve MUY arasındaki değerlendirme ve amortisman farklılıkları ile türev finansal araçların değerlemeleri gibi geçici farklar üzerinden oluşmuştur. 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla cari dönem ertelenmiş vergi gideri 1,583 YTL olup, ilişikteki gelir tablosunda ertelenmiş vergi karşılığı satırında gösterilmiştir.

12. Özkaynaklara ilişkin bilgiler:

a) Ödenmiş sermayenin gösterimi :

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|----------------------------------|------------|--------------|
| Hisse Senedi Karşılığı (*) | 29,110 | 29,110 |
| İmtiyazlı Hisse Senedi Karşılığı | - | - |

(*) Nominal olarak, enflasyona göre düzeltilmemiş tutardır.

30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla, BDDK'nın 28 Nisan 2005 tarih BDDK.DZM.2/13/-d-5 sayılı genelgesine istinaden önceki dönemlerde sermayenin enflasyon muhasebesine tabi tutulmasından kaynaklanan 65,949 YTL tutarındaki ödenmiş sermaye enflasyon düzeltme farkları özkaynaklar kalemi altında bulunan "Diğer Sermaye Yedekleri" hesabına sınıflandırılmıştır. Ayrıca, aynı genelge uyarınca kar yedekleri ile ilgili enflasyon düzeltme farkları, Banka kayıtlarında düzeltmeye esas ilgili hesaplara intikal ettirilmiştir.

- b) Ödenmiş sermaye tutarı, bankada kayıtlı sermaye sistemi uygulanıyor ise kayıtlı sermaye tavanı: Kayıtlı sermaye sistemi uygulanmamaktadır.
- c) Cari dönem içinde yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile arttırılan sermaye payına ilişkin diğer bilgiler: Yoktur.
- d) Cari dönem içinde yeniden değerlendirme fonlarından sermayeye ilave edilen kısma ilişkin bilgiler: Yoktur.
- e) Cari dönem içinde yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile arttırılan sermaye payına ilişkin diğer bilgiler: Cari dönem içinde sermaye artırımı yapılmamıştır.
- f) Sermayeyi temsil eden hisse senetlerine tanınan imtiyazlar: Yoktur.

13. Hisse senedi ihraç primleri, hisseler ve sermaye araçları: Yoktur.

14. Sermayede ve/veya oy hakkında %10 ve bunun üzerinde paya sahip kişi ve kuruluşlara ilişkin açıklamalar:

| Ad Soyad/Ticari Unvanı | Pay Tutarları | Pay Oranları | Ödenmiş Paylar | Ödenmemiş Paylar |
|------------------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| ABN AMRO Bank N.V. | 29,110 | %100 | 29,110 | - |
| Toplam | 29,110 | %100 | 29,110 | - |

12 Eylül 2006 tarihinde ABN Amro N.V. Merkezi Amsterdam İstanbul Şubesi Müdürler Kurulu Kararı'na göre Banka'nın tamamı ödenmiş sermayesi olan 29,110 YTL'den 30,000 YTL'ye çıkarılmasına karar verilmiştir. Arttırılan sermayenin geçmiş yıl karından karşılanacağı ve gerekli yasal prosedürlere başlandı belirtilmiştir.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

III. Gelir Tablosuna İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

Herhangi bir gruba ya da kaleme ilişkin önceki döneme ait temel hata bulunmamaktadır. Cari dönemde muhasebe tahminlerinde değişiklik yapılmamıştır.

Gelir tablosunda yer alan diğer kalemlerin, grup toplamının %10'unu aşması halinde bu kalemlerin en az %20'sini oluşturan alt hesaplar aşağıda gösterilmiştir.

30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla, diğer alınan ücret ve komisyonların 16,257 YTL tutarındaki kısmı (30 Eylül 2005: 12,179 YTL) aracılık işlemleri komisyonlarından oluşmaktadır.

1. a) İştirak ve bağlı ortaklıklardan alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler: Yoktur.

b) Finansal kiralama gelirlerine ilişkin bilgiler: Yoktur.

c) Ters repo işlemlerinden alınan faizler: Yoktur.

d) Faktoring alacaklarından alınan faizlere ilişkin bilgi: Yoktur.

