

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

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

Akis Serbest Muhasebeci
Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
28 Nisan 2006
Bu rapor 48 sayfadır.

ABN AMRO BANK N.V.
(MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 Mart 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), 31 Mart 2006 tarihi itibariyle hazırlanan bilançosu ile aynı tarihte sona eren üç 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 önceki hesap dönemleri olan 31 Aralık 2005 ve 31 Mart 2005 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait mali tabloları başka bir denetim kuruluşu tarafından tam kapsamlı ve sınırlı denetime tabi tutulmuştur. Söz konusu denetim kuruluşunun sırasıyla 3 Nisan 2006 ve 29 Nisan 2005 tarihli denetim raporlarında olumlu görüş beyan edilmiştir.

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 incelenmesini, doğruluğunun sorgulanmasını 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 31 Mart 2006 tarihi itibariyle mali durumunu ve aynı tarihte sona eren üç 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,
28 Nisan 2006

Akis Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik
Anonim Şirketi

Murat Alsan
Sorumlu Ortak, Başdenetçi

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ'NİN 31 MART 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
Can Ünalın	Douglas Thomas Kennedy	Rauf Özdiğer	Nazlı Bayındır
İç Denetim Sisteminden Sorumlu Müdürler Kurulu Üyesi	Genel Müdür	Genel Müdür Yardımcısı	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
31 MART 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	Genel Müdür (Müdürler Kurulu Üyesi)	16.01.2006	Yüksek Lisans	12 yıl
Rauf Özdiñer	Genel Müdür Yardımcısı (Müdürler Kurulu Üyesi)	01.09.1988	Yüksek Lisans	10 yıl
Can Ünalın	Genel Müdür Yardımcısı (Müdürler Kurulu Üyesi)	30.06.2004	Yüksek Lisans	17 yıl
Altuğ Koraltın	Müfettiş	17.11.1997	Üniversite	11 yıl

İKİNCİ BÖLÜM
KONSOLİDE OLMAYAN ARA DÖNEM MALİ TABLOLAR

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

		Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
		31.03.2006			31.12.2005		
AKTİF KALEMLER	Dipnot (Beşinci Bölüm-1)	TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. NAKİT DEĞERLER VE MERKEZ BANKASI	(1)	75	230	305	67	2,382	2,449
1.1 Kasa		65	-	65	57	-	57
1.2 Efektif Deposu		-	129	129	-	175	175
1.3 T.C. Merkez Bankası		10	27	37	10	2,151	2,161
1.4 Diğer		-	74	74	-	56	56
II. ALIM SATIM AMAÇLI MENKUL DEĞERLER (Net)	(2)	120,995	-	120,995	84,188	-	84,188
2.1 Devlet Borçlanma Senetleri		120,995	-	120,995	84,188	-	84,188
2.1.1 Devlet Tahvil		120,995	-	120,995	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		45,040	57,056	102,096	146,064	256,380	402,444
3.1 Bankalar		45,040	57,056	102,096	146,064	256,380	402,444
3.1.1 Yurtiçi Bankalar		5,006	6	5,012	21,007	-	21,007
3.1.2 Yurtdışı Bankalar		-	274	274	-	332	332
3.1.3 Yurtdışı Merkez ve Şubeler		40,034	56,776	96,810	125,057	256,048	381,105
3.2 Diğer Mali Kuruluşlar		-	-	-	-	-	-
IV. PARA PIYASALARI		4,000	-	4,000	-	-	-
4.1 Bankalararası Para Piyasasından Alacaklar		4,000	-	4,000	-	-	-
4.2 İMKB Takasbank Piyasasından Alacaklar		-	-	-	-	-	-
4.3 Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar		-	-	-	-	-	-
V. SATILMAYA HAZIR MENKUL DEĞERLER (Net)	(3)	151,359	-	151,359	169,731	-	169,731
5.1 Hisse Senetleri		-	-	-	-	-	-
5.2 Diğer Menkul Değerler		151,359	-	151,359	169,731	-	169,731
VI. KREDİLER	(4)	16,248	70,644	86,892	16,399	81,522	97,921
6.1 Kısa Vadeli		13,621	51,509	65,130	13,771	56,995	70,766
6.2 Orta ve Uzun Vadeli		-	19,135	19,135	-	24,527	24,527
6.3 Takipteki Krediler		26,724	-	26,724	26,718	-	26,718
6.4 Özel Karşılıklar (-)		24,097	-	24,097	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. KONSOLİDASYON DIŞI İŞTİRAKLER (Net)	(6)	-	-	-	-	-	-
9.1 Mali İştirakler		-	-	-	-	-	-
9.2 Mali Olmayan İştirakler		-	-	-	-	-	-
X. KONSOLİDASYON DIŞI BAĞLI ORTAKLIKLAR (Net)	(7)	-	-	-	-	-	-
10.1 Mali Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
10.2 Mali Olmayan Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
XI. KONSOLİDASYON DIŞI DİĞER YATIRIMLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
XII. FİNANSAL KİRALAMA ALACAKLARI (Net)	(8)	-	-	-	-	-	-
12.1 Finansal Kiralama Alacakları		-	-	-	-	-	-
12.2 Kazanılmamış Gelirler (-)		-	-	-	-	-	-
XIII. ZORUNLU KARŞILIKLAR		4,828	7,109	11,937	20,843	5,681	26,524
XIV. MUHTELİF ALACAKLAR		143	63	206	59	10	69
XV. FAİZ VE GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI	(10)	13,397	14,919	28,316	9,551	15,794	25,345
15.1 Kredilerin		1,769	598	2,367	1,244	581	1,825
15.2 Menkul Değerlerin		10,231	-	10,231	6,740	-	6,740
15.3 Diğer		1,397	14,321	15,718	1,567	15,213	16,780
XVI. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)		21,631	-	21,631	21,771	-	21,771
16.1 Defter Değeri		34,694	-	34,694	34,355	-	34,355
16.2 Birikmiş Amortismanlar (-)		13,063	-	13,063	12,584	-	12,584
XVII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)		259	-	259	306	-	306
17.1 Şerefiye		-	-	-	-	-	-
17.2 Diğer		7,033	-	7,033	7,030	-	7,030
17.3 Birikmiş Amortismanlar (-)		6,774	-	6,774	6,724	-	6,724
XVIII. ERTELENMİŞ VERGİ AKTİFİ	(11)	239	-	239	3,047	-	3,047
XIX. DİĞER AKTİFLER	(12)	13,806	12	13,818	6,499	-	6,499
AKTİF TOPLAMI		392,020	150,033	542,053	478,525	361,769	840,294

