

**DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ**

**30 Haziran 2016 Tarihinde Sona Eren  
Ara Hesap Dönemine Ait  
Finansal Tablolar ve  
Sınırlı Denetim Raporu**

12 Ağustos 2016

*Bu rapor, 2 sayfa sınırlı denetim raporu ve  
72 sayfa finansal tablolar ve tamamlayıcı dipnotlarından  
oluşmaktadır.*



Akis Bağımsız Denetim ve  
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.  
Kavacık Rüzgarlı Bahçe Mah. Kavak Sok.  
No:29 Beykoz 34805 İstanbul  
Tel +90 (216) 681 90 00  
Fax +90 (216) 681 90 90  
www.kpmg.com.tr

## ARA DÖNEM FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN SINIRLI DENETİM RAPORU

Deutsche Bank A.Ş. Yönetim Kurulu'na:

### Giriş

Deutsche Bank A.Ş.'nin ("Banka") 30 Haziran 2016 tarihli ilişikteki bilançosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait gelir tablosunun, özkaynaklarda muhasebeleştirilen gelir gider kalemlerine ilişkin tablonun, özkaynak değişim tablosunun ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özetinin ve diğer açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Banka yönetimi, söz konusu ara dönem finansal bilgilerin 1 Kasım 2006 tarihli ve 26333 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik" ve Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu tarafından bankaların hesap ve kayıt düzenine ilişkin yayımlanan diğer düzenlemeler ile Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu ("BDDK") genelge ve açıklamaları ve bunlar ile düzenlenmeyen konularda Türkiye Muhasebe Standardı 34 Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı hükümlerini içeren; "BDDK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı"na uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

### Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.



#### Sonuç

Sınırlı denetimimize göre, ilişikteki ara dönem finansal bilgilerin, Deutsche Bank AŞ'nin 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla finansal durumunun, finansal performansının ve aynı tarihte sona eren altı aylık döneme ilişkin nakit akışlarının BDDK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı'na uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunulmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

#### Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülüklerle İlişkin Rapor

Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikte yedinci bölümde yer verilen ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile, tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanmamıştır.

Akis Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi  
A member firm of KPMG International Cooperative

  
Funda Aslanoglu, SMMM  
Sorumlu Denetçi  
12 Ağustos 2016  
İstanbul, Türkiye



**DEUTSCHE BANK A.Ş.'NİN 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN  
ALTI AYLIK FİNANSAL RAPORU**

Bankanın Yönetim Merkezinin Adresi : Esentepe Mahallesi, Büyükdere Caddesi Tekfen Tower No:209  
Kat:17-18, Şişli 34394 - İSTANBUL

Bankanın Telefon ve Faks Numaraları : Tel: (0212) 317 01 00  
: Tel: (0212) 317 01 05



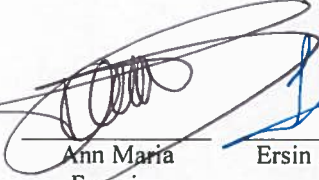

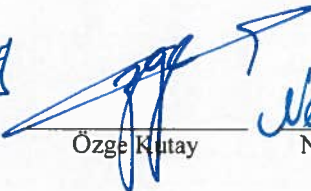

Bankanın İnternet Sayfası Adresi : [www.db.com.tr](http://www.db.com.tr)

İrtibat İçin Elektronik Posta Adresi : [muhaberat.ist@list.db.com](mailto:muhaberat.ist@list.db.com)

Deutsche Bank Anonim Şirketi'nin ("Banka") Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu tarafından düzenlenen Bankalarca Kamuya Açıklanacak Finansal Tablolar İle Bunlara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar Hakkında Tebliğe göre hazırlanan altı aylık finansal raporu aşağıda yer alan bölümlerden oluşmaktadır:

1. BANKA HAKKINDA GENEL BİLGİLER
2. BANKA'NIN FİNANSAL TABLOLARI
3. İLGİLİ DÖNEMDE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR
4. BANKA'NIN MALİ BÜNYESİNE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER
5. FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
6. SINIRLI DENETİM RAPORU
7. ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

Bu raporda yer alan altı aylık finansal tablolar ile bunlara ilişkin açıklama ve dipnotlar Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Türkiye Muhasebe Standartları, Türkiye Finansal Raporlama Standartları, bunlara ilişkin ek ve yorumlar ile Bankamız kayıtlarına uygun olarak, aksi belirtilmediği müddetçe **bin Türk Lirası** cinsinden hazırlanmış olup, sınırlı bağımsız denetime tabi tutulmuş ve ilişikte sunulmuştur.

 Peter Johannes Maria Tils	 Kaya Didman	 Ann Maria Francine Vanhaeren	 Ersin Akyüz	 Özge Kutay	 Nesrin Akyüz
Yönetim Kurulu Başkanı	Denetim Komitesi Başkanı	Denetim Komitesi Üyesi	Genel Müdür	Finansal Raporlamadan Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesi	Finans Müdürü

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

Ad-Soyad/Ünvan: Nesrin Akyüz / Finans Müdürü

Tel No: 0 212 317 02 27

Fax No: 0 212 317 01 05

## **BİRİNCİ BÖLÜM**

### **Genel Bilgiler**

### **SAYFA**

I.	Banka'nın kuruluş tarihi, başlangıç statüsü, anılan statüde meydana gelen değişiklikleri ihtiva eden tarihçesi.....	1
II.	Banka'nın sermaye yapısı, yönetim ve denetimi doğrudan veya dolaylı olarak tek başına veya birlikte elinde bulunduran ortakları, varsa bu hususlarda yıl içindeki değişiklikler ile dahil olduğu gruba ilişkin açıklamalar.....	1
III.	Banka'nın, yönetim kurulu başkan ve üyeleri, denetim komitesi üyeleri ile genel müdür ve yardımcılarının varsa bankada sahip oldukları paylara ve sorumluluk alanlarına ilişkin açıklamalar.....	2
IV.	Banka'da nitelikli pay sahibi olan kişi ve kuruluşlara ilişkin açıklamalar.....	3
V.	Banka'nın hizmet türü ve faaliyet alanlarını içeren özet bilgi .....	3

## **İKİNCİ BÖLÜM**

### **Finansal Tablolar**

I.	Bilanço(Finansal Durum Tablosu) .....	5-6
II.	Nazım hesaplar tablosu .....	7
III.	Gelir tablosu.....	8
IV.	Özkaynaklarda muhasebeleştirilen gelir gider kalemlerine ilişkin tablo.....	9
V.	Özkaynak değişim tablosu .....	10
VI.	Nakit akış tablosu.....	11

## **ÜÇÜNCÜ BÖLÜM**

### **Muhasebe Politikaları**

I.	Sunum esaslarına ilişkin açıklama ve dipnotlar.....	12
II.	Finansal tabloların doğru olarak anlaşılması için izlenen muhasebe politikaları .....	13
III.	Finansal araçların kullanım stratejisi ve yabancı para cinsinden işlemlere ilişkin açıklamalar.....	13
IV.	Vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile türev ürünlere ilişkin açıklamalar .....	14
V.	Faiz gelir ve giderine ilişkin açıklamalar.....	14
VI.	Ücret ve komisyon gelir ve giderlerine ilişkin açıklamalar .....	14
VII.	Finansal varlıklara ilişkin açıklamalar.....	14-16
VIII.	Finansal varlıklarda değer düşüklüğüne ilişkin açıklamalar.....	16
IX.	Finansal araçların netleştirilmesine ilişkin açıklamalar .....	16
X.	Satış ve geri alışı anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemlerine ilişkin açıklamalar .....	16
XI.	Satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlıklar ile bu varlıklara ilişkin borçlar hakkında açıklamalar.....	16
XII.	Şerefiye ve diğer maddi olmayan duran varlıklara ilişkin açıklamalar.....	17
XIII.	Maddi duran varlıklara ilişkin açıklamalar.....	17
XIV.	Kiralama işlemlerine ilişkin açıklamalar.....	18
XV.	Karşılıklar ve koşullu yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar.....	18
XVI.	Çalışanların haklarına ilişkin yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar.....	18
XVII.	Vergi uygulamalarına ilişkin açıklamalar.....	19-20
XVIII.	Borçlanmalara ilişkin ilave açıklamalar .....	20
XIX.	İhraç edilen hisse senetlerine ilişkin açıklamalar.....	20
XX.	Aval ve kabullere ilişkin açıklamalar.....	20
XXI.	Devlet teşviklerine ilişkin açıklamalar .....	20
XXII.	Raporlamanın bölümlemeye göre yapılmasına ilişkin açıklamalar.....	20
XXIII.	Diğer hususlara ilişkin açıklamalar .....	20

## **DÖRDÜNCÜ BÖLÜM**

### **Mali Bünyeye ve Risk Yönetimine İlişkin Bilgiler**

I.	Özkaynak kalemlerine ilişkin açıklamalar .....	21-27
II.	Kur riskine ilişkin açıklamalar .....	28-29
III.	Faiz oranı riskine ilişkin açıklamalar .....	30-32
IV.	Hisse senedi pozisyon riskine ilişkin açıklamalar .....	33
V.	Likidite riski yönetimine ve likidite karşılama oranına ilişkin açıklamalar.....	33-39
VI.	Kaldıraç oranına ilişkin açıklamalar.....	40
VII.	Risk yönetimine ilişkin açıklamalar .....	41-45
VIII.	Faaliyet bölümlerine ilişkin açıklamalar .....	46

## **BESİNCİ BÖLÜM**

### **Finansal Tablolara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar**

I.	Bilançonun aktif kalemlere ilişkin açıklama ve dipnotlar.....	47-52
II.	Bilançonun pasif kalemlere ilişkin açıklama ve dipnotlar.....	53-59
III.	Nazım hesaplara ilişkin açıklama ve dipnotlar.....	59
IV.	Gelir tablosuna ilişkin açıklama ve dipnotlar.....	60-65
V.	Banka'nın dahil olduğu risk grubu ile ilgili açıklamalar .....	66-68
VI.	Bilanço sonrası hususlar.....	68

## **ALTINCI BÖLÜM**

### **Sınırlı Denetim Raporu**

I.	Sınırlı denetim raporuna ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar .....	69
II.	Bağımsız denetçi tarafından hazırlanan açıklama ve dipnotlar .....	69

## **YEDİNCİ BÖLÜM**

### **Ara Dönem Faaliyet Raporu**

I.	Banka yönetim kurulu başkan ve genel müdürünün ara dönem faaliyetlerine ilişkin değerlendirmelerini içerecek ara dönem faaliyet raporu.....	70-72
----	---	-------

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### BİRİNCİ BÖLÜM

#### GENEL BİLGİLER

#### I. Banka'nın kuruluş tarihi, başlangıç statüsü, anılan statüde meydana gelen değişiklikleri ihtiva eden tarihçesi

Deutsche Bank Anonim Şirketi'nin ("Banka") kurulmasına 16 Aralık 1987 tarih ve 87/12432 sayılı Bakanlar Kurulu kararıyla izin verilmiş, söz konusu karar 26 Aralık 1987 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanmış, 4 Nisan 1988 tarihinde tescil edilmiş ve "Ana Sözleşme" 7 Nisan 1988 tarihinde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayınlanmıştır. Banka'nın kuruluşunda "Türk Merchant Bank A.Ş." olan ünvanı 17 Nisan 1997 tarihinde "Bankers Trust A.Ş." olarak değiştirilmiş; Bankers Trust ile Deutsche Bank'ın dünya çapındaki birleşmelerinden sonra ise, 1 Mart 2000 tarihinde "Bankers Trust A.Ş." adı "Deutsche Bank Anonim Şirketi" olarak değiştirilmiştir. Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu'nun ("BDDK") 8 Eylül 2004 tarih ve 1381 sayılı kararı ile Banka'ya verilen mevduat kabul etme yetkisi 15 Ekim 2004 tarih ve 25614 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmış ve yayımı tarihinden itibaren geçerlilik kazanmıştır. Banka'nın merkezi İstanbul'dadır ve şubesi bulunmamaktadır.