2. a) İştirakler ve bağlı ortaklıklara verilen faiz giderlerine ilişkin bilgiler: Yoktur.

b) Finansal kiralama giderlerine ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|-----------------------------|------------|--------------|
| Finansal Kiralama Giderleri | 17 | 32 |
| Toplam | 17 | 32 |

c) Mevduata ödenen faizin vade yapısına göre gösterimi:

| Hesap Adı | Vadesiz Mevduat | Vadeli Mevduat | | | | | Toplam |
|-----------------------|-----------------|----------------|-------------|-------------|--------------|--------------|---------------|
| | | 1 Aya Kadar | 3 Aya Kadar | 6 Aya Kadar | 1 Yıla Kadar | 1yıldan Uzun | |
| Türk Parası | | | | | | | |
| Bankalar Mevduatı | - | 8,878 | - | - | - | - | 8,878 |
| Tasarruf Mevduatı | - | 1,080 | - | - | - | - | 1,080 |
| Resmi Mevduat | - | - | - | - | - | - | - |
| Ticari Mevduat | - | 412 | - | - | - | - | 412 |
| Diğer Mevduat | - | - | - | - | - | - | - |
| 7 Gün İhbarlı Mevduat | - | - | - | - | - | - | - |
| Toplam | - | 10,370 | - | - | - | - | 10,370 |
| Yabancı Para | | | | | | | |
| Döviz Tevdiat Hesabı | - | 1,639 | - | - | - | - | 1,639 |
| 7 Gün İhbarlı Mevduat | - | 4,081 | - | - | - | - | 4,081 |
| Kıymetli Maden | - | - | - | - | - | - | - |
| Bankalar Mevduatı | - | - | - | - | - | - | - |
| Toplam | - | 5,720 | - | - | - | - | 5,720 |
| Genel Toplam | - | 16,090 | - | - | - | - | 16,090 |

d) Repo işlemlerine verilen faiz tutarı:

| | Cari Dönem | | Önceki Dönem | |
|----------------------------------|------------|----|--------------|----|
| | TP | YP | TP | YP |
| Repo İşlemlerine Verilen Faizler | 905 | - | 1,445 | - |

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

3. Yatırım amaçlı menkul değerlerden elde edilen net gelir / gider: Yoktur.

4. Diğer faaliyet gelirlerine ilişkin bilgiler:

Diğer faaliyet gelirlerinin dağılımı aşağıda verilmiş olup, olağandışı kalemlerden kaynaklanan gelir bulunmamaktadır.

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|---|--------------|--------------|
| Geçmiş yıl giderleri ve takipteki kredilere ilişkin yapılan tahsilatlar ve karşılık iptalleri | 3,618 | 3,442 |
| Haberleşme giderleri karşılığı | 216 | 186 |
| Diğer gelirler | 895 | 400 |
| Toplam | 4,729 | 4,028 |

5. Banka'nın kredi ve diğer alacaklarına ilişkin karşılık giderleri:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|--|--------------|--------------|
| Kredi ve Diğer Alacaklara İlişkin Özel Karşılıklar | - | 552 |
| III.Grup Kredi ve Alacaklardan | - | 81 |
| IV.Grup Kredi ve Alacaklardan | - | 437 |
| V.Grup Kredi ve Alacaklardan | - | 34 |
| Genel Karşılık Giderleri | 1,041 | 746 |
| Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılık Giderleri | - | - |
| Dövizle Endeksli Krediler Kur Farkı Giderleri | - | - |
| Menkul Değerler Değer Düşme Giderleri | - | - |
| Alım Satım Amaçlı Menkul Değerler | - | - |
| Satılmaya Hazır Menkul Değerler | - | - |
| Değer Düşüş Karşılığı Giderleri | - | - |
| İştirakler | - | - |
| Bağlı Ortaklıklar | - | - |
| Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar | - | - |
| Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerler | - | - |
| Diğer | - | - |
| Toplam | 1,041 | 1,298 |

6.a) Bağlı ortaklık ve iştiraklerden elde edilen gelir ve giderler: Yoktur.

b) Banka'nın özsermaye yöntemi kullandığı iştirakleri: Yoktur.

c) Banka'nın dahil olduğu risk grubundaki gerçek ve tüzel kişilerle yapılan işlemlerden kaynaklanan kâr ve zarara ilişkin bilgiler:

Banka, bankacılık işlemleri esnasında grup şirketleriyle çeşitli işlemler yapmaktadır. Bu işlemler ticari amaçlı olup, piyasa fiyatları ile gerçekleştirilmektedir. Oluşan kar/zarar gelir tablosu ile ilişkilendirilmektedir. Beşinci bölümün VI. kısmında belirtilen tutarları içermektedir.