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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
		31.03.2006			31.12.2005		
I. MEVDUAT	(1)	19,683	241,363	261,046	241,348	338,381	579,729
1.1 Bankalararası Mevduat		1,779	171,180	172,959	197,046	291,088	488,134
1.2 Tasarruf Mevduatı		177	-	177	154	-	154
1.3 Resmi Kuruluşlar Mevduatı		-	-	-	-	-	-
1.4 Ticari Kuruluşlar Mevduatı		17,719	-	17,719	44,141	-	44,141
1.5 Diğer Kuruluşlar Mevduatı		8	-	8	7	-	7
1.6 Döviz Tevdiat Hesabı		-	70,183	70,183	-	47,293	47,293
1.7 Kıymetli Madenler Depo Hesapları		-	-	-	-	-	-
II. PARA PİYASALARI		-	-	-	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)	-	-	-	-	-	-
III. ALINAN KREDİLER	(3)	74,449	143	74,592	25,399	-	25,399
3.1 T.C. Merkez Bankası Kredileri		-	-	-	-	-	-
3.2 Alınan Diğer Krediler		74,449	143	74,592	25,399	-	25,399
3.2.1 Yurtiçi Banka ve Kuruluşlardan		24	-	24	49	-	49
3.2.2 Yurtdışı Banka, Kuruluş ve Fonlardan		74,425	143	74,568	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)	6,713	157	6,870	2,255	253	2,508
VII. DİĞER YABANCI KAYNAKLAR	(7)	1,811	4,891	6,702	1,588	2,500	4,088
VIII. ÖDENECEK VERGİ, RESİM, HARÇ VE PRİMLER		2,655	-	2,655	1,263	-	1,263
IX. FAKTÖRİNG BORÇLARI		-	-	-	-	-	-
X. FİNANSAL KİRALAMA BORÇLARI (Net)	(8)	-	286	286	-	281	281
10.1 Finansal Kiralama Borçları		-	315	315	-	308	308
10.2 Ertelemiş Finansal Kiralama Giderleri (-)		-	29	29	-	27	27
XI. FAİZ VE GİDER REESKONTLARI	(9)	31	11,657	11,688	218	16,396	16,614
11.1 Mevduatın		4	23	27	151	74	225
11.2 Alınan Kredilerin		27	110	137	18	252	270
11.3 Repo İşlemlerinin		-	-	-	-	-	-
11.4 Diğer		-	11,524	11,524	49	16,070	16,119
XII. KARŞILIKLAR	(10)	18,377	-	18,377	21,177	-	21,177
12.1 Genel Karşılıklar		1,435	-	1,435	2,873	-	2,873
12.2 Kıdem Tazminatı Karşılığı		135	-	135	118	-	118
12.3 Vergi Karşılığı		12,978	-	12,978	12,978	-	12,978
12.4 Sigorta Teknik Karşılıkları (Net)		-	-	-	-	-	-
12.5 Diğer Karşılıklar		3,829	-	3,829	5,208	-	5,208
XIII. SERMAYE BENZERİ KREDİLER	(10)	-	24,440	24,440	-	23,940	23,940
XIV. ERTELENMİŞ VERGİ PASİFİ	(11)	-	-	-	-	-	-
XV. ÖZKAYNAKLAR	(12)	135,397	-	135,397	133,295	-	133,295
15.1 Ödenmiş Sermaye	(14)	29,110	-	29,110	29,110	-	29,110
15.2 Sermaye Yedekleri		66,865	-	66,865	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		916	-	916	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		39,422	-	39,422	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		1,949	-	1,949	23,281	-	23,281
PASİF TOPLAMI		259,116	282,937	542,053	458,543	381,751	840,294

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

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

	Dipnot (Beşinci Bölüm-IV)	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş 31.03.2006			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2005		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
A. BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER (I+II+III)		1,489,375	1,724,186	3,213,561	655,163	1,170,951	1,826,114
I. GARANTİ ve KEFALETLER	(2), (3)	7,695	185,232	192,927	5,105	268,482	273,587
1.1 Teminat Mektupları		7,695	135,870	143,565	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		7,695	135,870	143,565	5,105	214,676	219,781
1.2 Banka Kredileri		-	10,922	10,922	-	22,298	22,298
1.2.1 İthalat Kabul Kredileri		-	10,922	10,922	-	22,298	22,298
1.2.2 Diğer Banka Kabulleri		-	-	-	-	-	-
1.3 Akreditifler		-	34,280	34,280	-	27,152	27,152
1.3.1 Belgeli Akreditifler		-	34,280	34,280	-	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		-	4,160	4,160	-	4,356	4,356
1.9 Diğer Kefalelerimizden		-	-	-	-	-	-
II. TAHHÜTLER		179,221	312	179,533	70	305	375
2.1 Cayılamaz Taahhütler		179,221	312	179,533	70	305	375
2.1.1 Vadeli, Aktif Değer Alım Taahhütleri		179,221	-	179,221	70	-	70
2.1.2 Vadeli, Mevduat Al.-Sat. Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.3 İştir. ve Bağ. Ort. Ser. İşt. 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		-	-	-	-	-	-
2.1.11 Açığa Menkul Kıymet Satış Taahhüt. Borçlar		-	-	-	-	-	-
2.1.12 Diğer Cayılamaz Taahhütler		-	312	312	-	305	305
2.2 Cayılabılır Taahhütler		-	-	-	-	-	-
2.2.1 Cayılabılır Kredi Tahsis Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.2.2 Diğer Cayılabılır Taahhütler		-	-	-	-	-	-
III. TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR		1,302,459	1,538,642	2,841,101	649,988	902,164	1,552,152
3.1 Vadeli Döviz Alım-Satım İşlemleri		534,127	776,147	1,310,274	333,821	509,363	843,184
3.1.1 Vadeli Döviz Alım İşlemleri		219,572	434,370	653,942	138,514	280,658	419,172
3.1.2 Vadeli Döviz Satım İşlemleri		314,555	341,777	656,332	195,307	228,705	424,012
3.2 Para ve Faiz Swap İşlemleri		768,332	762,495	1,530,827	316,167	392,801	708,968
3.2.1 Swap Para Alım İşlemleri		372,872	394,650	767,522	175,593	179,540	355,133
3.2.2 Swap Para Satım İşlemleri		395,460	367,845	763,305	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)		2,073,742	1,568	2,075,310	105,333	1,764	107,097
IV. EMANET KIYMETLER		2,071,244	1,568	2,072,812	102,835	1,764	104,599
4.1 Müşteri Fon ve Portföy Mevcutları		-	-	-	-	-	-
4.2 Emanete Alınan Menkul Değerler		1,971,420	-	1,971,420	1,420	-	1,420
4.3 Tahsile Alınan Çekler		68,966	1,568	70,534	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	-	30,858	30,858	-	30,858
4.8 Emanet Kıymet Alanlar		-	-	-	-	-	-
V. REHİNLİ KIYMETLER		2,498	-	2,498	2,498	-	2,498
5.1 Menkul Kıymetler		2,498	-	2,498	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)		3,563,117	1,725,754	5,288,871	760,426	1,172,715	1,933,211

