

## Sermaye Yeterliliği Tabanı Hesaplama Tablosu

No	İşlem		Tutar
1	Özsermaye		X
2	İndirimler (Tebliğ'in 4'üncü maddesi uyarınca)		(X)
		Maddi Duran Varlıklar (md.4/a-1)	(X)
		Maddi Olmayan Duran Varlıklar (md.4/a-2)	(X)
		Finansal Duran Varlıklar (md.4/a-3)	(X)
		Diğer Duran Varlıklar (md.4/a-4)	(X)
		İlişkili Kişi ve Kurumlardan Alacaklar (md.4/b)	(X)
3	Sermaye Yeterliliği Tabanı		(1-2)
4	Risk Karşılığı		X
		Pozisyon riski	X
		Karşı taraf riski	X
		Yoğunlaşma riski	X
		Döviz kuru riski	X
5	Son Üç Aylık Faaliyet Giderleri		X
6	Toplam Borçlar		X
7	Gerekli Asgari Özsermaye		X
8	Sermaye Yeterliliği Tabanı Fazlası (veya Açığı)		(3-4), (3-5),
9	Asgari Özsermaye Fazlası (veya Açığı)		(1-7)
10	Toplam Borçlar/Sermaye Yeterliliği Tabanı		(6/3)
11	Sermaye Yeterliliği Tabanı/ Gerekli Asgari Özsermaye		(3/7)
12	Sermaye Yeterliliği Tabanı- Gerekli Asgari Özsermaye*%60		(3-(7*%60))

## DÖVİZ KURU RİSKİ BİLDİRİM TABLOSU

DÖNEM : ... / ... / ...  
( Milyon TL )

Tablo 6.1. Aracı kurumun kaldıraçlı işlemlerle ilgili olarak müşterilere karşı aldıkları pozisyonlar							
İŞLEM TÜRÜ	HACİM	FİYAT	TÜR	EUR	USD	TRY	....
USDTRY			UZUN		+XXXX	-YYYYY	
USDTRY			KISA		-ZZZZ	+TTTT	
EURTRY			UZUN				
EURTRY			KISA				
XAGUSD			UZUN				
XAGUSD			KISA				
.....							
NET TOPLAM 1							

Tablo 6.2. Aracı kurumun kaldıraçlı işlemlerle ilgili olarak risikten korunma amaçlı likidite sağlayıcı nezdinde aldığı pozisyonlar							
İŞLEM TÜRÜ	HACİM	FİYAT	TÜR	EUR	USD	TRY	....
USDTRY			UZUN				
USDTRY			KISA				
EURTRY			UZUN				
EURTRY			KISA				
XAGUSD			UZUN				
XAGUSD			KISA				
.....							
NET TOPLAM 2							

**“Tablo 6.3. İşlemlerin Toplamı**

	EUR	JPY	USD	TRY	....
NET TOPLAM 1	A				
NET TOPLAM 2	B				
Kaldıraçlı İşlemler Dışındaki Türev İşlemlerden Pozisyonlar	C				
Spot Pozisyonlar (Net)	D				
NET Pozisyon	A+B+C+D				
TL Cinsinden Net pozisyon	(A+B+C+D)*Kur				

Toplam Uzun (net açık uzun)	E
Toplam Kısa (net açık kısa)	F

**Tablo 6.4. Döviz kuru riski hesaplama tablosu**

SERMAYE YETERLİLİĞİ TABANI	TABANIN %2 Sİ	DÖVİZ RİSKİ MATRAHI	MATRAH POZİTİFSE HESAPLANACAK DÖVİZ RİSKİ
SYT	SYT*0,02	[MAX(E, F) - SYT*0,02]	[MAX(E, F) - SYT*0,02]*0,08

**Dikkat edilecek hususlar**

- 1) İşlem hacminin, pozisyonların netleştirilmeden toplam tutarı (nosyonel tutar) üzerinden hesaplanması gerekmektedir.
- 2) Pozisyonların birebir hedge edilmesi durumunda da Tablo I ve Tablo II'nin ayrı ayrı doldurulması gerekmektedir.
- 3) Emtia pariteleri için sadece işlemin döviz ayağı için risk hesaplaması gerekmektedir.
- 4) Döviz riski matrahı hesaplanırken fomülde toplam kısa pozisyonların (net açık kısa pozisyon) mutlak değeri alınacak ve “F” pozitif olarak dikkate alınacaktır.”