7. Vergi karşılığına ilişkin açıklamalar :

a) 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla hesaplanan cari vergi gideri 327 YTL (30 Eylül 2005: 6,342 YTL), ertelenmiş vergi gideri ise 1,583 YTL'dir (30 Eylül 2005: 471 YTL ertelenmiş vergi geliri).

b) Geçici farkların oluşmasından veya kapanmasından kaynaklanan ertelenmiş vergi gideri 1,583 YTL'dir (30 Eylül 2005: 471 YTL ertelenmiş vergi geliri).

c) Geçici fark, mali zarar ve vergi indirim ve istisnaları itibarıyla gelir tablosuna yansıtılan ertelenmiş vergi geliri ya da gideri: Yoktur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

8. Net dönem kâr ve zararına ilişkin açıklamalar :

- a) Olağan bankacılık işlemlerinden kaynaklanan gelir ve gider kalemlerinin niteliği, boyutu ve tekrarlanma oranının açıklanması Banka'nın dönem içindeki performansının anlaşılması için gerekli ise, bu kalemlerin niteliği ve tutarı: Yoktur.
- b) Mali tablo kalemlerine ilişkin olarak yapılan bir tahmindeki değişikliğin kâr/zarara etkisi, daha sonraki dönemleri de etkilemesi olasılığı varsa, o dönemleri de kapsayacak şekilde etkisi: Yoktur.

9. Cari dönemde önemli etkide bulunan veya takip eden dönemlerde önemli etkide bulunacağı beklenen muhasebe tahminindeki bir değişikliğin niteliği ve tutarı: Yoktur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

IV. Nazım Hesaplara İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

1. a) Banka'nın birlikte kontrol edilen ortaklığıyla ilgili şartta bağlı hususlar: Yoktur.

Birlikte kontrol edilen ortaklığın kendi şartta bağlı yükümlülükleri ilişkin payı: Yoktur.

Banka'nın birlikte kontrol edilen ortaklığındaki diğer girişimcilerin yükümlülüklerinden sorumlu olmasından kaynaklanan şartta bağlı yükümlülükleri: Yoktur.

b) Belli bir öneme sahip olan, ancak tutarları tahmin edilemeyen şartta bağlı zararlara ve kazançlara ait bilgiler:

Banka yönetimi, Banka'nın hukuk müşavirinin görüşlerine dayanarak aleyhte sonuçlanma olasılığı olan davalara ilişkin 578 YTL (31 Aralık 2005: 608 YTL) tutarında karşılığı hesaplarına yansıtılmıştır.

2. Bilanço dışı yükümlülüklerle ilişkin açıklama:

a) Gayri kabili rücu nitelikteki kredi taahhütlerinin türü ve miktarı: Yoktur.

b) Aşağıdakiler dahil bilanço dışı kalemlerden kaynaklanan muhtemel zararların ve taahhütlerin yapısı ve tutarı:

Banka, bankacılık faaliyetleri kapsamında çeşitli taahhütler altına girmekte olup, bunlar teminat mektupları, kabul kredileri ve akreditiflerden oluşmaktadır.

b.1) Garantileri, banka aval ve kabulleri ve mali garanti yerine geçen teminatlar ve diğer akreditifler dahil gayrinakdi krediler:

Banka'nın 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla toplam 160,655 YTL tutarında teminat mektubu, 26,773 YTL tutarında aval ve kabuller, 32,383 YTL tutarında akreditifler sebebiyle garanti ve kefaletleri ve 2,210 YTL tutarında diğer garantileri bulunmaktadır.

b.2) Kesin teminatlar, geçici teminatlar, kefaletler ve benzeri işlemler: b.1) maddesinde açıklananların haricinde yoktur.