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

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

		Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş	
		31.03.2006	31.03.2005	
		Dipnot (Beşinci Bölüm- III)		
I.	FAİZ GELİRLERİ	(1)	18,684	18,562
1.1	Kredilerden Alınan Faizler	1,309	1,685	
1.1.1	TP Kredilerden Alınan Faizler	647	720	
1.1.1.1	Kısa Vadeli Kredilerden	647	720	
1.1.1.2	Orta ve Uzun Vadeli Kredilerden	-	-	
1.1.2	YP Kredilerden Alınan Faizler	662	965	
1.1.2.1	Kısa Vadeli Kredilerden	662	965	
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	125	100	
1.3	Bankalardan Alınan Faizler	6,859	9,431	
1.3.1	TC Merkez Bankasından	2	1	
1.3.2	Yurtiçi Bankalardan	494	590	
1.3.3	Yurtdışı Bankalardan	2,367	340	
1.3.4	Yurtdışı Merkez ve Şubelerden	3,996	8,500	
1.4	Para Piyasası İşlemlerinden Alınan Faizler	1,202	230	
1.5	Menkul Değerlerden Alınan Faizler	9,189	7,116	
1.5.1	Alım Satım Amaçlı Menkul Değerlerden Alınan Faizler	3,864	2,184	
1.5.2	Satılmaya Hazır Menkul Değerlerden Alınan Faizler	5,325	4,932	
1.5.3	Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerlerden	-	-	
1.6	Diğer Faiz Gelirleri	-	-	
II.	FAİZ GİDERLERİ	(2)	9,470	15,153
2.1	Mevduata Verilen Faizler	7,170	8,915	
2.1.1	Bankalar Mevduatına	6,304	8,149	
2.1.2	Tasarruf Mevduatına	4	7	
2.1.3	Resmi Kuruluşlar Mevduatına	-	-	
2.1.4	Ticari Kuruluşlar Mevduatına	470	603	
2.1.5	Diğer Kuruluşlar Mevduatına	-	-	
2.1.6	Döviz Tevdiat Hesaplarına	392	156	
2.1.7	Kıymetli Maden Depo Hesaplarına	-	-	
2.2	Para Piyasası İşlemlerine Verilen Faizler	518	1,916	
2.3	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler	1,695	2,098	
2.3.1	TC Merkez Bankasına	-	-	
2.3.2	Yurtiçi Bankalara	-	35	
2.3.3	Yurtdışı Bankalara	286	157	
2.3.4	Yurtdışı Merkez ve Şubelere	1,409	1,541	
2.3.5	Diğer Kuruluşlara	-	365	
2.4	Çıkarılan Menkul Kıymetlere Verilen Faizler	-	-	
2.5	Diğer Faiz Giderleri	87	2,224	
III.	NET FAİZ GELİRİ [I - II]		9,214	3,409
IV.	NET ÜCRET VE KOMİSYON GELİRLERİ		6,307	4,346
4.1	Alınan Ücret ve Komisyonlar	6,491	4,511	
4.1.1	Nakdi Kredilerden	-	-	
4.1.2	Gayri Nakdi Kredilerden	982	143	
4.1.3	Diğer	5,509	4,368	
4.2	Verilen Ücret ve Komisyonlar	184	165	
4.2.1	Nakdi Kredilere Verilen	-	-	
4.2.2	Gayri Nakdi Kredilere Verilen	-	-	
4.2.3	Diğer	184	165	
V.	TEMETTÜ GELİRLERİ		-	-
5.1	Alım Satım Amaçlı Menkul Değerlerden	-	-	
5.2	Satılmaya Hazır Menkul Değerlerden	-	-	
VI.	NET TİCARİ KAR/ZARAR		(642)	9,971
6.1	Sermaye Piyasası İşlemleri Karı/Zararı (Net)	(277)	10,388	
6.1.1	Sermaye Piyasası İşlemleri Karı	99,776	74,399	
6.1.1.1	Türev Finansal Araçlardan Karlar	95,055	66,305	
6.1.1.2	Diğer Sermaye Piyasası İşlemleri Karı	4,721	8,094	
6.1.2	Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı (-)	100,053	64,011	
6.1.2.1	Türev Finansal Araçlardan Zararlar	95,019	59,913	
6.1.2.2	Diğer Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı	5,034	4,098	
6.2	Kambiyo Karı/Zararı (Net)	(365)	(417)	
6.2.1	Kambiyo Karı	138,498	27,106	
6.2.2	Kambiyo Zararı (-)	138,863	27,523	
VII.	DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	(4)	2,167	2,323
VIII.	FAALİYET GELİRLERİ TOPLAMI (III+IV+V+VI+VII)		17,046	20,049
IX.	KREDİ VE DİĞER ALACAKLAR KARŞILIĞI	(5)	7	1,342
X.	DİĞER FAALİYET GİDERLERİ		12,283	10,727
XI.	FAALİYET KÂRI (VIII-IX-X)		4,756	7,980
XII.	BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLERDEN KÂR/(ZARAR)	(6)	-	-
XIII.	NET PARASAL POZİSYON KARI / (ZARARI)		-	-
XIV.	VERGİ ÖNCESİ KÂR		4,756	7,980
XV.	VERGİ KARŞILIĞI		2,807	2,430
15.1	Cari Vergi Karşılığı	(7)	-	826
15.2	Erteleilmiş Vergi Karşılığı	(7)	2,807	1,604
XVI.	VERGİ SONRASI OLAĞAN FAALİYET KAR/ZARARI (XIV-XV)		1,949	5,550
XVII.	VERGİ SONRASI OLAĞANÜSTÜ KAR/ZARAR		-	-
17.1	Vergi Sonrası Olağanüstü Kar/Zarar		-	-
17.1.1	Olağanüstü Gelirler		-	-
17.1.2	Olağanüstü Giderler (-)		-	-
17.2	Olağanüstü Kara İlişkin Vergi Karşılığı		-	-
XVIII.	NET DÖNEM KÂR VE ZARARI (XVI+XVII+XVIII)	(8)	1,949	5,550

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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 – 31.03.2005														
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	-	-	-	-	-	-	-	-	5,550	-	-	-	-	5,550
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(616)	(616)
6.1 Nakden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2 Yeniden Değerleme Fonu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.3 Yeniden Değerleme Değer Artışı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.4 Menkul Değer Değer Artış Fonu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.5 Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.6 Hisse Senedi İhracı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.7 Kur Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.8 Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(616)	(616)
VII. Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dönem Sonu Bakiyesi	29,110	65,949	-	-	-	-	-	-	5,550	14,192	-	-	1,021	115,822
Cari Dönem - 31.03.2006														
I. Önceki Dönem Sonu Bakiyesi	29,110	65,949	-	-	-	-	-	-	23,281	14,192	-	-	763	133,295
Dönem İçindeki Artışlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Satılmaya Hazır Yatırımlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285	285
2.1 Net Rayiç Değer Kârı / Zararı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285	285
III. Nakit Akış Riskinden Korunma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1 Net Rayiç Değer Kârı / Zararı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Satılmaya Hazır Yatırımlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(132)	(132)
4.1 Net Kâra Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(132)	(132)
V. Nakit Akış Riskinden Korunma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.1 Net Kâra Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.2 Varlıklara Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. Dönem Net Karı	-	-	-	-	-	-	-	-	1,949	-	-	-	-	1,949
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 Artış 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	-	-	-	-	-	-	1,949	37,473	-	-	916	135,397