28 Mart 2013 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında Deutsche Bank Anonim Şirketi'nin Ana Sözleşme'si 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'na uyum sağlamak amacı ile tadil edilmiştir. Bu çerçevede Esas Sözleşme maddeleri 6102 sayılı yeni TTK hükümlerine uygun olarak sadeleştirilerek güncellenmiştir. Güncel Esas Sözleşme 19 Nisan 2013 tarihli 8304 sayılı Ticaret Sicil Gazetesinde yayınlanarak yürürlüğe girmiştir.

#### II. Banka'nın sermaye yapısı, yönetim ve denetimini doğrudan veya dolaylı olarak tek başına veya birlikte elinde bulunduran ortakları, varsa bu hususlarda yıl içindeki değişiklikler ile dahil olduğu gruba ilişkin açıklama

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla Banka'nın ödenmiş sermayesi birim nominal değeri 0,1 TL olan 1.350.000.000 hisseden oluşmaktadır. Banka, Deutsche Bank Grubu içinde yer almaktadır ve sermayesinin %99,99'una Deutsche Bank AG sahiptir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### GENEL BİLGİLER (devamı)

#### III. Banka'nın, yönetim kurulu başkan ve üyeleri, denetim komitesi üyeleri ile genel müdür ve yardımcılarının varsa Banka'da sahip oldukları paylara ve sorumluluk alanlarına ilişkin açıklamalar

Unvanı	Adı ve Soyadı	Sorumluluk Alanları	Göreve Atanma Tarihleri	Öğrenim Durumu	Bankacılık ve İşletmecilik Dallarında İş Tecrübesi
Yönetim Kurulu Başkanı	Peter Johannes Maria Tils		21 Kasım 2012	Lisans: Bonn Üniversitesi Siyasal İktisat Yüksek Lisans: Köln Üniversitesi İşletme Master Derecesi	39 yıl
Yönetim Kurulu Başkan Vekili Denetim Komitesi Başkanı	Kaya Didman		27 Mart 2008	Lisans: Boğaziçi Üniversitesi İİBF İşletme	28 yıl
Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür	Ersin Akyüz		27 Şubat 2008	Lisans: London School of Economics Yüksek Lisans: University of Chicago	28 yıl
Yönetim Kurulu Üyeleri	H Sedat Eratalar	İç Sistemler	2 Ağustos 2001	Lisans: Ankara Üniversitesi Ekonomi ve Maliye Bölümü	36 yıl
	Satvinder Singh		12 Temmuz 2012	Lisans: Delhi College of Engineering- Mühendislik Yüksek Lisans: Durham Üniversitesi - İşletme	23 yıl
	Marco Kistner		29 Eylül 2012	Lisans: Frankfurt Üniversitesi Banka Yönetimi	33 yıl
	Özge Kutay	Finansal Raporlama	18 Ekim 2012	Lisans: İstanbul Univ. İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi	23 yıl
	Tijen Gümüşiş		16 Ocak 2014	Lisans: Boğaziçi Üniversitesi İİBF İşletme ve Ekonomi	23 yıl
Yönetim Kurulu ve Denetim Komitesi Üyesi	Ann Maria Francine Vanhaeren		28 Ağustos 2015	Lisans: Leuven Belçika Katolik Üniversitesi, Hukuk Yüksek Lisans: Londra Üniversitesi Akademisi, Londra, Hukuk	19 yıl
Genel Müdür Yardımcıları	Ali Doğrusöz	Teknoloji ve Operasyon	16 Aralık 2002	Lisans: North Carolina University Makina Müh. Yüksek Lisans: ODTÜ Makina Mühendisliği	28 yıl
	Süleyman Mert Haraççı	Global Piyasalar	28 Ekim 2009	Lisans ve Yüksek Lisans: Marmara Üniversitesi Finans Bölümü	22 yıl
	Hakan Ulutaş	Takas ve Saklama Hizmetleri	18 Ekim 2012	Lisans: İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi Yüksek Lisans: Marmara Üniversitesi İşletme Bilimleri Araştırma ve Uygulama Merkezi, Çağdaş İşletmecilik Eğitim Müdürlüğü	24 yıl
	Cenk Esener	Kurumsal Nakit Yönetimi ve Dış Ticaret	18 Ekim 2012	Lisans: Doğu Akdeniz Üniversitesi Ekonomi Bölümü	21 yıl

Yukarıda belirtilen Yönetim Kurulu Başkanı, Başkan vekili ve üyeleri ile Genel Müdür ve yardımcılarının Banka'da sahip oldukları pay bulunmamaktadır.



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### IV. Banka'da Nitelikli Pay Sahibi Olan Kişi ve Kuruluşlara İlişkin Açıklamalar

5411 no'lu Bankacılık Kanunu'nun nitelikli pay tanımı ve Bankaların İzne Tabi İşlemleri ile Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Yönetmelik'in 13. Maddesi uyarınca Banka'nın sermayesinde dolaylı hakimiyeti söz konusu olan nitelikli pay sahipleri ve dolaylı pay oranları aşağıda açıklanmıştır:

Ad Soyad/Ticari Unvanı	Pay Tutarları	Pay Oranları	Ödenmiş Paylar	Ödenmemiş Paylar
Deutsche Bank AG	134.999	99,99	134.999	-
Diğer	1	0,01	1	-
<b>Toplam</b>	<b>135.000</b>	<b>100</b>	<b>135.000</b>	<b>-</b>

### V. Banka'nın hizmet türü ve faaliyet alanlarını içeren özet bilgi

Banka'nın esas sözleşmesinde belirtilen faaliyet alanları ana başlıklar halinde aşağıdaki gibidir:

- Her nevi banka ve bankacılık işlemleri yapmak;
- Hakiki ve hükmi şahıslarla şirketler kurmak, ortak girişimlerde bulunmak, mevcut ve kurulacak ticari ve sınai işletmelere, bankalara, mali kuruluşlara iştirak etmek ve iştirakleri devir ve ferağ etmek;
- Bankacılık Kanunu ve ilgili diğer kanunların yasaklamadığı her nevi sınai, ticari ve sigorta işlemlerini gerek kendi hesabına ve gerekse yerli ve yabancı müesseseler ile birlikte veya vekaleten bu müesseseler nam ve hesabına yapmak, acentelikler almak, resmi veya gayri resmi müesseselere karşı bilcümle taahhütlere girişmek;
- Her türlü menkul kıymetleri esham ve tahvilatı gerek kendi hesabına ve gerekse başkaları nam ve hesabına almak ve satmak, ilgili kanunlar hükümlerine uygun olarak ve gerekli izinleri almak suretiyle tahvil ve borçlanmaya ilişkin diğer sermaye piyasası araçlarını çıkarmak menkul kıymetler yatırım fonu kurmak ve işletmek, mevzuatın müsaade ettiği diğer sermaye piyasası işlemleri yapmak ve Menkul Kıymetler Borsası'nda faaliyette bulunmak;
- Faktoring ve forfaiting yapmak;
- Döviz piyasalarında gerek kendi adına gerek müşterileri adına vadeli işlemler ve türev işlemleri de dahil olmak üzere her türlü döviz alım satım işlemlerini yapmak;
- Mevzuatın müsaade ettiği ölçüde (leasing) finansal kiralama yolu ile teçhizat kiralınması ve gayrimenkul finansmanı yapmak;
- İstihlal konusu ile ilgili gayri maddi hakları iktisap etmek ve bunlar üzerinde tasarrufta bulunmak;

Kurulduğu tarihten itibaren yatırım bankacılığı faaliyetinde bulunan Banka, Türkiye'deki büyüme ve yatırım planlarının altyapısının ön koşulu olarak mevcut faaliyet izninin dışında mevduat kabul etme yetkisini BDDK'nın 8 Eylül 2004 tarih ve 1381 sayılı kararının 15 Ekim 2004 tarih ve 25614 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmasıyla almıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu Yetki Belgesi tahtında Banka'nın 5 Kasım 2015 tarihinden itibaren aşağıdaki faaliyet ve hizmetleri gerçekleştirmesine izin verilmiştir:

- Portföy Aracılığı Faaliyeti
- Sınırlı Saklama Hizmeti
- Genel Saklama Hizmeti

Banka'nın uygulamada ağırlık verdiği konular, bankalararası para piyasasında faaliyet göstermek, menkul kıymet alım satımı, dövizli işlemler, kurumsal nakit krediler, ticari faaliyetlerle ilgili gayrinakdi kredi kullanımları ve takas ve saklama hizmetleridir. Ticari bankacılık lisansı ile Banka, mevcut kurumsal bankacılık ve para piyasaları faaliyetlerine ek olarak, mevduat kabul etme, cari hesap açma ve bu kapsamda nakit yönetimi ürün ve servisleri sunma imkanı sağlamış ve bu sayede müşterilerinin tüm ihtiyaçlarına cevap verebilecek bir yapıya kavuşmuştur.

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla Banka'nın çalışan sayısı 121'dir (31 Aralık 2015: 123).

