

Aracı Kuruluşun Unvanı:

Düzenleme Tarihi:

Belge Sıra No:

TÜREV PİYASALAR EMİR TAKİP FORMU

Verilen Emirler											Gerçekleşenler		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Tarih	Sıra No	Emir Formu No	Müşteri Kodu	Sözleşme Tanımı	Borsa	Kısa/ Uzun	Ters İşlem	Sözleşme Sayısı	İşlem Fiyatı	Opsiyon Primi	Sözleşme Sayısı	İşlem Fiyatı	Opsiyon Primi

Görevlinin Ad-Soyadı ve İmzası:.....

ACIKLAMALAR:

"Türev Piyasalar Emir Takip Formu"nın hazırlanmasında aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Nolu sütunda, emrin alındığı tarih,
- (2) Nolu sütunda, aracı kuruluş tarafından verilen ve müteselsil sıra numarası,
- (3) Nolu sütunda, emirle ilgili düzenlenen emir formunun numarası,
- (4) Nolu sütunda, müşterinin hesap numarası,
- (5) Nolu sütunda, alım-satımı yapılmak istenen sözleşmenin tanımı,
- (6) Nolu sütunda, türev aracın alım-satımının yapılması istenen borsa ve/veya piyasa,
- (7) Nolu sütunda, işlemin kısa pozisyon (satış) ya da uzun pozisyon (alış) olduğu,
- (8) Nolu sütunda, alım-satım emrinin ters işlemle pozisyon kapatmak amacıyla verilip verilmediği,
- (9) Nolu sütunda, alım ya da satımı yapılmak istenen sözleşme adedi (sayısı),
- (10) Nolu sütunda, vadeli işlem sözleşmesinin alım ya da satım fiyatı,
- (11) Nolu sütunda, kısa pozisyon alınan opsiyon sözleşmesi için hesap sahibi tarafından talep edilen, uzun pozisyon alınan opsiyon sözleşmesi için hesap sahibi tarafından ödenecek olan opsiyon primi,
- (12) Nolu sütunda, işlemi gerçekleştiren sözleşme adedi (sayısı),
- (13) Nolu sütunda, vadeli işlem sözleşmesinin alım-satımının gerçekleştiği işlem fiyatı,
- (14) Nolu sütunda, opsiyon sözleşmeleri için gerçekleşen opsiyon primi.

Aracı Kuruluşun Unvanı:

Müşteri Ad-Soyadı:

Hesap No:

Ait Olduğu Tarih:

Düzenleme Tarihi:

Belge Sıra No:

TÜREV ARAÇLAR ALIM SATIM TEYİT FORMU

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
İşlem Tarihi	Borsa	Kısa/ Uzun	Sözleşmenin Tanımı ve Açıklama	Para Birimi	Vade Sonu	Kullanım Fiyatı	Opsiyon Primi	Sözleşme Fiyatı	Sözleşme Adedi	Emir Türü	Seans	Teminat	Komisyon Tutarı

* Yukarıda açıklanan işlemler sonucunda hesabınıza TL (veya döviz cinsi) tutarında komisyon ve TL (veya döviz cinsi) tutarında alınan opsiyon sözleşmeleri nedeniyle ödenen primler borç kaydedilmiş, satılan opsiyon sözleşmeleri nedeniyle oluşan TL. (veya döviz cinsi) tutarında prim alacak kaydedilmiştir.

AÇIKLAMALAR:

"Türev Araçlar Alım Satım Teyit Formu"nun hazırlanmasında aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Numaralı sütunda işlem tarihi,
 - (2) Numaralı sütunda işlemin gerçekleştirildiği borsa ve/veya piyasa,
 - (3) Numaralı sütunda işlemin kısa (satım) ya da uzun (alım) pozisyon olduğu,
 - (4) Numaralı sütunda alınan veya satılan sözleşmenin tanımı ve işlemin niteliği hakkında açıklama
 - (5) Numaralı sütunda türev aracın düzenlendiği para birimi,
 - (6) Numaralı sütunda vadeli işlem sözleşmesinin vade sonu ya da opsiyon sözleşmesinin kullanım tarihi,
 - (7) Numaralı sütunda opsiyon sözleşmelerinde kullanım fiyatı,
 - (8) Numaralı sütunda opsiyon sözleşmelerinde kısa pozisyon için hesap sahibine ödenen (+) uzun pozisyon için hesap sahibi tarafından ödenen (-) prim,
 - (9) Numaralı sütunda vadeli işlem sözleşmelerinde alım-satım fiyatı,
 - (10) Numaralı sütunda alınan veya satılan sözleşmenin adedi,
 - (11) Numaralı sütunda emir türü,
 - (12) Numaralı sütunda emrin verildiği seans,
 - (13) Numaralı sütunda bu işlem için hesap sahibi tarafından yatırılması gereken teminat tutarı,
 - (14) Numaralı sütunda bu işlem için alınan her türlü vergi dahil komisyon tutarı.
- (*) Bölümünde Türk Lirası dışında yapılan borç ve alacak kayıtları.