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 2006 TARİHİNDE SONA EREN
ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
BANKA'NIN MERKEZİ'NİN KONSOLİDE MALİ TABLOLARI
(Birim – Milyon Euro)

V. NAKİT AKIM TABLOSU		Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş Önceki Dönem	
		Dipnot (5.Bölüm V)	31.03.2006	31.03.2005
A.	BANKACILIK FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI			
1.1	Bankacılık Faaliyet Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı		(12,427)	963
1.1.1	Alınan Faizler		20,090	17,312
1.1.2	Ödenen Faizler		(9,850)	(15,220)
1.1.3	Alınan Temettüleri		-	-
1.1.4	Alınan Ücret ve Komisyonlar		5,394	4,279
1.1.5	Elde Edilen Diğer Kazançlar		(8,287)	12,685
1.1.6	Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Donuk Alacaklardan Tahsilatlar		-	20
1.1.7	Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		(8,429)	(8,047)
1.1.8	Ödenen Vergiler		(20,048)	(9,467)
1.1.9	Olağandışı Kalemler		-	-
1.1.10	Diğer		8,703	(599)
1.2	Bankacılık Faaliyetleri Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim		(302,694)	252,789
1.2.1	Alım Satım Amaçlı Menkul Değerlerde Net (Artış) Azalış		(36,807)	13,779
1.2.2	Bankalar Hesabındaki Net (Artış) Azalış		1,500	-
1.2.3	Kredilerdeki Net (Artış) Azalış		11,022	4,756
1.2.4	Diğer Aktiflerde Net (Artış) Azalış		14,213	1,886
1.2.5	Bankaların Mevduatlarında Net Artış (Azalış)		(315,175)	259,167
1.2.6	Diğer Mevduatlarda Net Artış (Azalış)		(3,508)	(11,258)
1.2.7	Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		17,693	(9,171)
1.2.8	Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.9	Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		8,368	(6,370)
I.	Bankacılık Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akımı		(315,121)	253,752
B.	YATIRIM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI			
II.	Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akımı		18,124	2,823
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		(248)	(140)
2.4	Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller		-	-
2.5	Elde Edilen Satılmaya Hazır Menkul Değerler		(46,928)	(62,539)
2.6	Elden Çıkarılan Satılmaya Hazır Menkul Değerler		65,300	65,502
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		5	(253)
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		(5)	253
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)		(296,992)	256,322
VI.	Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	(1)	393,393	161,895
VII.	Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	(2)	96,401	418,217

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 2006 TARİHİNDE SONA EREN
ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
BANKA'NIN MERKEZİ'NİN KONSOLİDE MALİ TABLOLARI
(Birim – Milyon Euro)

BİLANÇO	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş 31.03.2006
----------------	--

AKTİF KALEMLER

Nakit Değerler	20,337
Alım-Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	211,889
Satılmaya Hazır / Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Varlıklar	124,082
Bankalar	128,456
Kredi ve Avanslar	424,320
Peşin Ödenen Giderler ve Gelir Reeskontları	7,873
İştirak ve Bağlı Ortaklıklar	1,328
Maddi Duran Varlıklar	6,373
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10,988
Diğer Aktifler	39,434
Toplam	975,090

PASİF KALEMLER

Alım-Satım Amaçlı Finansal Borçlar	150,126
Bankalara Borçlar	201,845
Müşterilere Borçlar	354,254
İhraç Edilen Menkul Kıymetler	182,696
Kazanılmamış Gelirler ve Gider Reeskontları	8,280
Karşılıklar	7,946
Diğer Pasifler	24,116
Sermaye Benzeri Krediler	20,492
ÖZKAYNAKLAR	25,335
Sermaye	1,069
Prim	5,344
Yedekler	16,377
Diğer	518
Azınlık Hakları	2,027
Toplam	975,090

GELİR TABLOSU	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş 31.03.2006
----------------------	--

Net Faiz Geliri	2,775
Net Ücret ve Komisyon Gelirleri	1,463
Net Ticari Kar-Zarar	842
Diğer Faaliyet Gelirleri	1,734
Faaliyet Gelirleri Toplamı	6,814
Personel Giderleri	2,119
Karşılıklar	331
Amortisman Giderleri	318
Diğer Faaliyet Giderleri	2,618
Vergi Öncesi Kar	1,428
Vergi Karşılığı	390
Vergi Sonrası Olağan Faaliyet Kar / Zarar	1,038
Vergi Sonrası Olağanüstü Kar / Zarar	-
Azınlık Hakları Karı / Zararı	35
Net Dönem Kar / Zararı	1,003

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 31 Mart 2006 tarihli mali tablolarının karşılaştırmalı olarak açıklanması amacıyla 31 Mart 2005 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait ilişikteki gelir tablosunda faiz geliri ile sermaye piyasası işlem karları arasında 5,653 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. 31 Mart 2006 tarihi itibarıyla Banka'nın kur değerlemesi için kullandığı ABD Doları döviz alış kuru 1.345 YTL'dir (31 Aralık 2005 - 1.349 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 arzeden 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
31 MART 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 değerlenmekte ve rayiç değerinin pozitif veya negatif olmasına göre bilançoda sırasıyla, "Faiz ve gelir tahakkuk ve reeskontları" ve "Faiz ve gider reeskontları" içerisinde gösterilmektedir. Yapılan değerlendirme sonucu rayiç değerinde 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.

31 Mart 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. 31 Mart 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. 31 Mart 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla 30 Haziran 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 sözkonusu 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 dönemsellik içeren işlemlere ilişkin komisyon gelirleri, ilgili dönemler itibarıyla reeskonta tabii tutulmaktadır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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 bilançoya 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.

31 Mart 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle Türk lirası devlet iç borçlanma senetleri'nin rayiç değerleri, değerlendirme günü İMKB'de 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.

31 Mart 2006 tarihi itibariyle, repo konusu menkul değer yoktur (31 Aralık 2005 - Yoktur).

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

31 Mart 2006 tarihi itibariyle, 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
31 MART 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 31 Mart 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla, 30 Haziran 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 Yönetmelik'te 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 31 Mart 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
31 MART 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 V.U.K. hükümlerine bağlı kalınmış ve bu kıymetler için faydalı ömür 2004 öncesindeki dönemlerde 5 yıl olarak belirlenirken; 2004 ve cari yıl girişleri için 3 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 %20 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. 31 Mart 2006 tarihi itibarıyla, gayrimenkuller için toplam 12,435 YTL (31 Aralık 2004 – 12,528 YTL) tutarında değer düşüklüğü 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 oran %20'dir.

Faaliyet kiralamasına ilişkin giderler bulunmamaktadır.

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

Banka'nın kiralayan konumunda bulunduğu finansal kiralama işlemleri yoktur.

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. 31 Mart 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle Banka, takipteki alacaklar karşılığı ve ilgili mevzuat gereği genel karşılık ayırmıştır.