## **İKİNCİ BÖLÜM**

### **FİNANSAL TABLOLAR**

- 2.1 Bilanço (Finansal Durum Tablosu)
- 2.2 Nazım Hesaplar Tablosu
- 2.3 Gelir Tablosu
- 2.4 Özkaynaklarda Muhasebeleştirilen Gelir Gider Kalemlerine İlişkin Tablo
- 2.5 Özkaynak Değişim Tablosu
- 2.6 Nakit Akış Tablosu

**DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ****30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA BİLANÇO (FİNANSAL DURUM TABLOSU)**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

**I. BİLANÇO (FİNANSAL DURUM TABLOSU)**

AKTİF KALEMLER	Dipnot (5-1)	Sınırlı denetimden geçmiş Cari dönem			Bağımsız denetimden geçmiş Önceki dönem		
		30 Haziran 2016			31 Aralık 2015		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
<b>I. NAKİT DEĞERLER VE MERKEZ BANKASI</b>	(1)	207.797	417.044	624.841	20.847	482.554	503.401
<b>II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR/ZARARA YANSITILAN FV (Net)</b>	(2)	383.227	17.227	400.454	345.170	10.926	356.096
2.1 Alın Satın Amaçlı Finansal Varlıklar		383.227	17.227	400.454	345.170	10.926	356.096
2.1.1 Devlet Borçlanma Senetleri		383.227	-	383.227	345.170	-	345.170
2.1.2 Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
2.1.3 Alın Satın Amaçlı Türev Finansal Varlıklar		-	17.227	17.227	-	10.926	10.926
2.1.4 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
2.2 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan FV		-	-	-	-	-	-
2.2.1 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
2.2.2 Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
2.2.3 Krediler		-	-	-	-	-	-
2.2.4 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
<b>III. BANKALAR</b>	(3)	31.223	2.740	33.963	351.139	6.853	357.992
<b>IV. PARA PİYASALARINDAN ALACAKLAR</b>		-	-	-	-	-	-
4.1 Bankalararası Para Piyasasından Alacaklar		-	-	-	-	-	-
4.2 İMKB Takasbank Piyasasından Alacaklar		-	-	-	-	-	-
4.3 Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar		-	-	-	-	-	-
<b>V. SATILMAYA HAZIR FİNANSAL VARLIKLAR (Net)</b>	(4)	-	-	-	-	-	-
5.1 Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
5.2 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
5.3 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
<b>VI. KREDİLER VE ALACAKLAR</b>	(5)	1.222.380	660.391	1.882.771	1.046.563	696.732	1.743.295
6.1 Krediler ve Alacaklar		1.222.380	660.391	1.882.771	1.046.563	696.732	1.743.295
6.1.1 Bankanın Dahil Olduğu Risk Grubuna Kullandırılan Krediler		-	-	-	-	-	-
6.1.2 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
6.1.3 Diğer		1.222.380	660.391	1.882.771	1.046.563	696.732	1.743.295
6.2 Takipteki Krediler		-	-	-	-	-	-
6.3 Özel Karşılıklar (-)		-	-	-	-	-	-
<b>VII. FAKTORİNG ALACAKLARI</b>		-	-	-	-	-	-
<b>VIII. VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK YATIRIMLAR (Net)</b>	(6)	-	-	-	-	-	-
8.1 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
8.2 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
<b>IX. İŞTİRAKLER (Net)</b>	(7)	-	-	-	-	-	-
9.1 Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilenler		-	-	-	-	-	-
9.2 Konsolide Edilmeyenler		-	-	-	-	-	-
9.2.1 Mali İştirakler		-	-	-	-	-	-
9.2.2 Mali Olmayan İştirakler		-	-	-	-	-	-
<b>X. BAĞLI ORTAKLIKLAR (Net)</b>	(8)	-	-	-	-	-	-
10.1 Konsolide Edilmeyen Mali Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
10.2 Konsolide Edilmeyen Mali Olmayan Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
<b>XI. BİRLİKTE KONTROL EDİLEN ORTAKLIKLAR (İŞ ORTAKLIKLARI) (Net)</b>	(9)	-	-	-	-	-	-
11.1 Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilenler		-	-	-	-	-	-
11.2 Konsolide Edilmeyenler		-	-	-	-	-	-
11.2.1 Mali Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
11.2.2 Mali Olmayan Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
<b>XII. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR</b>	(10)	-	-	-	-	-	-
12.1 Finansal Kiralama Alacakları		-	-	-	-	-	-
12.2 Faaliyet Kiralaması Alacakları		-	-	-	-	-	-
12.3 Diğer		-	-	-	-	-	-
12.4 Kazanılmamış Gelirler (-)		-	-	-	-	-	-
<b>XIII. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR</b>	(11)	-	-	-	-	-	-
13.1 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
13.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
13.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
<b>XIV. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)</b>		2.083	-	2.083	2.216	-	2.216
<b>XV. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)</b>		10.392	-	10.392	13.445	-	13.445
15.1 Şerefiye		-	-	-	-	-	-
15.2 Diğer		10.392	-	10.392	13.445	-	13.445
<b>XVI. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)</b>	(12)	-	-	-	-	-	-
<b>XVII. VERGİ VARLIĞI</b>	(13)	1.989	-	1.989	-	-	-
17.1 Cari Vergi Varlığı		-	-	-	-	-	-
17.2 Ertelenmiş Vergi Varlığı		1.989	-	1.989	-	-	-
<b>XVIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIKLAR (Net)</b>	(14)	-	-	-	-	-	-
18.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
18.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
<b>XIX. DİĞER AKTİFLER</b>	(15)	16.887	36.026	52.913	8.323	28.082	36.405
<b>AKTİF TOPLAMI</b>		1.875.978	1.133.428	3.009.406	1.787.703	1.225.147	3.012.850

Sayfa 12 ile 69 arasındaki açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA BİLANÇO (FİNANSAL DURUM TABLOSU)

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### I. BİLANÇO (FİNANSAL DURUM TABLOSU) (devamı)

PASİF KALEMLER	Dipnot (5.II)	Sınırlı denetimden geçmiş Cari dönem			Bağımsız denetimden geçmiş Önceki dönem		
		30 Haziran 2016			31 Aralık 2015		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
<b>I. MEVDUAT</b>	(1)	713.392	294.536	1.007.928	460.969	145.913	606.882
1.1 Bankanın Dahil Olduğu Risk Grubunun Mevduatı		56.820	-	56.820	76.986	-	76.986
1.2 Diğer		656.572	294.536	951.108	383.983	145.913	529.896
<b>II. ALIM SATIM AMAÇLI TÜREV FİNANSAL BORÇLAR</b>	(2)	-	18.586	18.586	-	10.504	10.504
<b>III. ALINAN KREDİLER</b>	(3)	304.649	1.107.439	1.412.088	507.129	1.216.116	1.723.245
<b>IV. PARA PİYASALARINA BORÇLAR</b>		-	-	-	99.124	-	99.124
4.1 Bankalararası Para Piyasalarına Borçlar		-	-	-	-	-	-
4.2 İMKB Takasbank Piyasasına Borçlar		-	-	-	-	-	-
4.3 Repo İşlemlerinden Sağlanan Fonlar		-	-	-	99.124	-	99.124
<b>V. İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)</b>		-	-	-	-	-	-
5.1 Bonolar		-	-	-	-	-	-
5.2 Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler		-	-	-	-	-	-
5.3 Tahviller		-	-	-	-	-	-
<b>VI. FONLAR</b>		-	-	-	-	-	-
6.1 Müstakriz Fonları		-	-	-	-	-	-
6.2 Diğer		-	-	-	-	-	-
<b>VII. MUHTELİF BORÇLAR</b>	(4)	1.980	21.414	23.394	1.879	7.142	9.021
<b>VIII. DİĞER YABANCI KAYNAKLAR</b>	(4)	133	2.407	2.540	595	375	970
<b>IX. FAKTORİNG BORÇLARI</b>		-	-	-	-	-	-
<b>X. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR</b>	(5)	-	-	-	-	-	-
10.1 Finansal Kiralama Borçları		-	-	-	-	-	-
10.2 Faaliyet Kiralaması Borçları		-	-	-	-	-	-
10.3 Diğer		-	-	-	-	-	-
10.4 Ertelenmiş Finansal Kiralama Giderleri (-)		-	-	-	-	-	-
<b>XI. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL BORÇLAR</b>	(6)	-	-	-	-	-	-
11.1 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
11.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
11.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
<b>XII. KARŞILIKLAR</b>	(7)	23.045	11.720	34.765	28.129	15.259	43.388
12.1 Genel Karşılıklar		17.735	-	17.735	17.246	-	17.246
12.2 Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
12.3 Çalışan Hakları Karşılığı		3.179	4.865	8.044	10.550	5.554	16.104
12.4 Sigorta Teknik Karşılıkları (Net)		-	-	-	-	-	-
12.5 Diğer Karşılıklar		2.131	6.855	8.986	333	9.705	10.038
<b>XIII. VERGİ BORCU</b>	(8)	9.015	-	9.015	8.998	-	8.998
13.1 Cari Vergi Borcu		9.015	-	9.015	8.445	-	8.445
13.2 Ertelenmiş Vergi Borcu		-	-	-	553	-	553
<b>XIV. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)</b>	(9)	-	-	-	-	-	-
14.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
14.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
<b>XV. SERMAYE BENZERİ KREDİLER</b>	(10)	-	-	-	-	-	-
<b>XVI. ÖZKAYNAKLAR</b>	(11)	501.090	-	501.090	510.718	-	510.718
16.1 Ödenmiş Sermaye		135.000	-	135.000	135.000	-	135.000
16.2 Sermaye Yedekleri		31.866	-	31.866	31.866	-	31.866
16.2.1 Hisse Senedi İhraç Primleri		-	-	-	-	-	-
16.2.2 Hisse Senedi İptal Kârları		-	-	-	-	-	-
16.2.3 Menkul Değerler Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-
16.2.4 Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-
16.2.5 Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-
16.2.6 Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller Yeniden Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-
16.2.7 İştirakler, Bağlı Ort. ve Birlikte Kontrol Edilen Ort. (İş Ort.)		-	-	-	-	-	-
16.2.8 Bedelsiz Hisse Senetleri		-	-	-	-	-	-
16.2.8 Riskten Korunma Fonları (Etkin kısım)		-	-	-	-	-	-
16.2.9 Satış Amaçlı Elde Tutulan ve Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Duran Varlıkların Bırakmış Değerleme Farkları		-	-	-	-	-	-
16.2.10 Diğer Sermaye Yedekleri		31.866	-	31.866	31.866	-	31.866
16.3 Kâr Yedekleri		279.384	-	279.384	271.363	-	271.363
16.3.1 Yasal Yedekler		74.869	-	74.869	67.873	-	67.873
16.3.2 Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
16.3.3 Olağanüstü Yedekler		204.402	-	204.402	203.301	-	203.301
16.3.4 Diğer Kâr Yedekleri		113	-	113	189	-	189
16.4 Kâr veya Zarar		54.840	-	54.840	72.489	-	72.489
16.4.1 Geçmiş Yıllar Kar/ Zararı		-	-	-	-	-	-
16.4.2 Dönem Net Kar/ Zararı		54.840	-	54.840	72.489	-	72.489
<b>PASİF TOPLAMI</b>		<b>1.553.304</b>	<b>1.456.102</b>	<b>3.009.406</b>	<b>1.617.541</b>	<b>1.395.309</b>	<b>3.012.850</b>

Sayfa 12 ile 69 arasındaki açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA NAZIM HESAPLAR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### II. NAZIM HESAPLAR TABLOSU