3.a) Gayrinakdi kredilerin toplam tutarı:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|--|----------------|----------------|
| Nakit Kredi Teminine Yönelik Olarak Açılan Gayrinakdi Krediler | 14,636 | 13,943 |
| Bir Yıl veya Daha Az Süreli Asıl Vadeli | - | - |
| Bir Yıldan Daha Uzun Süreli Asıl Vadeli | 14,636 | 13,943 |
| Diğer Gayrinakdi Krediler | 207,385 | 259,644 |
| Toplam | 222,021 | 273,587 |

b) Maddi duran varlık üzerindeki rehin, ipotek ve varsa diğer kısıtlamalar, maddi duran varlık için inşaat sırasında yapılan harcamaların tutarı, maddi duran varlık alımı için verilen taahhütler: Yoktur.

4. Bankaların uluslararası derecelendirme kuruluşlarına yaptırmış oldukları derecelendirmeye ilişkin özet bilgiler:

Banka'nın kendine ait bir derecelendirmesi bulunmamakla birlikte, ABN AMRO Holding N.V.'nin çeşitli uluslararası derecelendirme kuruluşları tarafından verilmiş 31 Aralık 2005 tarihli kredi derecelendirme notları bulunmaktadır.

| | Uzun Dönem | Kısa Dönem |
|-------------------|------------|------------|
| Moody's | Aa3 | P-1 |
| Standard & Poor's | AA- | A-1+ |
| FitchIBCA | AA- | F1+ |

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

V. Nakit Akım Tablosuna İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

1. Dönem başındaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklara ilişkin bilgiler:

Nakit ve nakde eşdeğer varlıklar MUY'da ilişkin 16 sayılı Tebliğ uyarınca belirlenmiş ve ilişikteki tabloda gösterilmişlerdir. Muhasebe politikasında yapılan herhangi bir değişikliğin etkisi yoktur.

Bilançoda yer alan nakit ve nakde eşdeğer varlıklar ile nakit akım tablosunda kayıtlı tutarları arasındaki mutabakat:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Nakit | 232 | 448 |
| Nakde Eşdeğer Varlıklar | 393,161 | 161,447 |
| Toplam | 393,393 | 161,895 |

Nakit, kasa ve efektif deposunu, nakde eşdeğer varlıklar ise; T.C. Merkez Bankası, bankalar ve para piyasası bakiyelerinin üç aydan kısa vadeli olan tutarlarını ifade etmektedir.

2. Dönem sonundaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklara ilişkin bilgiler:

| | Cari Dönem | Önceki Dönem |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Nakit | 267 | 111 |
| Nakde Eşdeğer Varlıklar | 297,180 | 259,056 |
| Toplam | 297,447 | 259,167 |

30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla 19,000 YTL tutarındaki orijinal vadesi üç aydan uzun vadeli banka mevduatları nakde eşdeğer varlıklara dahil edilmemiştir.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

VI. Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu ile İlgili Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

1. Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ilişkin işlemlerin hacmi, dönem sonunda sonuçlanmamış kredi ve mevduat işlemleri ile döneme ilişkin gelir ve giderler:

a) Cari Dönem:

| Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu (*) | İştirak ve Bağlı Ortaklıklar | | Banka'nın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları | | Risk Grubuna Dahil Olan Diğer Gerçek ve Tüzel Kişiler | |
|---------------------------------------|------------------------------|---------|---|---------|---|---------|
| | Nakdi | G.Nakdi | Nakdi | G.Nakdi | Nakdi | G.Nakdi |
| Krediler ve Diğer Alacaklar | - | - | - | - | - | - |
| Dönem Başı Bakiyesi | - | - | - | - | - | 127,806 |
| Dönem Sonu Bakiyesi | - | - | - | - | - | 58,497 |
| Alınan Faiz ve Komisyon Gelirleri | - | - | - | - | - | 19,918 |

b) Önceki Dönem :

| Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu (*) | İştirak ve Bağlı Ortaklıklar | | Banka'nın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları | | Risk Grubuna Dahil Olan Diğer Gerçek ve Tüzel Kişiler | |
|---------------------------------------|------------------------------|---------|---|---------|---|---------|
| | Nakdi | G.Nakdi | Nakdi | G.Nakdi | Nakdi | G.Nakdi |
| Krediler ve Diğer Alacaklar | - | - | - | - | - | - |
| Dönem Başı Bakiyesi | - | - | - | - | - | 48,680 |
| Dönem Sonu Bakiyesi | - | - | - | - | - | 127,806 |
| Alınan Faiz ve Komisyon Gelirleri | - | - | - | - | - | 8,351 |