XIV- Çalışanların Haklarına İlişkin Yükümlülüklerle İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

31 Mart 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle 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 bulunulan 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.

31 Mart 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle 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

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

Vergi mevzuatı uyarınca üçer aylık dönemler itibariyle oluşan kazançlar üzerinden %30 (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.

Maliye Bakanlığı tarafından kamuya açıklanan "Kurumlar Vergisi Kanun Tasarısı Taslağı"nda kurumlar vergisi oranının 1 Ocak 2006 tarihinden itibaren başlayan vergilendirme dönemlerinde uygulanmak üzere %30'dan %20'ye düşürülmesi öngörülmektedir. Söz konusu kanun tasarısı taslağının yasalaşması durumunda 1 Ocak 2006 tarihinden itibaren başlayan vergilendirme dönemleri için kurumlar vergisi %20 olacaktır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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 sözkonusu 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 anlamli korunma teknikleri uygulanmaktadır. Ancak bunlar muhasebeleştirme açısından Tebliğ 1 kapsamında riskten korunma işlemleri olarak tanımlanamamaktadır.

31 Mart 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle, 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
31 MART 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 %50.88 (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)	29,220	102,096	1,880	107,358
Nakit Değerler	268	-	-	-
Bankalar	37	102,096	-	-
Bankalararası Para Piyasası	4,000	-	-	-
Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar	-	-	-	-
Zorunlu Karşılıklar	11,937	-	-	-
Özel Finans Kurumları	-	-	-	-
Krediler	-	-	1,420	82,845
Takipteki Alacaklar (Net)	-	-	-	2,627
İştirak. Bağlı Ortak. Ve VKET Men. Değ.	-	-	-	-
Muhtelif Alacaklar	-	-	-	206
Vadeye Kadar Elde Tutul Men. Değ (Net)	-	-	-	-
Finansal Kira. Amaç. Varlık. Veril Avans	-	-	-	-
Finansal Kira. İşlemlerinden Alacaklar	-	-	-	-
Finansal Kira. Konusu Varlıklar (Net)	-	-	460	-
Sabit Kıymetler (Net)	-	-	-	21,170
Diğer Aktifler	12,978	-	-	510
Bilanço Dışı Kalemler	2,649	93,691	199,196	16,417
Garanti ve Kefaletler	2,522	71,325	19,663	10,016
Taahhütler	-	-	179,533	-
Diğer Nazım Hesaplar	-	-	-	-
Türev Finansal Araçlar ile İlgili İşlemler	-	22,001	-	3,119
Faiz ve Gelir Tahakkuk ve Reeskontları	127	365	-	3,282
Risk Ağırlığı Verilmemiş Hesaplar	-	-	-	-
Toplam Risk Ağırlıklı Varlıklar	31,869	195,787	201,076	123,775
Risk Ağır. Varlık. Yüküm.	-	39,157	100,538	123,775

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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)	263,470	262,177
Piyasa Riskine Esas Tutar (PRET)	52,375	51,113
Özkaynak	160,715	159,778
Özkaynak/(RAV+PRET)*100	50.88	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	39,422	37,473
Dönem Kârı	1,949	23,281
Geçmiş Yıllar Kârı	37,473	14,192
Zarar (-)	-	-
Dönem Zararı	-	-
Geçmiş Yıllar Zararı	-	-
Ana Sermaye Toplamı	134,481	132,532
KATKI SERMAYE		
Yeniden Değerleme Fonu	-	-
Menkuller	-	-
Gayrimenkuller	-	-
Sermayeye Ekleneyecek İştirak ve Bağlı Ortaklık Hisseleri ile Gayrim. Satış Kazanç.	-	-
Özel Maliyet Bedelleri Yeniden Değerleme Fonu	-	-
Yeniden Değerleme Değer Artışı	-	-
Kur Farkları	-	-
Genel Karşılıklar	1,435	2,873
Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılıklar	271	271
Alınan Sermaye Benzeri Krediler	24,440	23,940
Menkul Değerler Değer Artış Fonu	916	763
İştirakler ve Bağlı Ortaklıklardan	-	-
Satılmaya Hazır Menkul Değerlerden	916	763
Yapısal Pozisyona Konu Edilen Menkul Değerler Değer Artışı	-	-
Katkı Sermaye Toplamı	27,062	27,847
ÜÇÜNCÜ KUŞAK SERMAYE		
SERMAYE	161,543	160,379
SERMAYEDEN İNDİRİLEN DEĞERLER	828	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	828	591
İştirakler, Bağlı Ortaklıkların, Sermayesine Katılınan Diğer Ortaklıkların, Özsermaye Yöntemi Uygulanmış Ancak Aktif ve Pasifleri Konsolide Edilmemiş Bu Tür Mali Ortaklıkların ve Konsolide Sabit Kıymetlerin Rayıç Değerleri Bilançoda Kayıtlı Değerlerinin Altında ise Aradaki Fark	-	-
Türkiye'de Faaliyet Gösteren Diğer Bankalara Verilen Sermaye Benzeri Krediler	-	-
Konsolidasyon Şerefıyesi (Net)	-	-
Aktifleştirilmiş Giderler	-	-
Toplam Özkaynak	160,715	159,788

(*) 31 Mart 2006 tarihli bilançoda diğer sermaye yedekleri altında gösterilmiştir.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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; varolan pozisyonlar üzerinde stress testi de uygular.

Bu öngörölere 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 tesbitine yöneliktir. Banka tarafından VAR hesaplama metodu olarak "Tarihi Değerlerle Benzetim" metodu kullanılmaktadır. Bilgi altyapısı olarak 4 yıllık geriye dönük veri kullanılmaktadır.

Güvenlik Aralığı :%99 güven aralığı

Taşıma Periyodu: 1 gün

Metod: Tarihi Değerlerle Benzetim

Veri: 4 yıllık veri (1000 gözlem)

Banka'nın "Piyasa Riski Bölümü", her gün VAR hesabına konu olabilecek data 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
31 MART 2006 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
MALİ TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Birim - Aksi belirtilmedikçe Bin YTL)

Banka'nın 31 Mart 2006 tarihi itibariyle Standart Metod'a göre hesaplanmış Piyasa Riski Analizinin özeti aşağıda sunulmuştur :

	Tutar
Faiz Oranı Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü - Standart Metot	2,584
Genel Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü	2,584
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	1,606
Sermaye Yükümlülüğü	1,606
Kur Riskine Tabi Opsiyonlar İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü	-
Toplam RMD-İç Model	-
Piyasa Riski İçin Hesaplanan Toplam Sermaye Yükümlülüğü	4,190
Piyasa Riskine Maruz Tutar	52,375

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 Euro 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 itibariyle son beş iş günü için açıklanan belli başlı cari döviz kurları aşağıda verilmiştir :

	26.03.2006	27.03.2006	28.03.2006	29.03.2006	30.03.2006	31.03.2006
USD	1,34405	1,34185	1,34965	1,35945	1,34595	1,34495
CHF	1,01915	1,02500	1,03430	1,03665	1,03080	1,03050
GBP	2,32845	2,34350	2,35925	2,36095	2,34030	2,33750
JPY	0,01136	0,01149	0,01155	0,01152	0,01145	0,01143
EUR	1,60885	1,61440	1,62760	1,63235	1,62500	1,62930