NAZIM HESAPLAR	Dipnot (5-III)	Sınırlı denetimden geçmiş			Bağımsız denetimden geçmiş		
		Cari dönem			Önceki dönem		
		30 Haziran 2016			31 Aralık 2015		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
<b>A. BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER (I+II+III)</b>		2.381.119	3.185.176	5.566.295	1.745.729	2.329.470	4.075.199
<b>I. GARANTİ VE KEFALETLER</b>	(I)	65.897	214.597	280.494	41.706	231.928	273.634
1.1. Teminat Mektupları		65.873	201.248	267.121	41.682	193.084	234.766
1.1.1. Devlet İhale Kanunu Kapsamına Girenler		-	-	-	-	-	-
1.1.2. Dış Ticaret İşlemleri Delay Isıyılı Verilenler		-	-	-	-	-	-
1.1.3. Diğer Teminat Mektupları		65.873	201.248	267.121	41.682	193.084	234.766
1.2. Banka Kredileri		-	-	-	-	-	-
1.2.1. İthalat Kabul Kredileri		-	-	-	-	-	-
1.2.2. Diğer Banka Kabulleri		-	-	-	-	-	-
1.3. Akreditifler		-	13.349	13.349	-	31.042	31.042
1.3.1. Belgeli Akreditifler		-	13.349	13.349	-	31.042	31.042
1.3.2. Diğer Akreditifler		-	-	-	-	-	-
1.4. Garanti Verilen Prefinansmanlar		-	-	-	-	-	-
1.5. Ciroolar		-	-	-	-	-	-
1.5.1. T C Merkez Bankasına Ciroolar		-	-	-	-	-	-
1.5.2. Diğer Ciroolar		-	-	-	-	-	-
1.6. Menkul Kıymet Alım Satım Garantilerimizden		-	-	-	-	-	-
1.7. Faktoring Garantilerimizden		-	-	-	-	-	-
1.8. Diğer Garantilerimizden		-	-	-	-	-	-
1.9. Diğer Kefaletlerimizden		24	-	24	24	7.802	7.826
<b>II. TAAHHÜTLER</b>	(I)	1.189.480	421.507	1.610.987	1.066.020	63.967	1.129.987
2.1. Cayılamaz Taahhütler		1.189.480	421.507	1.610.987	1.066.020	63.967	1.129.987
2.1.1. Vadeli, Aktif Değer Alım Satım Taahhütleri		422.967	421.507	844.474	64.254	63.967	128.221
2.1.2. Vadeli, Mevduat Al-Sat Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.3. İştirak ve Bağ Ortak Ser İştirak Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.4. Kul Garanti Tahsis Taahhütleri		766.343	-	766.343	1.001.650	-	1.001.650
2.1.5. Men Kıymet Alım Satım Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.6. Zorunlu Karşılık Odeme Taahhüdü		-	-	-	-	-	-
2.1.7. Çekler İçin Odeme Taahhütlerimiz		139	-	139	88	-	88
2.1.8. İhracat Taahhütlerinden Kaynaklanan Vergi ve Fon Yükümlülükleri		31	-	31	28	-	28
2.1.9. Kredi Kartı Harcaması Limit Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.10. Açığa Menkul Kıymet Satış Taahhütlerinden Alacaklar		-	-	-	-	-	-
2.1.11. Açığa Menkul Kıymet Satış Taahhütlerinden Borçlar		-	-	-	-	-	-
2.1.12. Diğer Cayılamaz Taahhütler		-	-	-	-	-	-
2.2. Cayılabilir Taahhütler		-	-	-	-	-	-
2.2.1. Cayılabilir Kredi Tahsis Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.2.2. Diğer Cayılabilir Taahhütler		-	-	-	-	-	-
<b>III. TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR</b>		1.125.742	2.549.072	3.674.814	638.003	2.033.575	2.671.578
3.1. Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Araçlar		-	-	-	-	-	-
3.1.1. Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.1.2. Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.1.3. Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.2. Alım Satım Amaçlı İşlemler		1.125.742	2.549.072	3.674.814	638.003	2.033.575	2.671.578
3.2.1. Vadeli Döviz Alım-Satım İşlemleri		460.752	443.377	904.129	355.477	331.159	686.636
3.2.1.1. Vadeli Döviz Alım İşlemleri		285.601	170.924	456.525	247.540	101.676	349.216
3.2.1.2. Vadeli Döviz Satım İşlemleri		175.151	272.453	447.604	107.937	229.483	337.420
3.2.2. Para ve Faiz Swap İşlemleri		664.990	2.105.695	2.770.685	282.526	1.702.416	1.984.942
3.2.2.1. Swap Para Alım İşlemleri		209.593	1.170.475	1.380.068	73.883	912.883	986.766
3.2.2.2. Swap Para Satım İşlemleri		455.397	935.220	1.390.617	208.643	789.533	998.176
3.2.2.3. Swap Faiz Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.2.4. Swap Faiz Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.3. Para, Faiz ve Menkul Değer Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.1. Para Alım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.2. Para Satım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.3. Faiz Alım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.4. Faiz Satım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.5. Menkul Değerler Alım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.6. Menkul Değerler Satım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.4. Futures Para İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.4.1. Futures Para Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.4.2. Futures Para Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.5. Futures Faiz Alım-Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.5.1. Futures Faiz Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.5.2. Futures Faiz Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.6. Diğer		-	-	-	-	-	-
<b>B. EMANET VE REHİNLİ KIYMETLER (IV+V+VI)</b>		45.751.489	28.936	45.780.425	44.104.029	29.880	44.133.909
<b>IV. EMANET KIYMETLER</b>		45.751.489	28.936	45.780.425	44.104.029	29.880	44.133.909
4.1. Müşteri Fon ve Portföy Mevcutları		37.677.505	-	37.677.505	36.571.905	-	36.571.905
4.2. Emanete Alınan Menkul Değerler		8.072.109	-	8.072.109	7.516.157	-	7.516.157
4.3. Tahsile Alınan Çekler		1.875	-	1.875	15.967	804	16.771
4.4. Tahsile Alınan Ticari Senetler		-	-	-	-	-	-
4.5. Tahsile Alınan Diğer Kıymetler		-	-	-	-	-	-
4.6. İhracına Aracı Olunan Menkul Kıymetler		-	-	-	-	-	-
4.7. Diğer Emanet Kıymetler		-	28.936	28.936	-	29.076	29.076
4.8. Emanet Kıymet Alanlar		-	-	-	-	-	-
<b>V. REHİNLİ KIYMETLER</b>		-	-	-	-	-	-
5.1. Menkul Kıymetler		-	-	-	-	-	-
5.2. Teminat Senetleri		-	-	-	-	-	-
5.3. Emtia		-	-	-	-	-	-
5.4. Varant		-	-	-	-	-	-
5.5. Gayrimenkul		-	-	-	-	-	-
5.6. Diğer Rehınlı Kıymetler		-	-	-	-	-	-
5.7. Rehınlı Kıymet Alanlar		-	-	-	-	-	-
<b>VI. KABUL EDİLEN AVALLER VE KEFALETLER</b>		-	-	-	-	-	-
<b>BİLANÇO DIŞI HESAPLAR TOPLAMI (A+B)</b>		48.132.608	3.214.112	51.346.720	45.849.758	2.359.350	48.209.108

Sayfa 12 ile 69 arasındaki açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.



**DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ****30 HAZİRAN 2016 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

**III. GELİR TABLOSU**

GELİR VE GİDER KALEMLERİ	Dipnot (5-IV)	Sınırlı denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak- 30 Haziran 2016	Sınırlı denetimden geçmiş Önceki dönem 1 Ocak- 30 Haziran 2015	Sınırlı denetimden geçmiş Cari dönem 1 Nisan- 30 Haziran 2016	Sınırlı denetimden geçmiş Önceki dönem 1 Nisan- 30 Haziran 2015
<b>I. FAİZ GELİRLERİ</b>	<b>(1)</b>	<b>104.347</b>	<b>99.037</b>	<b>48.136</b>	<b>42.678</b>
1.1 Kredilerden Alınan Faizler		72.418	29.160	35.428	14.507
1.2 Zorunlu Karşılıklardan Alınan Faizler		1.021	41	485	41
1.3 Bankalardan Alınan Faizler		7.251	6.767	3.395	3.987
1.4 Para Piyasası İşlemlerinden Alınan Faizler		-	38.535	-	13.606
1.5 Menkul Değerlerden Alınan Faizler		23.554	24.320	8.761	10.470
1.5.1 Alın Satım Amaçlı Finansal Varlıklardan		23.554	24.320	8.761	10.470
1.5.2 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yanstılan Olarak Sınıflandırılan FV		-	-	-	-
1.5.3 Satılmaya Hazır Finansal Varlıklardan		-	-	-	-
1.5.4 Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlardan		-	-	-	-
1.6 Finansal Kiralama Gelirleri		-	-	-	-
1.7 Diğer Faiz Gelirleri		103	214	67	67
<b>II. FAİZ GİDERLERİ</b>	<b>(2)</b>	<b>33.794</b>	<b>36.883</b>	<b>14.636</b>	<b>15.006</b>
2.1 Mevduata Verilen Faizler		6.670	7.852	2.940	2.209
2.2 Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		25.281	27.407	11.165	12.005
2.3 Para Piyasası İşlemlerine Verilen Faizler		1.843	1.624	531	792
2.4 İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		-	-	-	-
2.5 Diğer Faiz Giderleri		-	-	-	-
<b>III. NET FAİZ GELİRİ/GİDERİ (I - II)</b>		<b>70.553</b>	<b>62.154</b>	<b>33.500</b>	<b>27.672</b>
<b>IV. NET ÜCRET VE KOMİSYON GELİRLERİ/GİDERLERİ</b>		<b>22.031</b>	<b>28.329</b>	<b>12.246</b>	<b>13.165</b>
4.1 Alınan Ücret ve Komisyonlar		29.917	35.843	16.338	16.933
4.1.1 Gayri Nakdi Kredilerden		924	849	456	423
4.1.2 Diğer	<b>(11)</b>	28.993	34.994	15.882	16.510
4.2 Verilen Ücret ve Komisyonlar		7.886	7.514	4.092	3.768
4.2.1 Gayri Nakdi Kredilere		-	-	-	-
4.2.2 Diğer	<b>(11)</b>	7.886	7.514	4.092	3.768
<b>V. TEMETTÜ GELİRLERİ</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI. TİCARİ KÂR / ZARAR (Net)</b>	<b>(3)</b>	<b>18.935</b>	<b>1.166</b>	<b>(1.017)</b>	<b>10.991</b>
6.1 Sermaye Piyasası İşlemleri Kâr/Zararı		27.337	11.068	5.382	12.328
6.2 Türev Finansal İşlemlerden Kâr/Zararı		22.678	26.580	5.274	34.331
6.3 Kambiyo İşlemleri Kâr/Zararı		(31.080)	(36.482)	(11.673)	(35.668)
<b>VII. DİĞER FAALİYET GELİRLERİ</b>	<b>(4)</b>	<b>9.363</b>	<b>11.538</b>	<b>6.601</b>	<b>4.878</b>
<b>VIII. FAALİYET GELİRLERİ/GİDERLERİ TOPLAMI (III+IV+V+VI+VII)</b>		<b>120.882</b>	<b>103.187</b>	<b>51.330</b>	<b>56.706</b>
<b>IX. KREDİ VE DİĞER ALACAKLAR DEĞER DÜŞÜŞ KARŞILIĞI (-)</b>	<b>(5)</b>	<b>497</b>	<b>253</b>	<b>(18)</b>	<b>(423)</b>
<b>X. DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>	<b>(6)</b>	<b>51.755</b>	<b>49.105</b>	<b>24.868</b>	<b>24.649</b>
<b>XI. NET FAALİYET KÂRI/ZARARI (VIII-IX-X)</b>		<b>68.630</b>	<b>53.829</b>	<b>26.480</b>	<b>32.480</b>
<b>XII. BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLAK TUTARI</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XIII. ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KÂR/ZARAR</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XIV. NET PARASAL POZİSYON KÂRI/ZARARI</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XV. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XI+XII+XIII+XIV)</b>	<b>(7)</b>	<b>68.630</b>	<b>53.829</b>	<b>26.480</b>	<b>32.480</b>
<b>XVI. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (-)</b>	<b>(7)</b>	<b>13.790</b>	<b>10.497</b>	<b>5.212</b>	<b>6.772</b>
16.1 Cari Vergi Karşılığı (-)		16.314	13.551	6.504	9.247
16.2 Ertelenmiş Vergi (Gelin)/Gideri		(2.524)	(3.054)	(1.292)	(2.475)
<b>XVII. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XV+XVI)</b>	<b>(8)</b>	<b>54.840</b>	<b>43.332</b>	<b>21.268</b>	<b>25.708</b>
<b>XVIII. DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
18.1 Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Gelirleri		-	-	-	-
18.2 İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ort.) Satış Karları		-	-	-	-
18.3 Diğer Durdurulan Faaliyet Gelirleri		-	-	-	-
<b>XIX. DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
19.1 Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Giderleri		-	-	-	-
19.2 İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ort.) Satış Zararları		-	-	-	-
19.3 Diğer Durdurulan Faaliyet Giderleri		-	-	-	-
<b>XX. DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XVIII-XIX)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XXI. DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (+)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
21.1 Cari Vergi Karşılığı		-	-	-	-
21.2 Ertelenmiş Vergi Karşılığı		-	-	-	-
<b>XXII. DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XX+XXI)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XXIII. NET DÖNEM KARI/ZARARI (XVII+XXII)</b>	<b>(9)</b>	<b>54.840</b>	<b>43.332</b>	<b>21.268</b>	<b>25.708</b>
Hisse Başına Kâr / Zarar (Tam TL )	3-XXV	0,0406	0,0321	0,0158	0,0190