Aracı Kuruluşun Unvanı:

Ait Olduğu Dönem:

Düzenleme Tarihi:

Belge Sıra No:

TÜREV PİYASALAR İŞLEM DAĞITIM LİSTESİ

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Tarih	Sözleşme Tanımı	Müşteri Kodu	Fiyat	Opsiyon Primi	Sözleşme Sayısı	Uzun/Kısa Pozisyon	Ters İşlem/ Pozisyon Açma	Korunma/ Spekülasyon

AÇIKLAMALAR:

“Türev Piyasalar İşlem Dağıtım Listesi”nin hazırlanmasında aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Nolu sütunda, işlem tarihi,
- (2) Nolu sütunda, alım-satımı yapılan sözleşmenin tanımı,,
- (3) Nolu sütunda, müşterinin hesap numarası,
- (4) Nolu sütunda, vadeli işlem sözleşmesinin fiyatı,
- (5) Nolu sütunda, opsiyon sözleşmeleri için gerçekleşen opsiyon primi,
- (6) Nolu sütunda, alım-satımı yapılan sözleşmede adedi (sayısı),
- (7) Nolu sütunda, işlemin kısa pozisyon (satış) ya da uzun pozisyon (alış) olduğu,
- (8) Nolu sütunda, alım-satımın ters işlem ya da pozisyon kapatmak amacıyla yapıldığı,
- (9) Nolu sütunda, işlemin korunma amaçlı ya da spekülatif amaçlı olduğu.

Aracı Kuruluşun Unvanı:
Ait Olduğu Tarih/Dönem:
Düzenleme Tarihi:
Belge Sıra No:

TÜREV PİYASALAR TEMİNAT DURUMU RAPORU

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Hesap Sahibi veya Numarası	Sözleşmenin Tanımı	Sözleşmenin Büyüklüğü	Para Birimi	Gerekli Teminat	Nakdi Teminat	Gayrinakdi Teminat	Döviz Kuru	Toplam Teminat Tutarı	Teminat Fazlası (Eksiği)	Teminat Tamamlama Çağrısı	Gecikme Faizi	Faiz Geliri	İşlenmiş Teminat

ACIKLAMALAR:

"Türev Piyasalar Teminat Durumu Raporu"nın hazırlanmasında aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Numaralı sütunda, müşterinin ad-soyadı ve hesap numarası,
- (2) Numaralı sütunda, alım-satımı yapılan sözleşmenin tanımı,
- (3) Numaralı sütunda, alım-satımı yapılan sözleşmenin büyüklüğü,
- (4) Numaralı sütunda, sözleşmenin düzenlendiği döviz cinsi,
- (5) Numaralı sütunda, ilgili borsa/piyasa/takas kurumu tarafından hesapta bulunması şart koşulan asgari teminat tutarı,
- (6) Numaralı sütunda, hesap sahibinin ilgili sözleşme için verdiği nakit teminat tutarı,
- (7) Numaralı sütunda, hesap sahibinin gayrinakdi teminat olarak bıraktığı varlığın tanımı ve tutarı,
- (8) Numaralı sütunda, gayrinakdi teminatın yabancı para cinsi üzerinden verilmiş olması durumunda, Türk Lirasına dönüştürmede esas alınan döviz kuru,
- (9) Numaralı sütunda, toplam teminat tutarı,
- (10) Numaralı sütunda, 9 numaralı sütunda yer alan toplam teminat tutarından 5 numaralı sütunda yer alan asgari teminat tutarının çıkarılması neticesinde bulunan teminat fazlası (+) ya da teminat eksiği (-),
- (11) Numaralı sütunda, işlemi takiben yapılan toplam teminat tamamlama çağrısı sayısı,
- (12) Numaralı sütunda, teminat açığını gideremeyen hesap sahipleri için işletilen gecikme faiz oranı ve tutarı,
- (13) Numaralı sütunda, teminat açığı olmayan hesap sahipleri için işletilen faiz oranı ve tutarı,
- (14) Numaralı sütunda;
 - (A) teminat açığı bulunan müşteriler için 10 numaralı sütunda yer alan eksi değerli tutara 12 numaralı sütunda yer alan gecikme faizi tutarının eklenmesi suretiyle bulunan toplam açık tutarı,
 - (B) teminat açığı olmayan hesap sahipleri için 9 numaralı sütunda yer alan toplam teminat tutarına 13 numaralı sütunda yer alan faiz gelirinin eklenmesi neticesinde bulunan pozitif değerli rakam olarak tespit edilen işlenmiş teminat tutarı.