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
USD	1,33195
CHF	1,01960
GBP	2,32274
JPY	0,01136
EUR	1,60133

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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	EURO	USD	YEN	DİĞER YP	TOPLAM
Varlıklar					
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk.	70	147	-	13	230
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	3,356	53,130	11	559	57,056
Alım Satım Amaçlı Menkul Değer.	-	-	-	-	-
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	-	-	-	-	-
Verilen Krediler	33,615	37,029	-	-	70,644
İştirak ve Bağlı Ortaklıklardaki Yat.	-	-	-	-	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak M. D.	-	-	-	-	-
Maddi Duran Varlıklar	-	-	-	-	-
Şerefiye	-	-	-	-	-
Diğer Varlıklar	10,013	12,075	-	15	22,103
Toplam Varlıklar	47,054	102,381	11	587	150,033
Yükümlülükler					
Bankalararası Mevduat	7,187	163,990	-	3	171,180
Döviz Tevdiat Hesabı	26,554	43,083	-	546	70,183
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlar, Sağl. Fonlar	24,583	-	-	-	24,583
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	43	114	-	-	157
Diğer Yükümlülükler	7,472	8,909	81	372	16,834
Toplam Yükümlülükler	65,839	216,096	81	921	282,937
Net Bilanço Pozisyonu	(18,785)	(113,715)	(70)	(334)	(132,904)
Net Bilanço Dışı Pozisyon	18,693	97,490	661	2,554	119,398
Türev Finansal Araçlardan Alacaklar	177,771	646,926	661	3,662	829,020
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	159,078	549,436	-	1,108	709,622
Gayrinakdi Krediler (*)	38,020	144,706	-	2,506	185,232
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

(*) Gayrinakdi Krediler Net Bilanço Dışı Pozisyon içerisine 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
31 MART 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 itibariyle)

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.	27	-	-	-	-	278	305
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	92,096	-	-	-	10,000	-	102,096
Alım Satım Amaçlı Menkul Değer.	35	-	67,228	1,101	52,631	-	120,995
Para Piyasalarından Alacaklar	4,000	-	-	-	-	-	4,000
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	7,458	-	21,920	83,110	38,871	-	151,359
Verilen Krediler	35,378	40,359	7,507	623	-	3,025	86,892
Vadeye Kadar Elde Tut. Men.Değ.	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Varlıklar	18,460	4,356	5,179	10,365	1,893	36,153	76,406
Toplam Varlıklar	157,454	44,715	101,834	95,199	103,395	39,456	542,053
Yükümlülükler							
Bankalararası Mevduat	172,959	-	-	-	-	-	172,959
Diğer Mevduat	88,087	-	-	-	-	-	88,087
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	-	-	-	-	-	6,870	6,870
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlar. Sağl. Fonlar	74,592	-	24,440	-	-	-	99,032
Diğer Yükümlülükler	5,360	1,462	2,509	3,346	1,454	160,974	175,105
Toplam Yükümlülükler	340,998	1,462	26,949	3,346	1,454	167,844	542,053
Bilançodaki Faize Duyarlı Açık	(183,544)	43,253	74,885	91,853	101,941	(128,388)	-
Bilanço Dışı Faize Duyarlı Açık	(101)	296	247	3,149	(1,764)	-	1,827
Toplam Faize Duyarlı Açık	(183,645)	43,549	75,132	95,002	100,177	(128,388)	1,827

Faizsiz kolonunda yer alan diğer yükümlülükler satırı 135,397 YTL tutarında özkaynaklar hesabını da içermektedir.

Parasal finansal araçlara uygulanan ortalama faiz oranları:

Cari Dönem Sonu	EURO	USD	Yen	YTL
	%	%	%	%
Varlıklar				
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez B.	1.11	-	-	10.12
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	2.41	4.54	-	13.94
Alım-satım Amaçlı Menkul Değer.	-	-	-	13.10
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	13.50
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	-	-	-	14.73
Verilen Krediler	6.09	5.95	-	16.83
Vadeye Kadar Elde Tut. Men.Değ.	-	-	-	-
Yükümlülükler				
Bankalararası Mevduat	2.39	4.59	-	13.78
Diğer Mevduat	2.12	3.97	-	13.17
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	13.11
Muhtelif Borçlar	-	-	-	-
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	2.84	4.66	-	12.53

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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	EURO %	USD %	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

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.

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

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.	305	-	-	-	-	-	-	305
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	12,125	79,971	-	-	-	10,000	-	102,096
Alım Satım Amaçlı Menkul Değer.	-	-	-	46	1,101	119,848	-	120,995
Para Piyasalarından Alacaklar	-	4,000	-	-	-	-	-	4,000
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	-	-	-	778	83,110	67,471	-	151,359
Verilen Krediler	998	15,643	40,359	7,507	623	19,135	2,627	86,892
Vadeye Kadar Elde Tutulacak M.D.	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Varlıklar	-	30,843	4,464	2,744	11,082	5,165	22,108	76,406
Toplam Varlıklar	13,428	130,457	44,823	11,075	95,916	221,619	24,735	542,053
Yükümlülükler								
Bankalararası Mevduat	46,533	126,426	-	-	-	-	-	172,959
Diğer Mevduat	31,494	56,593	-	-	-	-	-	88,087
Diğer Mali Kuruluşlar. Sağl. Fonlar	167	74,425	-	-	-	24,440	-	99,032
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	-	218	-	-	-	-	6,652	6,870
Diğer Yükümlülükler	-	20,764	1,462	2,191	3,346	2,001	145,341	175,105
Toplam Yükümlülükler	78,194	278,426	1,462	2,191	3,346	26,441	151,993	542,053
Net Likidite Açığı	(64,766)	(147,969)	43,361	8,884	92,570	195,178	(127,258)	-
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 (menkul kıymet değerlendirme fonu hariç), 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	10	27	10	2,151
Vadeli Serbest Tutar	-	-	-	-
Toplam	10	27	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.	120,864	-	84,101	-
Diğer	-	-	-	-
Toplam	120,864	-	84,101	-

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

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

Alım-satım amaçlı menkul değerler tutarı içinde, yukarıda verilen tutarlar haricinde 131 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
31 MART 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	151,359	169,731
Borsada İşlem Gören	151,359	169,731
Borsada İşlem Görmeyen	-	-
Hisse Senetleri	-	-
Borsada İşlem Gören	-	-
Borsada İşlem Görmeyen	-	-
Değer Azalma Karşılığı (-) / Artış (+)	-	-
Toplam	151,359	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	151,359	-	159,719	-	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	151,359	-	159,719	-	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.	151,359	-	169,731	-
Diğer	-	-	-	-
Toplam	151,359	-	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	623	-	619	-
Toplam	623	-	619	-

