

**KONSOLİDE YABANCI PARA NET GENEL POZİSYON / KONSOLİDE ÖZKAYNAK
STANDART ORANI BİLDİRİM CETVELİ**

..... KATILIM BANKASI A.Ş.

Kapanış Kuru:

Hesaplama Tarihi:

Sıra No	Hesap Adı	Bin TL
	KONSOLİDE DÖVİZ VARLIKLARI	
I -	NAKİT DEĞERLER VE MERKEZ BANKASI	
1.1	Efektif Deposu	
1.2	T.C. Merkez Bankası	
1.3	Diğer Nakit Değerler (Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler, Vadesi Gelmiş Menkul Değerler, Kıymetli Madenler)	
II -	BANKALAR VE DİĞER MALİ KURULUŞLAR	
2.1	Bankalar	
2.1.1	Yurt İçi Bankalar	
2.1.2	Yurt Dışı Bankalar	
2.2	Diğer Mali Kuruluşlar	
III -	PARA PİYASALARINDAN ALACAKLAR	
IV -	GERİ SATIM VAADİ İLE ALIM İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR	
V -	GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR	
5.1	Devlet Borçlanma Senetleri	
5.2	Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler	
5.3	Diğer Finansal Varlıklar	
VI -	GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI DİĞER KAPSAMLI GELİRE YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR	
6.1	Devlet Borçlanma Senetleri	
6.2	Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler	
6.3	Diğer Finansal Varlıklar	
VII -	İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ ÜZERİNDEN DEĞERLENEN FİNANSAL VARLIKLAR	
7.1	Krediler	
7.2	Kiralama İşlemlerinden Alacaklar	
7.3	İtfa Edilmiş Maliyeti İle Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar	
7.4	Donuk Alacaklar	
VIII	TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR (Türev finansal araçlar kur gelir reeskontları hariç)	
IX	SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIKLAR	
X -	İŞTİRAKLER	
10.1	Özkaynak Yöntemine Göre Değerlenenler	
10.2	Konsolide Edilmeyenler	

**KONSOLİDE YABANCI PARA NET GENEL POZİSYON / KONSOLİDE ÖZKAYNAK
STANDART ORANI BİLDİRİM CETVELİ**

XI -	BAĞLI ORTAKLIKLAR	
11.1	Konsolide Edilmeyen Mali Ortaklıklar	
11.2	Konsolide Edilmeyen Mali Olmayan Ortaklıklar	
XII -	BİRLİKTE KONTROL EDİLEN ORTAKLIKLAR (İŞ ORTAKLIKLARI)	
12.1	Özkaynak Yöntemine Göre Değerlenenler	
12.2	Konsolide Edilmeyenler	
XIII -	MADDİ DURAN VARLIKLAR	
XIV -	MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	
14.1	Şerefiye	
14.2	Diğer	
XV -	YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER	
XVI -	CARİ VERGİ VARLIĞI	
XVII -	ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	
XVIII -	DİĞER AKTİFLER	
XIX -	TÜRK PARASI HESAPLARDA İZLENEN DÖVİZE ENDEKSLİ VARLIKLAR	
19.1	Menkul Değerler	
19.2	Krediler	
19.3	Donuk Alacaklar	
19.4	Diğer	
XX -	VADELİ DÖVİZ ALIM TAAHHÜTLERİ	
20.1	İki Güne Kadar Valörlü Döviz Alımları	
20.2	Vadeli Döviz Alımları	
20.3	Futures Para Alımları	
20.4	Swap Para Alımları	
20.5	Para Opsiyonunun Delta Eşdeğeri	
20.6	Diğer Türev Enstrümanlarla İlgili Döviz Alımları / Alacakları	
	<u>KONSOLİDE DÖVİZ VARLIKLARI TOPLAMI</u>	
	KONSOLİDE DÖVİZ YÜKÜMLÜLÜKLERİ	
I -	TOPLANAN FONLAR	
1.1	Özel Cari Hesaplar	
1.2	Kıymetli Maden Depo Hesapları - Özel Cari Hesaplar - Katılma Hesapları	
1.3	Özel Cari Hesaplar - Bankalar	
1.4	Katılma Hesapları	
1.5	Katılma Hesapları - Özel Fon Havuzları	
1.6	Katılma Hesapları - Özel Fon Havuzları - Kıymetli Maden	
1.7	Katılma Hesapları Yatırım Vekâleti Havuzları	
II -	GERİ ALIM VAADİ İLE SATIM İŞLEMLERİNDEN SAĞLANAN FONLAR	
III -	PARA PİYASALARINA BORÇLAR	