Alınan faiz ve komisyon gelirleri diğer ücret ve komisyonları da içermektedir.

c.1) Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ait mevduata ilişkin bilgiler:

| Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu (*) | İştirak ve Bağlı Ortaklıklar | | Banka'nın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları | | Risk Grubuna Dahil Olan Diğer Gerçek ve Tüzel Kişiler | |
|---------------------------------------|------------------------------|--------------|---|--------------|---|--------------|
| | Cari Dönem | Önceki Dönem | Cari Dönem | Önceki Dönem | Cari Dönem | Önceki Dönem |
| Mevduat | | | | | | |
| Dönem Başı | - | - | - | - | 23,222 | 4,094 |
| Dönem Sonu | - | - | - | - | 30,134 | 23,222 |
| Mevduat Faiz Gideri | - | - | - | - | 2,339 | 119 |

c.2) Banka'nın, dahil olduğu risk grubu ile yaptığı vadeli işlemler ile opsiyon sözleşmeleri ile benzeri diğer sözleşmelere ilişkin bilgiler:

| Banka'nın Dahil Olduğu Risk Grubu (*) | İştirak ve Bağlı Ortaklıklar | | Banka'nın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları | | Risk Grubuna Dahil Olan Diğer Gerçek ve Tüzel Kişiler | |
|---------------------------------------|------------------------------|--------------|---|--------------|---|--------------|
| | Cari Dönem | Önceki Dönem | Cari Dönem | Önceki Dönem | Cari Dönem | Önceki Dönem |
| Alım Satım Amaçlı İşlemler | | | | | | |
| Dönem Başı | - | - | - | - | 665,177 | 753,360 |
| Dönem Sonu | - | - | - | - | 760,288 | 665,177 |
| Toplam Kar / (Zarar) | - | - | - | - | 3,884 | (2,877)(**) |
| Riskten Korunma Amaçlı İşlemler | | | | | | |
| Dönem Başı | - | - | - | - | - | - |
| Dönem Sonu | - | - | - | - | - | - |
| Toplam Kar/(Zarar) | - | - | - | - | - | - |

(*) Bankaların Kuruluş ve Faaliyetleri Hakkında Yönetmeliğin 20 nci maddesinin (2) numaralı fıkrasında tanımlanmıştır.

(**) Bankanın bilanço tarihi itibarıyla gelir/gider reeskontlarını göstermektedir.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

2. Banka'nın dahil olduğu risk grubuyla ilgili olarak açıklanması gereken hususlar:

- a) Taraflar arasında bir işlem olup olmadığına bakılmaksızın Banka'nın dahil olduğu risk grubunda yer alan ve Banka'nın kontrolündeki kuruluşlarla ilişkileri:

Banka, bankacılık işlemleri esnasında ana ortağın diğer yurtdışı şubeleriyle çeşitli bankacılık işlemleri yapmaktadır.

- b) İlişkinin yapısının yanında, yapılan işlemin türü, tutarı ve toplam işlem hacmine olan oranı, başlıca kalemlerin tutarını ve tüm kalemlere olan oranı, fiyatlandırma politikası ve diğer unsurlar:

| | Bakiye | Mali Tablolarda Yer Alan Büyükliklere Göre % |
|--|---------|---|
| Bankalar | 119,959 | 37.98 |
| Gayrinakdi kredi | 58,497 | 21.82 |
| Mevduat | 30,134 | 7.32 |
| Vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri | 760,288 | 42.35 |
| Alınan krediler (Sermaye benzeri krediler dahil) | 227,543 | 97.02 |

Banka'nın ana ortağının diğer yurtdışı şubeleriyle gerçekleştirdiği işlemler ticari amaçlı olup, piyasa fiyatlarıyla gerçekleştirilmektedir.