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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	84,265	-	-	-
İskonto ve İştira Senetleri	5,783	-	-	-
İhracat Kredileri	45,726	-	-	-
İthalat Kredileri	-	-	-	-
Mali Kesime Verilen Krediler	12,000	-	-	-
Yurtdışı Krediler	19,135	-	-	-
Tüketici Kredileri	-	-	-	-
Kredi Kartları	-	-	-	-
Kıymetli Maden Kredisi	-	-	-	-
Diğer	1,621	-	-	-
İhtisas Kredileri	-	-	-	-
Diğer Alacaklar	-	-	-	-
Toplam	84,265	-	-	-

- c) Tüketici kredilerine ilişkin bilgiler: 623 YTL (31 Aralık 2005 - 619 YTL) 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	65,130	70,766
Yurtdışı krediler	19,135	24,527
Toplam	84,265	95,293

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

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Özel Karşılıklar		
Tahsil İmkamı Sınırlı Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar	2,437	3,366
Tahsili Şüpheli Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar	-	-
Zarar Niteliğindeki Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar	21,660	20,724
Toplam	24,097	24,090

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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	2,437	-	-
(Özel Karşılıklardan Önceki Brüt Tutarlar)	-	-	-
Yeniden Yapılandırılan Krediler ve Diğer Alacaklar	-	-	-
Yeni Bir İtfa Planına Bağlanan Krediler ve Diğer Alacaklar	2,437	-	-
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 (+)	1	-	5
Diğer Donuk Alacak Hesaplarından Giriş (+)	-	-	930
Diğer Donuk Alacak Hesaplarına Çıkış(-)	930	-	-
Dönem İçinde Tahsilat (-)	-	-	-
Aktiften Silinen (-)	-	-	-
Dönem Sonu Bakiyesi	2,347	-	24,287
Özel Karşılık (-)	2,347	-	21,660
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, 31 Mart 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 Haziran 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.

Yıl içinde ayrılan karşılıklar o yıl gelirinden düşülmektedir. 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
31 MART 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, Gelir, Tahakkuk Reeskontları	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Faiz Tahakkukları	-	-	-	-
Faiz Reeskontları	1,769	598	1,244	581
Kredi Komisyon ve Diğer Gelirler Tahakkuk	-	-	-	-
Kredi Komisyon ve Diğer Gelirler Reeskont	-	-	-	-
Toplam	1,769	598	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	1,872	-	869	-
Satılmaya Hazır Menkul Değerlerin	8,359	-	5,871	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerlerin	-	-	-	-
Ters Repo İşlemleri Faiz Reeskontları	-	-	-	-
Zorunlu Karşılıklar Faiz Reeskontları	125	-	182	-
Türev Finansal Araçlar Reeskontları	-	14,311	-	10,847
Faiz ve Gelir Reeskontları	-	-	-	-
Kur Gelir Reeskontları	-	14,311	-	10,847
Factoring Alacaklarına İlişkin Reeskontlar	-	-	-	-
Diğer	1,272	10	1,385	4,366
Toplam	11,628	14,321	8,307	15,213

11. Ertelemiş vergi aktifine ilişkin bilgiler:

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

İlgili düzenlemeler kapsamında hesaplanmış ertelenmiş vergi aktifi tutarı 1,306 YTL olup, 1,067 YTL tutarındaki ertelenmiş vergi pasifi ile netleştirildikten sonra mali tablolara yansıtılmıştır. Ertelemiş vergi aktifi MUY 18 kapsamında esas itibarıyla kıdem tazminatı, muhtemel riskler için ayrılan serbest karşılıklar, prim karşılığı gibi indirilebilir geçici farklar üzerinden hesaplanmış olup, ertelenmiş vergi aktifi hesaplamasında vergiden indirilebilecek mali zarar veya vergi indirim ve istisnaları bulunmamaktadır. BDDK tarafından yayımlanan 2004/3 sayılı ve 8 Aralık 2004 tarihli genelge kapsamında 31 Aralık 2004 tarihi itibarıyla "Genel Kredi Karşılığı"ndan ertelenmiş vergi aktifi hesaplanmamıştır.

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

c) Ertelemiş 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
31 MART 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	12,978	5,908
Peşin ödenen diğer giderler	790	444
Peşin ödenen sigortalar	38	147
Diğer	12	-
Toplam	13,818	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
31 MART 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	30	-	147	-	-	-	-
Döviz Tevdiat Hesabı	22,811	-	47,372	-	-	-	-
Yurt içinde Yer. K.	22,308	-	41,173	-	-	-	-
Yurtdışında Yer.K.	503	-	6,199	-	-	-	-
Resmi Kur. Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-
Tic. Kur. Mevduatı	8,645	-	9,074	-	-	-	-
Diğ. Kur. Mevduatı	8	-	-	-	-	-	-
Kıymetli Maden DH	-	-	-	-	-	-	-
Bankalararası Mevduat	46,533	-	126,426	-	-	-	-
T.C. Merkez B.	-	-	-	-	-	-	-
Yurtiçi Bankalar	-	-	126,426	-	-	-	-
Yurtdışı Bankalar	46,533	-	-	-	-	-	-
Özel Finans K.	-	-	-	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-	-	-	-
Toplam	78,027	-	183,019	-	-	-	-

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	124	111	53	43
Tasarruf Mevduatı Niteliğini Haiz DTH	692	810	23,464	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	816	921	23,517	7,558

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

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

2. Repo işlemlerinden sağlanan fonlara ilişkin bilgiler:

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

3. Alınan kredilere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kısa Vadeli	74,449	143	25,399	-
Orta ve Uzun Vadeli	-	-	-	-
Toplam	74,449	143	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	5,108	58
Ödenecek Genel Giderler	1,341	1,045
Geçici Hesaplar	-	-
Diğer	421	1,405
Toplam	6,870	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.

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

8. Finansal kiralama işlemlerinden doğan yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	Brüt	Net	Brüt	Net
1 Yıldan Az	315	286	308	281
1-4 Yıl Arası	-	-	-	-
4 Yıldan Fazla	-	-	-	-
Toplam	315	286	308	281

9. Faiz ve gider reeskontlarına ilişkin bilgiler :

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Mevduat Faiz Reeskontları	4	23	151	74
Kullanılan Kredi Faiz Reeskontları	27	110	18	252
Tahviller Faiz Reeskontları	-	-	-	-
Repo İşlemleri Faiz Reeskontları	-	-	-	-
Türev Finansal Araçlar Reeskontları	-	11,524	-	16,070
Faiz ve Gider Reeskontları	-	-	-	-
Kur Gider Reeskontları	-	11,524	-	16,070
Factoring Borçlarına İlişkin Reeskontlar	-	-	-	-
Diğer Faiz ve Gider Reeskontları	-	-	49	-
Toplam	31	11,657	218	16,396

10. Karşılıklara ve sermaye benzeri kredilere ilişkin açıklamalar :

a) Genel karşılıklara ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Genel Karşılıklar	1,435	2,873
I. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar	1,063	2,599
II. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar	-	-
Gayrinakdi Krediler İçin Ayrılanlar	372	274
Diğer	-	-
Toplam	1,435	2,873

j) Muhtemel riskler için ayrılan serbest karşılıklara ilişkin bilgiler :

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

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

k) Sermaye benzeri kredilere ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Yurtiçi Bankalardan	-	-	-	-
Yurtiçi Diğer Kuruluşlardan	-	-	-	-
Yurtdışı Bankalardan	-	24,440	-	23,940
Yurtdışı Diğer Kuruluşlardan	-	-	-	-
Toplam	-	24,440	-	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. Bahse konu kredi BDDK'nın 9 Temmuz 2002 tarihli ve 8380 sayılı yazısı ile sermaye benzeri kredi olarak kabul edilmiş ve katkı sermaye hesabında dikkate alınması uygun görülmüştür.