Sayfa 12 ile 69 arasındaki açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN GELİR GİDER KALEMLERİNE İLİŞKİN TABLO

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### IV. ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN GELİR GİDER KALEMLERİ TABLOSU

	Sınırlı denetimden geçmiş		Sınırlı denetimden geçmiş	
	Cari dönem		Önceki Dönem	
	30 Haziran 2016	1 Ocak- 30 Haziran 2015	30 Haziran 2016	1 Ocak- 30 Haziran 2015
<b>ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN GELİR GİDER KALEMLERİ</b>				
I. MENKUL DEĞERLER DEĞERLEME FARKLARINA SATILMAYA HAZIR FİNANSAL VARLIKLARDAN EKLENEN	-	-	-	-
II. MADDİ DURAN VARLIKLAR YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI	-	-	-	-
III. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI	-	-	-	-
IV. YABANCI PARA İŞLEMLERİ İÇİN KUR ÇEVİRİM FARKLARI	-	-	-	-
V. NAKİT AKIŞ RİSKİNDEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLARA İLİŞKİN KÂR/ZARAR (Gerçeğe Uygun Değer Değişiklikleri Etkin Kısmı)	-	-	-	-
VI. YURTDIŞINDAKİ NET YATIRIM RİSKİNDEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLARA İLİŞKİN KÂR/ZARAR (Gerçeğe Uygun Değer Değişiklikleri Etkin Kısmı)	-	-	-	-
VII. MUHASEBE POLİTİKASINDA YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER İLE HATALARIN DÜZELTİLMESİNİN ETKİSİ	-	-	-	-
VIII. TMS UYARINCA ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN DİĞER GELİR GİDER UNSURLARI	(94)	(5)	(94)	(5)
IX. DEĞERLEME FARKLARINA AİT ERTELENMİŞ VERGİ	18	1	18	1
X. DOĞRUDAN ÖZKAYNAK ALTINDA MUHASEBELEŞTİRİLEN NET GELİR/GİDER (I+II+...+IX)	(76)	(4)	(76)	(4)
XI. DÖNEM KÂRI/ZARARI	54.840	43.332	54.840	43.332
1.1 Menkul Değerlerin Gerçeğe Uygun Değerindeki Net Değişme (Kar-Zarara Transfer)	-	-	-	-
1.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı TÜREV Finansal Varlıklardan Yeniden Sınıflandırılan ve Gelir Tablosunda Gösterilen Kısm	-	-	-	-
1.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı Yeniden Sınıflandırılan ve Gelir Tablosunda Gösterilen Kısm	-	-	-	-
1.4 Diğer	54.840	43.332	54.840	43.332
<b>XII. DÖNEME İLİŞKİN MUHASEBELEŞTİRİLEN TOPLAM KÂR/ZARAR (X+XI)</b>	<b>54.764</b>	<b>43.328</b>	<b>54.764</b>	<b>43.328</b>

Sayfa 12 ile 69 arasındaki açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### V. ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

1 Ocak-30 Haziran 2015																
I.	Önceki Dönem Sona Bakış	Özdenetim sermaye	Özdenetim sermaye enf. düzeltme farkları	Hisse Senedi ihraç primleri	Hisse Senedi iptal kurları	Yasal Yedek nakitler	Statü yedekleri	Olağanüstü yedekler	Diğer yedekler	Dönem Net kar/zararı	Geçmiş Dönem kar/zararı	Değerler de-gerlendirme farkları	Maddi ve Ortaklıklardan Bedelsiz hisse senetleri	Rakitten Korunma fonları	A./Durdurulan F. İhtin dur. V. Bir. Değ. E.	Toplam rakamı
II.	Birleşimden Kaynaklanan Artış/Azalış	-	-	-	-	57.693	-	201.480	213	80.571	-	-	-	-	-	507.223
III.	Menkul Değerler Değerleme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Rakitten Korunma Fonları (Etkin kısmı)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	Nakit Akış Riskinden Korunma Aracı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	Yarıdönemlik Net Yatırım Riskinden Korunma Aracı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI.	Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII.	İhtisaplar, Bağlı Ort. ve Birlikte Kontrol Edilen Ort.(İ. Ort.) Bedelsiz hisse	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII.	Kur Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX.	Varlıklardan Etilen Çıkarılmalardan Kaynaklanan Değerlilik	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X.	Varlıklardan Yeniden Sınıflandırılmasından Kaynaklanan Değerlilik	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI.	İştirak Özkaynağındaki Değerliliklerin Bankta Özkaynağına Etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII.	Sermaye Artırımı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.1	Nakden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.2	İ. Kaynaklı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIII.	İlase Senedi İhracat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIV.	İlase Senedi İptal Kurları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XV.	Ödenmiş Sermaye Endüstrisi Düzeltme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVI.	Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVII.	Dönem Net Karı veya Zararı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVIII.	Kar Dağıtım	-	-	-	-	10.180	-	1.421	-	43.232	-	-	-	-	-	43.232
18.1	Dağıtılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	80.571	-	-	-	-	-	80.571
18.2	Yedeklere Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	10.180	-	1.421	-	-	-	-	-	-	-	10.180
18.3	Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dönem Sona Bakış (III+IV+V+...+XVII+XIX+XX)																
1 Ocak-30 Haziran 2016																
I.	Önceki Dönem Sona Bakış	135.000	31.866	-	-	67.873	-	203.301	189	72.489	-	-	-	-	-	510.718
II.	Dönem içi değişiklikler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Birleşimden Kaynaklanan Artış/Azalış	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Menkul Değerler Değerleme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Rakitten Korunma Fonları (Etkin kısmı)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	Nakit Akış Riskinden Korunma Aracı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	Yarıdönemlik Net Yatırım Riskinden Korunma Aracı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI.	Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII.	İhtisaplar, Bağlı Ort. ve Birlikte Kontrol Edilen Ort.(İ. Ort.) Bedelsiz hisse	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII.	Kur Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX.	Varlıklardan Etilen Çıkarılmalardan Kaynaklanan Değerlilik	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X.	Varlıklardan Yeniden Sınıflandırılmasından Kaynaklanan Değerlilik	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI.	İştirak Özkaynağındaki Değerliliklerin Bankta Özkaynağına Etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII.	Sermaye Artırımı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.1	Nakden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.2	İ. Kaynaklı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIII.	İlase Senedi İhracat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIV.	İlase Senedi İptal Kurları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XV.	Ödenmiş Sermaye Endüstrisi Düzeltme Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVI.	Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVII.	Dönem Net Karı veya Zararı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVIII.	Kar Dağıtım	-	-	-	-	6.996	-	1.101	-	54.840	-	-	-	-	-	54.840
18.1	Dağıtılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	72.489	-	-	-	-	-	72.489
18.2	Yedeklere Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	6.996	-	1.101	-	-	-	-	-	-	-	6.996
18.3	Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dönem Sona Bakış (I+II+III+...+XVI+XVIII+XXIII)																
2016-06-30																

Sayfa 12 ile 69 arasındaki açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.



**DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ****30 HAZİRAN 2016 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