- c) Yapılan işlemlerin mali tablolara etkisini görebilmek için ayrı açıklama yapılmasının zorunlu olduğu durumlar dışında, benzer yapıdaki kalemler toplamı: b) maddesinde açıklanmıştır.
- d) Özsermaye yöntemine göre muhasebeleştirilen işlemler: Yoktur.
- e) Gayrimenkul ve diğer varlıkların alım-satımı, hizmet alımı-satımı, acenta sözleşmeleri, finansal kiralama sözleşmeleri, araştırma ve geliştirme sonucu elde edilen bilgilerin aktarımı, lisans anlaşmaları, finansman (krediler ve nakit veya aynı sermaye destekleri dahil), garantiler ve teminatlar ile yönetim sözleşmeleri gibi durumlarda işlemlere ilişkin açıklamalar:

Bankacılık Kanunu limitleri dahilinde Banka, Banka'nın dahil olduğu risk grubuna nakdi ve gayrinakdi kredi tahsis etmektedir. Söz konusu kredi miktarları VI. Bölümün 1(a) nolu dipnotunda açıklanmıştır.

30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla Banka'nın dahil olduğu risk grubuyla gayrimenkul ve diğer varlıkların alım-satımı işlemleri, araştırma ve geliştirme sonucu elde edilen bilgilerin aktarımı ve yönetim sözleşmeleri: Banka, ABN AMRO Finansal Kiralama A.Ş. ile leasing anlaşmasına girmiş olup 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla 4,476 YTL maliyetli finansal kiralama konusu varlıkları kayıtlarına yansıtmıştır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

VII. Enflasyon Muhasebesine İlişkin Olarak Açıklanması Gereken Hususlar

BDDK'nın 21 Nisan 2005 tarih - 1623 sayılı kararı ve 28 Nisan 2005 tarihli Genelgesi ile Muhasebe Uygulama Yönetmeliğine ilişkin 14 sayılı Tebliğ - "Mali Tabloların Yüksek Enflasyon Dönemlerinde Düzenlenmesine İlişkin Muhasebe Standardı"nın 5. Maddesinde belirtilen göstergelerin ortadan kalktığı ve bankaların mali tablolarını bu tebliğ hükümlerine göre hazırlama zorunluluklarının bulunmadığı kararlaştırılmıştır. Bu karar uyarınca 1 Ocak 2005 tarihinden itibaren enflasyon muhasebesi uygulanmamıştır.

31 Aralık 2005 tarihli bilanço tam kapsamlı bağımsız denetimden geçmiştir. 30 Eylül 2005 tarihli bilanço ve gelir tablosu bağımsız sınırlı denetime tabi tutulmuştur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
30 EYLÜL 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Devamı)
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

VIII. Bilanço Sonrası Hususlara İlişkin Açıklanması Gereken Hususlar

- a) Bilanço sonrası hususlar ile ilgili henüz sonuçlandırılmamış işlemler ve bunların mali tablolara etkisi ve bu çerçevede, Bilanço Tarihinden Sonra Ortaya Çıkan Hususların Muhasebeleştirilmesi Standardında yer alan hususlardan uygun olanına ilişkin açıklamaları: Yoktur.
- b) Kurlarda bilanço tarihinden sonra ortaya çıkan ve açıklanmaması mali tablo kullanıcılarının finansal tablolar üzerinde değerlendirme yapmasını ve karar vermesini etkileyecek önemlilikteki değişikliklerin yabancı para işlemler ile kalemlere ve mali tablolara olan etkisi ile Banka'nın yurtdışındaki faaliyetlerine etkisi: Önemli bir etkisi bulunmamaktadır.

ALTINCI BÖLÜM

BAĞIMSIZ SINIRLI DENETİM RAPORU

I. Bağımsız Sınırlı Denetim Raporuna İlişkin Açıklanması Gereken Hususlar

30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla ve aynı tarihte sona eren dokuz aylık ara döneme ait mali tablolar Akis Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından sınırlı denetime tabi tutulmuştur. 27 Ekim 2006 tarihli sınırlı denetim raporunda mali tabloların Banka'nın 30 Eylül 2006 tarihi itibarıyla mali durumunu ve aynı tarihte sona eren döneme ait faaliyet sonuçlarını 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nun 37. maddesi gereğince yürürlükte bulunan düzenlemelerde belirlenen muhasebe ilke ve standartlarına uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmadığına dair önemli herhangi bir hususa rastlanmadığı belirtilmiştir.

II. Bağımsız Denetçi Tarafından Hazırlanan Açıklama ve Dipnotlar

Açıklanması gereken bir husus bulunmamaktadır.