**KONSOLİDE YABANCI PARA NET GENEL POZİSYON / KONSOLİDE ÖZKAYNAK
STANDART ORANI BİLDİRİM CETVELİ**

IV -	SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI	
V -	ALINAN KREDİLER	
5.1	T.C. Merkez Bankası Kredileri	
5.2	Alınan Krediler	
5.2.1	Yurt İçi Bankalar ve Kuruluşlardan	
5.2.2	Yurt Dışından Kullanılan Krediler	
VI -	KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN YÜKÜMLÜLÜKLER	
VII -	İHRAÇ EDİLEN MENKUL DEĞERLER	
VIII -	TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER (Türev finansal araçlar kur gider reeskontları hariç)	
IX -	KARŞILIKLAR	
X -	SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI	
XI -	CARİ VERGİ BORCU	
XII -	ERTELENMİŞ VERGİ BORCU	
XIII	SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI	
XIV -	DİĞER YABANCI YÜKÜMLÜLÜKLER	
XV -	TÜRK PARASI HESAPLARDA İZLENEN DÖVİZE ENDEKSLİ YÜKÜMLÜLÜKLER	
15.1	Krediler	
15.2	Genel Karşılıklar	
15.3	Diğer	
XVI-	VADELİ DÖVİZ SATIM TAAHHÜTLERİ	
16.1	İki Güne Kadar Valörlü Döviz Satımları	
16.2	Vadeli Döviz Satımları	
16.3	Futures Para Satımları	
16.4	Swap Para Satımları	
16.5	Para Opsiyonunun Delta Eşdeğeri	
16.6	Diğer Türev Enstrümanlarla İlgili Döviz Satımları/Borçları	
	<u>KONSOLİDE DÖVİZ YÜKÜMLÜLÜKLERİ TOPLAMI</u>	
	Konsolide Yabancı Para Net Genel Pozisyon	
	Konsolide Özkaynak	
	Konsolide Yabancı Para Net Genel Pozisyon / Konsolide Özkaynak Standart Oranı (%)	

**KATILIM BANKALARI TARAFINDAN HAZIRLANAN KONSOLİDE YABANCI
PARA NET GENEL POZİSYON / KONSOLİDE ÖZKAYNAK STANDART ORANI
BİLDİRİM CETVELİNE İLİŞKİN AÇIKLAMA**

1. Bildirim Cetvelinde döviz varlıkları ve döviz yükümlülükleri altında izlenen kalemler net değerleri üzerinden gösterilir. Net değer, söz konusu kalemlere ilişkin düzenleyici hesapların bunlardan düşülmesi suretiyle hesaplanır.
2. TRFS 9 uygulamayan bankalar için yabancı para hesaplarda izlenen genel karşılıklar IX-KARŞILIKLAR satırında, dövize endeksli kredilere ilişkin genel karşılıklar ise dördüncü paragraftaki açıklamalar saklı kalmak kaydıyla XV- TÜRK PARASI HESAPLARDA İZLENEN DÖVİZE ENDEKSLİ YÜKÜMLÜLÜKLER altında 15.2- Genel Karşılıklar satırında dikkate alınır.
3. TRFS 9 uygulayan bankalar için 1 numaralı paragrafta belirtilen uygulamanın istisnası olarak; yabancı para hesaplarda izlenen genel karşılıklar döviz yükümlülükleri altında IX- KARŞILIKLAR satırında, dövize endeksli kredilere ilişkin genel karşılıklar ise dördüncü paragraftaki açıklamalar saklı kalmak kaydıyla XV- TÜRK PARASI HESAPLARDA İZLENEN DÖVİZE ENDEKSLİ YÜKÜMLÜLÜKLER altında 15.2- Genel Karşılıklar satırında dikkate alınır.
4. Yabancı para kredilere ilişkin özel ve genel karşılıkların Türk parası hesaplarda izlenen kısımları ile Türk parası hesaplarda izlenen donuk alacak olarak sınıflandırılan yabancı para krediler konsolide yabancı para net genel pozisyon/konsolide özkaynak standart oranı hesaplamasında dikkate alınmaz. Dövize endeksli kredilere ilişkin karşılıklar ile donuk alacak olarak sınıflandırılan dövize endeksli krediler açısından bu uygulamadan yararlanmak bankaların ihtiyarındadır.
5. Bankalarca ayrılan serbest karşılıklar konsolide yabancı para net genel pozisyon/konsolide özkaynak standart oranı hesaplamasında dikkate alınmaz.