**VI. NAKİT AKIŞ TABLOSU**

		Sınırlı denetimden geçmiş	Sınırlı denetimden geçmiş
		Cari dönem	Önceki Dönem
		30 Haziran 2016	30 Haziran 2015
<b>A.</b>	<b>BANKACILIK FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI</b>		
<b>1.1</b>	<b>Bankacılık faaliyet konusu aktif ve pasiflerdeki değişim öncesi faaliyet kârı</b>	<b>(5.424)</b>	<b>13.665</b>
1.1.1	Alınan faizler	99.986	103.927
1.1.2	Ödenen faizler	(36.316)	(36.154)
1.1.3	Alınan temettüleri	-	-
1.1.4	Alınan ücret ve komisyonlar	29.917	35.843
1.1.5	Elde edilen diğer kazançlar	59.378	49.186
1.1.6	Zarar olarak muhasebeleştirilen donuk alacaklardan tahsilatlar	-	-
1.1.7	Personele ve hizmet tedarik edenlere yapılan nakit ödemeler	(26.186)	(20.451)
1.1.8	Ödenen vergiler	(14.343)	(11.324)
1.1.9	Diğer	(117.860)	(107.362)
<b>1.2</b>	<b>Bankacılık faaliyetleri konusu aktif ve pasiflerdeki değişim</b>	<b>(201.358)</b>	<b>(429.448)</b>
1.2.1	Alım satım amaçlı finansal varlıklarda net (artış) azalış	(37.728)	295.265
1.2.2	Gerçeğe uygun değer farkı k/z'a yansıtılan finansal varlıklarda net (artış) azalış	-	-
1.2.3	Bankalar hesabındaki net (artış) azalış	(32.514)	90.472
1.2.4	Kredilerdeki net (artış) azalış	(135.444)	(84.882)
1.2.5	Diğer aktiflerde net (artış) azalış	(5.472)	14.772
1.2.6	Bankaların mevduatlarında net artış (azalış)	412.946	208.525
1.2.7	Diğer mevduatlarda net artış (azalış)	(12.161)	(210.002)
1.2.8	Alınan kredilerdeki net artış (azalış)	(308.459)	(740.943)
1.2.9	Vadesi gelmiş borçlarda net artış (azalış)	-	-
1.2.10	Diğer borçlarda net artış (azalış)	(82.526)	(2.655)
<b>I.</b>	<b>Bankacılık faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit akımı</b>	<b>(206.782)</b>	<b>(415.783)</b>
<b>B.</b>	<b>YATIRIM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI</b>		
<b>II.</b>	<b>Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit akımı</b>	<b>(1.912)</b>	<b>(2.617)</b>
2.1	İktisap edilen iştirakler, bağlı ortaklık ve birlikte kontrol edilen ortaklıklar	-	-
2.2	Elden çıkarılan iştirakler, bağlı ortaklık ve birlikte kontrol edilen ortaklıklar	-	-
2.3	Satın alınan menkuller ve gayrimenkuller	(454)	(1.215)
2.4	Elden çıkarılan menkul ve gayrimenkuller	-	-
2.5	Elde edilen satılmaya hazır finansal varlıklar	-	-
2.6	Elden çıkarılan satılmaya hazır finansal varlıklar	-	-
2.7	Satın alınan yatırım amaçlı menkul değerler	-	-
2.8	Satılan yatırım amaçlı menkul değerler	-	-
2.9	Diğer	(1.458)	(1.402)
<b>C.</b>	<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI</b>		
<b>III.</b>	<b>Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit</b>	<b>(64.392)</b>	<b>(68.970)</b>
3.1	Krediler ve ihraç edilen menkul değerlerden sağlanan nakit	-	-
3.2	Krediler ve ihraç edilen menkul değerlerden kaynaklanan nakit çıkışı	-	-
3.3	İhraç edilen sermaye araçları	-	-
3.4	Temettü ödemeleri	(64.392)	(68.970)
3.5	Finansal kiralamaya ilişkin ödemeler	-	-
3.6	Diğer	-	-
<b>IV.</b>	<b>Döviz kurundaki değişimin nakit ve nakde eşdeğer varlıklar üzerindeki</b>	<b>37.983</b>	<b>26.274</b>
<b>V.</b>	<b>Nakit ve nakde eşdeğer varlıklardaki net artış / (azalış)</b>	<b>(235.103)</b>	<b>(461.096)</b>
<b>VI.</b>	<b>Dönem başındaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklar</b>	<b>569.567</b>	<b>855.246</b>
<b>VII.</b>	<b>Dönem sonundaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklar</b>	<b>334.464</b>	<b>394.150</b>

Sayfa 12 ile 69 arasındaki açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

**ÜÇÜNCÜ BÖLÜM  
MUHASEBE POLİTİKALARI**

**I. Sunum esaslarına ilişkin açıklama ve dipnotlar**

**1.a Finansal tablolar ile bunlara ilişkin açıklama ve dipnotların Türkiye Muhasebe Standartları ve Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmeliğe uygun olarak hazırlanması**

Banka muhasebe kayıtlarını, finansal tablolarını ve bunlara ilişkin açıklama ve dipnotlarını, 1 Kasım 2005 tarih ve 25983 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren 5411 sayılı Bankacılık Kanunu’nun “Muhasebe ve Raporlama” başlıklı 37’nci maddesi hükümleri gereğince Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu (“BDDK” veya “Kurum”) tarafından yayımlanan ve 1 Kasım 2006 tarihinden geçerli olmak üzere yürürlüğe konulan “Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” ile beraber Türkiye Muhasebe Standartları (“TMS”), Türkiye Finansal Raporlama Standartları (“TFRS”), bunlara ilişkin ek ve yorumlara (tümü “BDDK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı”) uygun olarak düzenlemektedir.

Finansal tablolar, gerçeğe uygun değerleri ile gösterilen finansal varlık ve yükümlülüklerin dışında, 31 Aralık 2004 tarihine kadar enflasyon düzeltmesine tabi tutulmak suretiyle, maliyet esası baz alınarak TL olarak hazırlanmıştır.

Finansal tabloların BDDK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı’na göre hazırlanmasında Banka yönetiminin bilançodaki varlık ve yükümlülükler ile bilanço tarihi itibarıyla koşullu hususlar hakkında varsayımlar ve tahminler yapması gerekmektedir. Söz konusu varsayımlar ve tahminler düzenli olarak gözden geçirilmekte, gerekli düzeltmeler yapılmakta ve bu düzeltmelerin etkisi gelir tablosuna yansıtılmaktadır. Banka’nın en önemli varsayım ve tahminlerinden biri olan maddi olmayan duran varlıklara ilişkin değer düşüklüğü karşılığı ile ilgili açıklama XIII no’lu dipnotta sunulmuştur.

**1.b Finansal tabloların hazırlanmasında izlenen muhasebe politikaları ve kullanılan değerlendirme esasları**

Finansal tabloların hazırlanmasında izlenen muhasebe politikaları ve kullanılan değerlendirme esasları TMS kapsamında yer alan esaslara göre belirlenmiş ve uygulanmıştır. Söz konusu muhasebe politikaları ve değerlendirme esasları aşağıda yer alan II ile XXVIII no’lu dipnotlarda açıklanmaktadır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MUHASEBE POLİTİKALARI (devamı)

#### II. Finansal tabloların doğru olarak anlaşılması için izlenen muhasebe politikaları

Finansal tabloların hazırlanmasında izlenen muhasebe politikaları ve kullanılan değerleme esasları BDDK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı kapsamında yer alan esaslara göre belirlenmiş ve uygulanmıştır.

*30 Haziran 2016 Tarihinde Henüz Yürürlükte Olmayan Standartlar ve Yorumlar*

Bazı yeni standartlar, standartlardaki değişiklikler ve yorumlar 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla henüz geçerli olmayıp bu finansal tabloların hazırlanmasında uygulanmamıştır. Bu standartlar ve yorumlar:

- TFRS 9 *Finansal Araçlar* (bakınız (i))

#### i. Finansal araçlar

Aralık 2012'de yayınlanan değişiklikle yeni standart, 1 Ocak 2018 tarihi ve sonrasında başlayan yıllık hesap dönemleri için geçerli olacaktır. TFRS 9 Finansal Araçlar standardının ilk safhası finansal varlıkların ve yükümlülüklerin ölçülmesi ve sınıflandırılmasına ilişkin yeni hükümler getirmektedir. TFRS 9'da yapılan değişiklikler esas olarak finansal varlıkların sınıflama ve ölçümünü ve gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılarak ölçülen olarak sınıflandırılan finansal yükümlülüklerin ölçümünü etkileyecektir ve bu tür finansal yükümlülüklerin gerçeğe uygun değer değişikliklerinin kredi riskine ilişkin olan kısmının diğer kapsamlı gelir tablosunda sunumunu gerektirmektedir. Standardın erken uygulanmasına izin verilmektedir. Banka, standardın finansal durumu ve performansı üzerine etkilerini değerlendirmektedir.

#### III. Finansal araçların kullanım stratejisi ve yabancı para cinsinden işlemlere ilişkin açıklamalar

Banka'nın temel faaliyet alanları bankalararası para piyasasında plasman ve borçlanma işlemleri, menkul kıymet alım satımı, ticari faaliyetlerle ilgili nakdi ve gayrinakdi kredi kullanmak ve takas ve saklama hizmetleridir.

Banka'nın ana kaynakları sermaye, mevduat ve genellikle yurtiçi ve yurtdışı bankalardan kullanılan kredilerdir. Banka'nın aktif kalemlerini ise genellikle bankalara yapılan plasmanlar, ters repo işlemleri, kurumsal krediler ve alım-satım amaçlı menkul değerler portföyü oluşturmaktadır.

Banka'nın faaliyet alanları için hesaplanan ortalama getirinin üzerinde getiri elde edilen başlıca faaliyet alanı sermaye piyasası araçlarının alım satımıdır. Bilanço dışı risk alanları vadeli döviz alım-satım işlemleri, akreditifler ve verilen teminat mektuplarından oluşmaktadır.

Taşınan kur riski, faiz riski ve likidite riski günlük olarak ölçülmekte ve izlenmekte, bilanço yönetimi bu çerçevede belirlenen risk limitleri ve yasal limitler dahilinde yapılmaktadır.

Banka'nın, satılmaya hazır yabancı para cinsinden sermaye araçları bulunmamaktadır.

Banka'nın yabancı işletmelerde yatırımları bulunmamaktadır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MUHASEBE POLİTİKALARI (devamı)

#### IV. Vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile türev ürünlere ilişkin açıklamalar

"Finansal Araçları Muhasebeleştirme ve Ölçmeye İlişkin Türkiye Muhasebe Standardı" ("TMS 39") hükümleri uyarınca riskten korunma aracı olarak değerlendirilmeyen vadeli döviz alım-satım sözleşmeleri ve swap işlemleri gibi türev işlemleri alım satım amaçlı işlemler olarak sınıflandırılmaktadır. Türev işlemler ilk olarak kayda alınmalarında gerçeğe uygun değerler kullanılmakta ve kayda alınmalarını izleyen dönemlerde de gerçeğe uygun değerleri ile değerlendirilmektedir.

Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal araçlar gerçeğe uygun değeriyle ölçülüp gelir tablosuyla ilişkilendirilerek muhasebeleştirilir. Gerçeğe uygun değer pozitif olması durumunda "Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar" ana hesap kalemi altında "Alım satım amaçlı türev finansal araçlar" içerisinde; negatif olması durumunda ise "Alım satım amaçlı türev finansal borçlar" içerisinde gösterilmektedir. Yapılan değerlendirme sonucu gerçeğe uygun değer meydana gelen farklar gelir tablosunda "Ticari Kar/Zarar" hesabına yansıtılmaktadır.

Alım satım amaçlı türev işlemlerin gerçeğe uygun değeri, iç fiyatlama modellerine piyasa beklentilerinin dahil edilmesi suretiyle hesaplanmakta, ortaya çıkan gelir gider reeskontları cari dönem gelir tablosuna yansıtılmaktadır.

Banka para swaplarının spot işlemlerini valör tarihi esas alınmak suretiyle bilançoda asli hesaplarda ya da vadeli işlemleri ile birlikte yükümlülük olarak nazım hesaplarda izlenmektedir.

Banka'nın ana sözleşmeden ayrıştırılmak suretiyle oluşturulan veya riskten korunma amaçlı türev ürünleri bulunmamaktadır.

#### V. Faiz gelir ve giderine ilişkin açıklamalar

Faiz gelir ve giderleri etkin faiz (finansal varlığın ya da yükümlülüğün gelecekteki nakit akımlarını bugünkü net kayıtlı değerine eşitleyen oran) yöntemi uygulanarak dönemsel olarak kaydedilir.

Banka, ilgili mevzuat çerçevesinde donuk alacaklarla ilgili faiz gelirleri ve varsa, tahsili şüpheli görülen diğer faiz gelirleriyle ilgili reeskont uygulamasını durdurmakta ve tahsilat gerçekleşene kadar bu kredi ile ilgili gelir kaydetmemektedir.