Aracı Kuruluşun Unvanı:
 Müşteri Ad-Soyadı:
 Hesap No:
 Ait Olduğu Dönem:
 Düzenleme Tarihi:
 Belge Sıra No:

POZİSYON LİMİT AŞIMI RAPORU

1	2		3		4		5		6
Sözleşmenin Tanımı	Uzun Pozisyon-Sözleşmeler (A) Adet (B) Tutar		Kısa Pozisyon-Sözleşmeler (A) Adet (B) Tutar		Net Pozisyon-Sözleşmeler (A) Adet (B) Tutar		Pozisyon Limiti (A) Limit (B) Kurum		Limit Aşımı
A) Vadeli İşlemler, 1 2 3									
B) Opsiyon Sözleşmeleri 1 2 3									
C) Diğer Türev Araçlar 1 2 3									

AÇIKLAMALAR:

“Pozisyon Limit Aşımı Raporu”nun düzenlenmesinde aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Numaralı sütunda açık pozisyon tutulan sözleşmenin tanımı,
- (2) Numaralı sütunda açık uzun pozisyon tutulan sözleşmelerin her biri için (A) adet ve (B) parasal tutarı,
- (3) Numaralı sütunda açık kısa pozisyon tutulan sözleşmelerin her biri için (A) adet ve (B) parasal tutarı,
- (4) Numaralı sütunda açık pozisyon tutulan sözleşmelerin her biri için 3 numaralı sütundaki rakamların 2 numaralı sütundaki rakamlardan çıkarılmasıyla bulunacak pozitif farklar için U, negatif farklar için K rumuzu ile net pozisyonların (A) sözleşmede adedi ve (B) toplam piyasa değeri,
- (5) Numaralı sütunda (A) belli bir sözleşme için belli bir tarihte, bir yatırımcının veya aracı kuruluşun kendi portföyü için tutabileceği azami pozisyon ve (B) pozisyon limitini (adet ya da tutar, net ya da brüt olarak) tespit etmiş olan kurum (ilgili borsa, takas kurumu ya da Kurul),
- (6) Numaralı sütunda azami pozisyon limitindeki kıstaslara göre, 5 numaralı sütundaki rakamdan 4 numaralı sütundaki ilgili rakamın çıkarılması ile bulunacak negatif fark .

Aracı Kuruluşun Unvanı:
Müşteri Adı:
Hesap No:
Ait Olduğu Tarih:
Düzenleme Tarihi:
Belge Sıra No:

TÜREV PİYASALAR HESAP EKSTRESİ

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
İşlem Tarihi	Hesap No.	Kısa/ Uzun	Sözleşmenin Tanımı ve Açıklama	Sözleşmenin Adedi	Para Birimi	Vade	Kullanım Fiyatı	Opsiyon Primi	Sözleşme Fiyatı	Borsa	Borç	Alacak	Bakiye
*													

AÇIKLAMALAR:

“Türev Piyasalar Hesap Ekstresi”nin düzenlenmesinde aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Numaralı sütunda, işlem tarihi,
 - (2) Numaralı sütunda, ilgili sözleşmenin izlendiği muhasebe hesabının numarası,
 - (3) Numaralı sütunda, işlemin kısa pozisyon (satım) ya da uzun pozisyon (alım) olduğu,
 - (4) Numaralı sütunda, alınan veya satılan sözleşmenin tanımı ile işlemin niteliği (teminat yatırma, prim ödemesi, değerleme farkları, virman işlemleri dahil olmak üzere hesapla ilişkilendirilen tutarlar) hakkında açıklama,
 - (5) Numaralı sütunda, alım-satıma konu sözleşme adedi,
 - (6) Numaralı sütunda, sözleşmeye konu varlığın ifade edildiği dövizin cinsi,
 - (7) Numaralı sütunda, vadeli işlem sözleşmesinin vade sonu ya da opsiyon sözleşmesinin kullanım tarihi,
 - (8) Numaralı sütunda, opsiyon sözleşmelerinde kullanım fiyatı,
 - (9) Numaralı sütunda, uzun pozisyon alınan opsiyon sözleşmeleri için tevdi edilen opsiyon primi (-), yazılan opsiyon sözleşmeleri için alınan opsiyon primi (+),
 - (10) Numaralı sütunda, vadeli işlem sözleşmesinin fiyatı,
 - (11) Numaralı sütunda, işlemin yapıldığı borsa ve piyasaya ait kısaltma,
 - (12) Numaralı sütunda, hesaba borç verilen tutarı,
 - (13) Numaralı sütunda, hesaba alacak verilen tutarı ,
 - (14) Numaralı sütunda, borç bakiyeler için (B), alacak bakiyeler için (A) rumuzunu içerecek şekilde hesabın bakiyesi.
- (*) Bölümünde Türk Lirası dışında yapılan borç ve alacak kayıtları için esas alınan döviz kurları.

Aracı Kuruluşun Unvanı:
 Müşteri Adı:
 Müşteri No:
 Ait Olduğu Tarih:
 Düzenleme Tarihi:
 Belge Sıra No:

TÜREV PİYASALAR AÇIK POZİSYON RAPORU

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Sözleşmenin Tanımı ve Açıklama	Kısa/ Uzun	Opsiyon Türü	Para Birimi	Vade	Kullanım Fiyatı	Prim veya Fiyatı	Sözleşme Sayısı	Parasal Tutar	Teslimat Durumu	Teminat Durumu

AÇIKLAMALAR:

"Türev Piyasalar Açık Pozisyon Raporu"nın düzenlenmesinde aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Numaralı sütunda, düzenleme tarihi itibarıyla açık bulunan sözleşmenin tanımı,
- (2) Numaralı sütunda, açık pozisyonun kısa ya da uzun pozisyon olduğu,
- (3) Numaralı sütunda, sözleşmenin alım veya satım opsiyonu olduğu,
- (4) Numaralı sütunda, sözleşmeye konu varlığın ifade edildiği dövizin cinsi,
- (5) Numaralı sütunda, vadeli işlem sözleşmesinin vade sonu ya da opsiyon sözleşmesinin kullanım tarihi,
- (6) Numaralı sütunda, opsiyon sözleşmelerinde kullanım fiyatı,
- (7) Numaralı sütunda, söz konusu sözleşmelerin ağırlıklı ortalama fiyat veya primi,
- (8) Numaralı sütunda, açık pozisyon tutulan ilgili sözleşmenin adedi,
- (9) Numaralı sütunda, sözleşme adedi ile Raporun düzenleniş tarihi itibarıyla ilgili sözleşmede esas alınacak uzlaşma fiyatının çarpılması sonucu bulunacak tutar,
- (10) Numaralı sütunda, türev araca konu teşkil eden mal veya menkul kıymetlerin hesap sahibi tarafından teslim edilmesinin kararlaştırılıp kararlaştırılmadığı,
- (11) Numaralı sütunda, piyasaya göre güncelleştirme sonucunda teminat artış (+) ya da azalış (-) tutarı.

Aracı Kuruluşun Unvanı:
Müşteri Ad-Soyadı:
Müşteri No:
Ait Olduğu Tarih:
Düzenleme Tarihi:
Belge Sıra No:

TÜREV PİYASALAR MÜŞTERİ KÂR ZARAR RAPORU

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Sözleşmenin Tanımı	Kısa/Uzun	Türü	Para Birimi	Vade Sonu	Kullanım Fiyatı	Açışta Prim veya Fiyat	Sözleşme Sayısı	Değerleme Prim veya Fiyatı	Kapama Şekli	Kâr veya (Zarar)
										Döviz TL
A) Dönem içinde Kapananlar										
B) Dönem Sonunda Halen Açık Olanlar										
C) Türev Piyasalar Brüt Kâr (Zarar)										
D) Takastan Alınan Faizler (+)										
E) Dönem içinde Hesabınıza Borç Yazılan Komisyon vb. Giderler (-)										
F) Teminatlar Üzerinden Elde Edilen Diğer Gelirler (+)										
G) Net Kâr ve Zarar										
Müşteriye Açıklama, Teslim suretiyle kapatılan sözleşmeler için de piyasada oluşan fiyatlara göre kâr ve zarar hesaplaması yapılmıştır. Bu nedenle hesabınıza alacak veya borç yazılan tutarlar ile bu raporda hesaplanan kâr ve zarar tutarları arasında farklılık bulunabilir. Dönem içinde hesaba yatırılan ve hesabınızdan çekilen tutarlar bu tabloda yer almamaktadır. Yabancı para cinsinden kayıtların Türk Lirasına dönüştürülmesinde esas alınan döviz kurları										