- l) Dövizde endeksli krediler kur farkı karşılıkları yoktur.
- m) Teslim tarihine kadar muhasebeleştirme değer düşüş karşılığı : Yoktur.
- n) Tazmin edilmemiş ve nakde dönüşmemiş gayrinakdi krediler için ayrılan özel karşılık tutarı: Yoktur.

11. İlgili düzenlemeler kapsamında hesaplanmış ertelenmiş vergi pasifi tutarı:

MUY 18 kapsamında vergilendirilebilir geçici farklar üzerinden hesaplanan ertelenmiş vergi pasifi tutarı 1,067 YTL olup, 1,306 YTL tutarında ertelenmiş vergi aktifi 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. 31 Mart 2006 tarihi itibarıyla cari dönem ertelenmiş vergi gideri 2,807 YTL olup, ilişikteki gelir tablosunda ertelenmiş vergi karşılığı satırında gösterilmiştir.

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

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.

31 Mart 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	-

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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.

31 Mart 2006 tarihi itibarıyla, diğer alınan ücret ve komisyonların 5,031 YTL'lik tutarı (31 Mart 2005 – 4,018 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	5	15
Toplam	5	15

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	53	3,964	-	-	-	-	4,017
Tasarruf Mevduatı	-	4	-	-	-	-	4
Resmi Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
Ticari Mevduat	-	470	-	-	-	-	470
Diğer Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
7 Gün İhbarlı Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
Toplam	53	4,438	-	-	-	-	4,491
Yabancı Para							
Döviz Tevdiat Hesabı	-	392	-	-	-	-	392
7 Gün İhbarlı Mevduat	-	2,287	-	-	-	-	2,287
Kıymetli Maden	-	-	-	-	-	-	-
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-
Toplam	-	2,679	-	-	-	-	2,679
Genel Toplam	53	7,117	-	-	-	-	7,170

d) Repo işlemlerine verilen faiz tutarı :

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Repo İşlemlerine Verilen Faizler	82	-	-	-

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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	1,829	2,140
Haberleşme giderleri karşılığı	64	66
Diğer gelirler	274	117
Toplam	2,167	2,323

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

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kredi ve Diğer Alacaklara İlişkin Özel Karşılıklar	7	20
III.Grup Kredi ve Alacaklardan	-	-
IV.Grup Kredi ve Alacaklardan	-	-
V.Grup Kredi ve Alacaklardan	7	20
Genel Karşılık Giderleri	-	1,322
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılık Giderleri	-	-
Dövizde 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	7	1,342

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) 31 Mart 2006 tarihi itibarıyla hesaplanan cari vergi gideri yoktur (31 Mart 2005 – 826 YTL) ve ertelenmiş vergi gideri 2,807 YTL'dir (31 Mart 2005 – 1,604 YTL ertelenmiş vergi gideri).

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

- b) Geçici farkların oluşmasından veya kapanmasından kaynaklanan ertelenmiş vergi gideri 2,807 YTL (31 Mart 2005 –1,604 YTL ertelenmiş vergi gideri)'dir.
- c) Geçici fark, mali zarar ve vergi indirim ve istisnaları itibarıyla gelir tablosuna yansıtılan ertelenmiş vergi geliri ya da gideri: Yoktur.

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
31 MART 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 şarta bağlı hususlar: Yoktur.

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

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

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

Banka yönetimi, Banka'nın hukuk müşavirinin görüşlerine dayanarak aleyhte sonuçlanma olasılığı olan davalara ilişkin 620 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 31 Mart 2006 tarihi itibarıyla toplam 143,565 YTL tutarında teminat mektubu, 10,922 YTL tutarında aval ve kabuller, 34,280 YTL tutarında akreditifler sebebiyle garanti ve kefaletleri ve 4,160 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	12,106	13,943
Bir Yıl veya Daha Az Süreli Asıl Vadeli	-	-
Bir Yıldan Daha Uzun Süreli Asıl Vadeli	12,106	13,943
Diğer Gayrinakdi Krediler	180,821	259,644
Toplam	192,927	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:

31 Aralık 2005 tarihi itibarıyla Banka'nın kendine ait bir derecelendirmesi bulunmamakla birlikte, ABN Amro Holding N.V.'nin çeşitli uluslararası derecelendirme kuruluşları tarafından verilmiş 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
31 MART 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	194	383
Nakde Eşdeğer Varlıklar	96,207	417,834
Toplam	96,401	418,217

31 Mart 2006 tarihi itibarıyla 10,000 YTL tutarındaki orijinal vadesi üç aydan uzun vadeli banka mevduatları nakde eşdeğer varlıklara dahil edilmemiştir.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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	-	-	-	-	-	48,200
Alınan Faiz ve Komisyon Gelirleri	-	-	-	-	-	5,300

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	-	-	-	-	-	3,747

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	-	-	-	-	50,158	23,222
Mevduat Faiz Gideri	-	-	-	-	88	61

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	-	-	-	-	1,204,097	665,177
Toplam Kar / (Zarar)	-	-	-	-	(894)	(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
31 MART 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	96,810	95
Gayrinakdi kredi	48,200	13
Mevduat	50,158	19
Vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri	1,204,097	42
Alınan krediler (Sermaye benzeri krediler dahil)	78,456	79

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.

31 Mart 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 31 Mart 2006 tarihi itibarıyla 4,427 YTL maliyetli finansal kiralama konusu varlıkları kayıtlarına yansıtılmıştır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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. 31 Mart 2006 tarihli bilanço ve gelir tablosu bağımsız sınırlı denetime tabi tutulmuştur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ
31 MART 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 ana ortaklık Banka'nın yurtdışındaki faaliyetlerine etkisi : Önemli bir etkisi bulunmamaktadır.

ALTINCI BÖLÜM

BAĞIMSIZ SINIRLI DENETİM RAPORU

I. Bağımsız Sınırlı Denetim Raporuna İlişkin Açıklanması Gereken Hususlar

31 Mart 2006 tarihi itibarıyla ve aynı tarihte sona eren üç aylık ara döneme ait mali tablolar Akis Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından sınırlı denetime tabi tutulmuştur. 28 Nisan 2006 tarihli sınırlı denetim raporunda mali tabloların Banka'nın 31 Mart 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.