#### VI. Ücret ve komisyon gelir ve giderlerine ilişkin açıklamalar

Bankacılık işlemlerinden alınan komisyon gelirleri tahsil edildiklerinde gelir kaydedilmekte, diğer gelir ve giderler ise tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir. Diğer kredi kurum ve kuruluşlarına ödenen veya alınan kredi ücret ve komisyon giderleri/gelirleri işlem maliyeti olarak dikkate alınmakta ve etkin faiz yöntemine göre muhasebeleştirilmektedir. Sözleşmeler yoluyla sağlanan ya da üçüncü bir gerçek veya tüzel kişi için varlık alımı ve saklama hizmetleri yoluyla sağlanan gelirler gerçekleştikleri dönemlerde kayıtlara alınmaktadır.

#### VII. Finansal varlıklara ilişkin açıklamalar

Banka, finansal varlıklarını "Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar", "Satılmaya hazır finansal varlıklar", "Krediler ve alacaklar" veya "Vadeye kadar elde tutulacaklar" olarak sınıflandırmakta ve muhasebeleştirilmektedir. Finansal varlıkların sınıflandırılması, ilgili varlıkların Banka yönetimi tarafından satın alma amaçları dikkate alınarak, elde edildikleri tarihlerde kararlaştırılmaktadır.

Finansal araçların alım satımı teslim tarihi esas alınarak muhasebeleştirilmektedir. Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlıklar ve yükümlülükler ile satılmaya hazır finansal varlıkların değerlerinde işlem tarihi ile teslim tarihi arasından oluşan fark kayıtlara yansıtılmaktadır.



**MUHASEBE POLİTİKALARI (devamı)**

**VII. Finansal varlıklara ilişkin açıklamalar (devamı)**

**a. Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar**

Banka'da, "Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar" olarak sınıflandırılan finansal varlıklar, alım satım amaçlı finansal varlıklar olup 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 finansal varlıklardır.

Alım satım amaçlı finansal varlıklar ilk olarak kayda alınmalarında gerçeğe uygun değerleri kullanılmakta ve kayda alınmalarını izleyen dönemlerde gerçeğe uygun değerleri ile değerlendirilmektedir. Gerçeğe uygun değere esas teşkil eden fiyat oluşumlarının aktif piyasa koşulları içerisinde gerçekleşmemesi durumunda gerçeğe uygun değerlerin güvenilir bir şekilde belirlenmediği kabul edilmekte ve etkin faiz yöntemine göre hesaplanan "İskonto edilmiş değer" gerçeğe uygun değer olarak dikkate alınmaktadır.

Yapılan değerlendirme sonucu oluşan kazanç ve kayıplar kar/zarar hesaplarına dahil edilmektedir. Alım satım amaçlı finansal varlıklardan kazanılan faizler, faiz gelirleri içerisinde ve elde edilen kar payları temettü gelirleri içerisinde gösterilmektedir.

Türev finansal araçlar da riskten korunma aracı olarak tanımlanmadığı sürece alım satım amaçlı finansal varlıklar olarak sınıflandırılmaktadır. Bu bölümün V no'lu dipnotunda türev finansal araçların muhasebeleştirilmesine ilişkin esaslar açıklanmıştır.

Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan menkul değerlerin elde etme maliyeti gerçeğe uygun değerlerine göre değerlendirilmiş tutarlarından daha yüksek ise iki değer arasındaki fark menkul değerler değeri düşüş karşılığı hesabına yansıtılmaktadır.

**b. Krediler ve alacaklar**

Krediler ve alacaklar, borçluya para, mal veya hizmet sağlama yoluyla yaratılan finansal varlıklardır. Söz konusu krediler ve alacaklar ilk olarak elde etme maliyeti üzerinden kayda alınmakta ve kayda alınmayı müteakiben etkin faiz oranı yöntemi kullanılarak iskonto edilmiş bedelleri ile değerlendirilmektedir. Bunların teminatı olarak alınan varlıklarla ilgili olarak ödenen harçlar ve benzeri diğer masraflar işlem maliyetinin bir parçası olarak kabul edilmemekte ve gider hesaplarına yansıtılmaktadır.

Banka, yönetimin değerlendirmeleri ve tahminleri doğrultusunda kredi ve alacakları için 1 Kasım 2006 tarih ve 26333 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Bankalarca Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Bunlar İçin Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik"i de dikkate alarak özel ve genel karşılık ayırmaktadır. Banka tahminlerini belirlerken kredi risk politikaları ve ihtiyatlılık prensibi doğrultusunda, mevcut kredi portföyünün genel yapısı, müşterilerin mali bünyeleri, mali olmayan verileri ve ekonomik konjonktürü dikkate almaktadır.

Ayrılan karşılıklar o yılın gelirinden düşülmektedir. Daha önce karşılık ayrılan alacaklar tahsil edildiğinde ayrılan özel karşılık hesabından düşülerek "Diğer faaliyet gelirleri" hesabına yansıtılmaktadır. Tahsili mümkün olmayan alacaklar bütün yasal işlemler tamamlandıktan sonra kayıtlardan silinmektedir.

Kullandırılan nakdi krediler TP'de dövizde endeksli krediler, ihracat garantili krediler, fon kaynaklı krediler, YP'de ise ihracatın finansmanında kullandırılan krediler ve işletme kredilerinden oluşmaktadır.

Dövizde endeksli krediler, açılış tarihindeki kurdan Türk Lirası'na çevrilerek Türk Parası ("TP") hesaplarda izlenmektedir. Geri ödemeler, ödeme tarihindeki kur üzerinden hesaplanmakta, oluşan kur farkları gelir veya gider hesaplarına yansıtılmaktadır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MUHASEBE POLİTİKALARI (devamı)

#### VII. Finansal varlıklara ilişkin açıklamalar (devamı)

##### c. Vadeye kadar elde tutulacak finansal varlıklar

Banka'nın vadeye kadar elde tutulacak finansal varlıkları bulunmamaktadır.

##### d. Satılmaya hazır finansal varlıklar

Banka'nın satılmaya hazır finansal varlıkları bulunmamaktadır.

#### VIII. Finansal varlıklarda değer düşüklüğüne ilişkin açıklamalar

Banka, her raporlama döneminde, bir finansal varlık veya finansal varlık grubunun değer düşüklüğüne uğradığına ilişkin ortada tarafsız göstergelerin bulunup bulunmadığı hususunu değerlendirir. Anılan türden bir göstergenin mevcut olması durumunda Banka ilgili değer düşüklüğü tutarını tespit eder.

Bir finansal varlık veya finansal varlık grubu, yalnızca, ilgili varlığın ilk muhasebeleştirilmesinden sonra bir veya birden daha fazla olayın ("zarar/kayıp olayı") meydana geldiğine ve söz konusu zarar olayının (veya olaylarının) ilgili finansal varlığın veya varlık grubunun güvenilir bir biçimde tahmin edilebilen gelecekteki tahmini nakit akışları üzerindeki etkisi sonucunda değer düşüklüğüne uğradığına ilişkin tarafsız bir göstergenin bulunması durumunda değer düşüklüğüne uğrar ve değer düşüklüğü zararı oluşur.

#### IX. Finansal araçların netleştirilmesine ilişkin açıklamalar

Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan menkul değerlerin gerçeğe uygun değerlerinin kayıtlı değerinin altında kalması durumunda karşılık ayrılmakta, ayrılan karşılıklar bilançoda kayıtlı değeri ile netleştirilerek gösterilmektedir.

Bankalarca karşılık ayrılacak kredilerin ve diğer alacakların niteliklerinin belirlenmesi ve ayrılacak karşılıklara ilişkin esas ve usuller hakkında yönetmelik çerçevesinde takipteki alacaklara özel karşılıklar ayrılmakta ve bu karşılıklar bilançonun aktifinde takipteki krediler bakiyesinden düşülmektedir.

Bunların haricinde finansal varlık ve yükümlülükler, Banka'nın netleştirmeye yönelik yasal bir hakka ve yaptırım gücüne sahip olması ve ilgili finansal aktif ve pasifi net tutarları üzerinden tahsil etme/ödeme niyetinde olması; veya, ilgili finansal varlığı ve borcu eş zamanlı olarak sonuçlandırma hakkına sahip olması durumlarında bilançoda net tutarları üzerinden gösterilir.

#### X. Satış ve geri alım anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemlerine ilişkin açıklamalar

Tekrar geri alımlarını öngören anlaşmalar çerçevesinde satılmış olan menkul kıymetler ("Repo") Banka portföyünde tutulmuş amaçlarına göre "Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan", "Satılmaya hazır" veya "Vadeye kadar elde tutulacak" portföylerde sınıflandırılmakta ve ait olduğu portföyün esaslarına göre değerlemeye tabi tutulmaktadır. Repo sözleşmesi karşılığı elde edilen fonlar pasifte "Repo işlemlerinden sağlanan fonlar" hesabında muhasebeleştirilmekte ve ilgili repo anlaşmaları ile belirlenen satım ve geri alım fiyatları arasındaki farkın döneme isabet eden kısmı için etkin faiz oranı yöntemine göre gider reeskontu hesaplanmaktadır.

Geri satım taahhüdü ile alınmış menkul kıymet ("Ters repo") işlemleri bilançoda "Ters repo işlemlerinden alacaklar" kalemi altında muhasebeleştirilmektedir. Ters repo anlaşmaları ile belirlenen alım ve geri satım fiyatları arasındaki farkın döneme isabet eden kısmı için "Etkin faiz (iç verim) oranı yöntemi"ne göre faiz gelir reeskontu hesaplanmaktadır. Banka'nın herhangi bir şekilde ödünce konu edilmiş menkul değeri bulunmamaktadır. 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla Banka'nın ters repo işlemlerinden alacağı bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

#### XI. Satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlıklar ile bu varlıklara ilişkin borçlar hakkında açıklamalar

30 Haziran 2016 ve 31 Aralık 2015 tarihleri itibarıyla satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlıkları bulunmamaktadır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MUHASEBE POLİTİKALARI (devamı)

#### XII. Şerefiye ve diğer maddi olmayan duran varlıklara ilişkin açıklamalar

30 Haziran 2016 ve 31 Aralık 2015 tarihleri itibarıyla finansal tablolarda şerefiye bulunmamaktadır.

Diğer maddi olmayan duran varlıkların ilk kayıtları elde etme tutarları ve varlığın kullanılabilir hale getirilebilmesi için gerekli diğer doğrudan giderlerin ilavesi suretiyle bulunmuş maliyet bedeli üzerinden yapılmıştır. Maddi olmayan duran varlıklar, kayda alınmalarını izleyen dönemde maliyet bedelinden birikmiş amortismanların ve varsa birikmiş değer azalışlarının düşülmesinden sonra kalan tutarları üzerinden değerlendirilmiştir.

Maddi olmayan duran varlıkların kayıtlı değerinin geri kazanılabilir tutarını aşmış olması durumunda, ilgili varlık değer düşüklüğüne uğramıştır. Değer düşüklüğü zararının oluşmuş olabileceğine ilişkin bazı belirtileri gösterir. Anılan belirtilerden herhangi birinin mevcut olması durumunda, Banka bir geri kazanılabilir tutar tahmini yapmaktadır. Değer düşüklüğü oluştuğuna yönelik herhangi bir belirtinin olmadığı durumlarda, geri kazanılabilir tutar tahmini yapılmasını gerektirmez.