AÇIKLAMALAR:

"Türev Piyasalar Müşteri Kâr ve Zarar Raporu"nın düzenlenmesinde aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Numaralı sütunda, ilgili dönemin herhangi bir gününde açık bulunan sözleşmelerin tanımı,
- (2) Numaralı sütunda, sözleşmenin ilk işleminin kısa (satım) ya da uzun (alım) pozisyon olduğu,
- (3) Numaralı sütunda, sözleşmenin alım veya satım opsiyonu olduğu,
- (4) Numaralı sütunda, sözleşmeye konu varlığın ifade edildiği dövizin cinsi,
- (5) Numaralı sütunda, sözleşmenin vade sonu,
- (6) Numaralı sütunda, opsiyon sözleşmelerinde kullanım fiyatı,
- (7) Numaralı sütunda, önceki aylarda açılan pozisyonlar için bir önceki ay sonunda yapılan değerlemede kullanılan fiyat veya prim ile bu ay içinde açılan sözleşmelerin fiyat veya primlerin ağırlıklı ortalaması dikkate alınarak hesaplanan açışta prim veya fiyat,
- (8) Numaralı sütunda, değerlemeye konu edilen dönem içinde kapanmış veya halen açık olan pozisyonlarının lot sayısı,
- (9) Numaralı sütunda, değerleme fiyat veya primi,
- (10) Numaralı sütuna, sözleşmenin ters işlem (TL) veya nakdi mutabakat (NM) ya da fiziki teslimat (T) ile kapandığı,
- (11) Numaralı sütuna, ilgili döviz ve TL cinsinden ayrı ayrı olmak üzere, hesapta gerçekleşen toplam kâr (zarar) tutarı,
- (D) Satırında türev piyasa nedeniyle takasa verilen nakdi teminatlardan elde edilen gelir,
- (E) Satırında dönem içinde hesabınıza borç yazılan komisyon, vergi vb. giderleri,
- (F) Satırında gayrinakdi teminat üzerinden elde edilen diğer gelirler,
- (G) Satırında net kâr ve zarar.

Aracı Kuruluşun Unvanı:
 Müşteri Ad-Soyadı:
 Müşteri No:
 Ait Olduğu Tarih:
 Düzenleme Tarihi:
 Belge Sıra No:

TÜREV PİYASALAR GAYRİNAKDİ TEMİNATLAR RAPORU

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Tarih	Teminatın Cinsi	Açıklama	Para Birimi	Sözleşmenin Tanımı	Borsa/Takas Kurumu	Borç	Alacak	Bakiye

AÇIKLAMALAR:

"Türev Piyasalar Gayrinakdi Teminatlar Raporu"nın düzenlenmesinde aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Numaralı sütunda, hesap sahibinin gayrinakdi teminatı yatırdığı ya da çektiği tarih,
- (2) Numaralı sütunda, işlemin gerçekleştiği gayrinakdi teminatın menkul kıymet, altın külçe, döviz ya da diğer gayrinakdi teminat olduğu,
- (3) Numaralı sütunda, gayrinakdi teminatın standartlarına ve diğer özelliklerine ilişkin açıklama,
- (4) Numaralı sütunda, gayrinakdi teminatın ifade edildiği para birimi,
- (5) Numaralı sütunda, alım-satımı için gayrinakdi teminatın yatırıldığı vadeli işlem veya opsiyon sözleşmesinin tanımı,
- (6) Numaralı sütunda, işlemin yapıldığı borsa/piyasa ve gayrinakdi teminatın yatırıldığı takas kurumu,
- (7) Numaralı sütunda, hesaba borç verilen nominal tutarı,
- (8) Numaralı sütunda, hesaba alacak verilen nominal tutarı,
- (9) Numaralı sütunda, borç bakiyeler için (B), alacak bakiyeler için (A) harfleri sona gelecek şekilde hesabın bakiyesi,

Aracı Kuruluşun Unvanı:
 Müşteri Ad-Soyadı:
 Müşteri No:
 Ait Olduğu Tarih:
 Düzenleme Tarihi:
 Belge Sıra No:

TÜREV ARAÇLARA KONU STANDART VARLIKLAR EKSTRESİ

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Tarih	Varlığın Cinsi	Açıklama	Para Birimi	Saklama Kuruluşu	Türev Araç	Teslimat Durumu	Borç	Alacak	Bakiye

AÇIKLAMALAR:

"Türev Araçlara Konu Standart Varlıklar Ekstresi"nin düzenlenmesinde aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Numaralı sütunda, ilgili hesaba türev araca konu standart varlıkların giriş ve çıkış hareketlerinin olduğu tarih,
- (2) Numaralı sütunda, türev araca konu standart varlığın cinsi,
- (3) Numaralı sütunda, türev araca konu standart varlığın standartları, üretim yeri veya rafinerisi ile diğer özelliklerine ilişkin açıklama,
- (4) Numaralı sütunda, türev araca konu standart varlığın ifade edildiği para birimi,
- (5) Numaralı sütunda, türev araca konu standart varlığın muhafaza edildiği saklama kuruluşu, depo ya da diğer yerler,
- (6) Numaralı sütunda, hesap hareketlerinin gerçekleştiği varlığın konu oluşturduğu türev aracın tanımı,
- (7) Numaralı sütunda, türev araca konu standart varlığın fiziki teslimatının kararlaştırılıp (FT) kararlaştırılmadığı (-); kararlaştırılmışsa teslim tarihi,
- (8) Numaralı sütunda, türev araca konu standart varlığa ilişkin olarak hesaba borç verilen nominal tutarı,
- (9) Numaralı sütunda, türev araca konu standart varlığa ilişkin olarak hesaba alacak verilen nominal tutarı,
- (10) Numaralı sütunda, borç bakiyeler için (B), alacak bakiyeler için (A) harfleri sona gelecek şekilde hesabın bakiyesi.

Aracı Kuruluşun Unvanı:
Müşteri Ad-Soyadı:
Hesap No:
Ait Olduğu Tarih:
Düzenleme Tarihi:
Belge Sıra No:

TÜREV ARAÇLAR NAKİT HAREKETLERİ EKSTRESİ

1	2	3	4	5	6
Sözleşmenin Tanımı	İşlem Tarihi	Açıklama	Borç	Alacak	Bakiye
A) Türk lirası sözleşmeler					
B) Yabancı para cinsinden ifade edilmiş sözleşmeler					
* Yazmış olduğunuz opsiyon sözleşmeleri nedeniyle oluşan TL (veya yabancı para), satın almış olduğunuz opsiyon sözleşmeleri nedeniyle oluşan TL (veya yabancı para) tutarındaki prim hesabınızla ilişkilendirilmemiştir.					

AÇIKLAMALAR:

"Türev Araçlar Nakit Hareketleri Ekstresi"nin düzenlenmesinde aşağıdaki bilgilere yer verilir,

- (1) Numaralı sütunda, hareketin gerçekleştiği sözleşmenin tanımı ve bu sözleşmenin izlendiği hesap,
- (2) Numaralı sütunda, söz konusu sözleşmede gerçekleşen işlemlerin tarihi,
- (3) Numaralı sütunda, teminat ve prim ödenmesi veya çekilmesi, değerlendirme farkları, Müşteriler hesabına virman işlemleri dahil olmak üzere hesapla ilişkilendirilen tutarlara ilişkin açıklama,
- (4) Numaralı sütunda, hesaba borç verilen tutar,
- (5) Numaralı sütunda, hesaba alacak verilen tutar,
- (6) Numaralı sütunda, borç bakiyeler için (B), alacak bakiyeler için (A) olmak üzere hesabın bakiyesi,
- (*) Bölümünde Türk Lirası dışında yapılan borç ve alacak kayıtları.

Bu ekstrede her bir sözleşme kendi içinde sıralamaya tabi tutulur. Önceki dönemden devreden bakiyeler ilk madde olarak ayrıca gösterilir. Müşterinin henüz tahsil etmediği veya ödemediği ve bu nedenle bu hesapla ilişkilendirilmemiş opsiyon primleri hesap ekstresinde ayrıca gösterilir.