Maddi olmayan duran varlıklar tahmini faydalı ömürleri boyunca doğrusal amortisman yöntemi kullanılarak itfa edilmektedir. Varlığın faydalı ömrünün tespiti, varlığın beklenen kullanım süresi, teknik, teknolojik veya diğer türdeki eskime ve varlıktan beklenen ekonomik faydayı elde etmek için gerekli olan bakım masrafları gibi hususların değerlendirilmesi suretiyle yapılmıştır.

Banka'nın maddi olmayan duran varlıklar olarak sınıfladığı başlıca varlıklar haklar ve Banka'nın Temmuz 2007'de satın aldığı saklama hizmetleridir (müşteri listesi). Maddi olmayan duran varlıklar normal amortisman yöntemine göre faydalı ömürleri dikkate alınarak amortisman tabi tutulur. Amortisman yöntemi ve dönemi her yılın sonunda periyodik olarak gözden geçirilir. Haklar ve saklama hizmetleri doğrusal amortisman yöntemine göre sırasıyla 5 ve 10 yılda itfa edilmektedir.

#### XIII. Maddi duran varlıklara ilişkin açıklamalar

Maddi duran varlıkların maliyetleri, 31 Aralık 2004 tarihinden önce aktife giren varlıklar için yüksek enflasyon döneminin sona erdiği tarih kabul edilen 31 Aralık 2004'e kadar geçen süre dikkate alınıp enflasyon düzeltilmesine tabi tutularak, daha sonraki girişler ise ilk alış bedelleri dikkate alınarak finansal tablolara yansıtılmaktadır.

Maddi duran varlıklara ilişkin amortismanlar, varlıkların faydalı ömürlerine göre eşit tutarlı, doğrusal amortisman yöntemi kullanılarak, düzeltilmiş değerleri üzerinden ayrılmıştır.

Maddi duran varlıkların elden çıkarılmasından doğan kazanç ve kayıplar, net elden çıkarma hasılatı ile ilgili maddi duran varlığın düzeltilmiş net defter değerinin arasındaki fark olarak hesaplanmakta ve gelir tablosunda diğer gelirler veya diğer giderler hesabına ya da sermayeye ilave edilecek özkaynak olarak kaydedilmektedir.

Maddi bir duran varlığa yapılan normal bakım ve onarım harcamaları, gider olarak muhasebeleştirilmektedir. Maddi duran varlığın kapasitesini genişleterek kendisinden gelecekte elde edilecek faydayı artıran nitelikteki yatırım harcamaları, maddi duran varlığın maliyetine eklenmektedir. Yatırım harcamaları, varlığın faydalı ömrünü uzatan, varlığın hizmet kapasitesini artıran, üretilen mal veya hizmetin kalitesini artıran veya maliyetini azaltan giderler gibi maliyet unsurlarından oluşmaktadır.

30 Haziran 2016 ve 31 Aralık 2015 tarihleri itibarıyla, maddi duran varlıkların üzerinde herhangi bir rehin, ipotek ve diğer tedbir bulunmamaktadır. Muhasebe tahmininde, cari dönemde önemli bir etkisi olan ya da sonraki dönemlerde önemli bir etkisi olması beklenen değişiklik bulunmamaktadır.

Maddi duran varlıkların amortismanında kullanılan oranlar ve tahmini ekonomik ömür olarak öngörülen süreler aşağıdaki gibidir:

Taşıtlar	5 yıl
Büro makineleri	3 - 5 yıl
Mobilya ve mefruşat	5 - 15 yıl



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MUHASEBE POLİTİKALARI (devamı)

#### XIV. Kiralama işlemlerine ilişkin açıklamalar

Finansal kiralama sözleşmelerinin süresi azami 4 yıldır. Finansal kiralama yoluyla edinilen sabit kıymetler maddi duran varlıklar içinde sınıflandırılmakta ve bu sabit kıymetler faydalı ömürleri esas alınmak suretiyle %20 oranında amortismanına tabi tutulmaktadır. Finansal kiralama sözleşmelerinden kaynaklanan borçlar pasifte "Finansal Kiralama Borçları" hesabında gösterilmektedir. Finansal kiralama ile ilgili faiz giderleri ve kur farkları gelir tablosuna yansıtılmaktadır.

Faaliyet kiralaması konusu sözleşmelerin, süreleri bitmeden sona erdirilmesi durumunda, kiralayana ceza olarak ödenmesi gereken tutarlar kiralamanın sona erdiği dönemde, nakit ödemeye istinaden, gider olarak muhasebeleştirilmektedir. Süresi bitmeden sona erdirilen faaliyet kiralaması sözleşmesi bulunmamaktadır.

Faaliyet kiralaması ile ilgili işlemler ilgili sözleşme hükümleri doğrultusunda ve tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir.

Banka, "Kiralayan" olma sıfatıyla finansal kiralama işlemleri gerçekleştirmemektedir.

#### XV. Karşılıklar ve koşullu yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar

Kredi ve diğer alacaklar için ayrılan özel ve genel karşılıklar dışındaki karşılıklar ve koşullu yükümlülükler "Karşılıklar, Koşullu Borçlar ve Koşullu Varlıklara İlişkin Türkiye Muhasebe Standardı"na ("TMS 37") uygun olarak muhasebeleştirilmektedir.

Karşılıklar raporlama dönemi sonu itibarıyla mevcut bulunan ve geçmişten kaynaklanan yasal veya yapısal bir yükümlülüğün bulunması, yükümlülüğü yerine getirmek için ekonomik fayda sağlayan kaynakların çıkışının muhtemel olması ve yükümlülük tutarı konusunda güvenilir bir tahminin yapılabildiği durumlarda muhasebeleştirilmektedir. Geçmiş dönemlerdeki olayların bir sonucu olarak ortaya çıkan yükümlülükler için "Dönemsellik ilkesi" uyarınca bu yükümlülüklerin ortaya çıktığı dönemde karşılık ayrılmaktadır. Tutarın yeterince güvenilir olarak ölçülemediği ve yükümlülüğün yerine getirilmesi için Banka'dan kaynak çıkma ihtimalinin bulunmadığı durumlarda söz konusu yükümlülük "Koşullu" olarak kabul edilmekte ve dipnotlarda açıklanmaktadır.

#### XVI. Çalışanların haklarına ilişkin yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar

Türk İş Kanunu'na göre, Banka bir senesini doldurmuş olan ve istifa veya kötü davranış dışındaki sebeplerden Banka ile ilişkisi kesilen veya hizmet yılını dolduran ve emekliliğini kazanan, askere çağrılan veya vefat eden personeli için kıdem tazminatı ödemekle yükümlüdür. Ödenecek tazminat her hizmet yılı için bir aylık maaş tutarı kadardır ve bu miktar kıdem tazminatı tavanı ile sınırlandırılmıştır.

Kıdem tazminatı yükümlülüğü yasal olarak herhangi bir fonlamaya tabi değil ve herhangi bir fonlama şartı bulunmamaktadır.

Kıdem tazminatı karşılığı çalışanların emekliliği halinde Banka'nın ödemesi gerekecek muhtemel yükümlülüğün bugünkü değeri hesaplanarak ayrılmaktadır. TMS 19 işletmenin yükümlülüklerinin hesaplanabilmesi için aktüeryal değerlendirme yöntemlerinin kullanımını gerekli kılmaktadır. Yükümlülüğün belirlenmesinde iskonto oranı, çalışan devir hızı, ve gelecekteki maaş artışları gibi konularda varsayımlarda bulunmaktadır. Bu varsayımlar yıllık olarak gözden geçirilmektedir.



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MUHASEBE POLİTİKALARI (devamı)

#### XVII. Vergi uygulamalarına ilişkin açıklamalar

##### *Cari Vergi*

5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu, pek çok hükmü 1 Ocak 2006 tarihinden geçerli olmak üzere, 21 Eylül 2006 tarihli ve 26205 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. Buna göre Türkiye’de, kurumlar vergisi oranı 2016 yılı için %20 (2015 yılı için %20)’dir. Kurumlar vergisi oranı kurumların ticari kazancına vergi yasaları gereğince indirim kabul edilmeyen giderlerin ilave edilmesi, vergi yasalarında yer alan istisna (iştirak kazançları istisnası gibi) ve indirimlerin indirilmesi sonucu bulunacak vergi matrahına uygulanır. Kar dağıtılmadığı takdirde başka bir vergi ödenmemektedir.

Türkiye’deki bir işyeri ya da daimi temsilcisi aracılığı ile gelir elde eden dar mükellef kurumlar ile Türkiye’de yerleşik kurumlara ödenen kar paylarından (temettüleri) stopaj yapılmaz. Bunların dışında kalan kişi ve kurumlara yapılan temettü ödemeleri %15 oranında stopaja tabidir. Karın sermayeye ilavesi, kar dağıtımı sayılmaz ve stopaj uygulanmaz.

Kurumlar üçer aylık mali karları üzerinden %20 oranında geçici vergi hesaplar ve o dönemi izleyen ikinci ayın 14’üncü gününe kadar beyan edip 17’nci günü akşamına kadar öderler. Yıl içinde ödenen geçici vergi o yıla ait olup izleyen yıl verilecek kurumlar vergisi beyannamesi üzerinden hesaplanacak kurumlar vergisinden mahsup edilir. Mahsuba rağmen ödenmiş geçici vergi tutarı kalması durumunda bu tutar nakden iade alınabileceği gibi devlete karşı olan diğer mali borçlara da mahsup edilebilir.

En az iki yıl süre ile elde tutulan iştirak hisseleri ile gayrimenkullerin satışından doğan karların %75’i, Kurumlar Vergisi Kanunu’nda öngörüldüğü şekilde sermayeye eklenmesi veya 5 yıl süreyle özkaynaklarda tutulması şartı ile vergiden istisnadır.

Türk vergi mevzuatına göre beyanname üzerinde gösterilen mali zararlar 5 yılı aşmamak kaydıyla dönem kurum kazancından indirilebilirler.

Türkiye’de ödenecek vergiler konusunda vergi otoritesi ile mutabakat sağlamak gibi bir uygulama bulunmamaktadır. Kurumlar vergisi beyannameleri hesap döneminin kapandığı ayı takip eden dördüncü ayın 25’inci günü akşamına kadar bağlı bulunulan vergi dairesine verilir. Bununla beraber, vergi incelemesine yetkili makamlar beş yıl zarfında muhasebe kayıtlarını inceleyebilir ve hatalı işlem tespit edilirse ödenecek vergi miktarları değişebilir.

##### *Ertelenmiş vergi*

Ertelenmiş vergi yükümlülüğü veya varlığı “Gelir Vergilerine İlişkin Türkiye Muhasebe Standardı” (TMS 12) uyarınca varlıkların ve yükümlülüklerin finansal tablolarda gösterilen değerleri ile yasal vergi matrahı hesabında dikkate alınan tutarları arasındaki “geçici farklılıkların”, vergi etkilerinin hesaplanmasıyla belirlenmektedir. Vergi mevzuatına göre varlıkların ya da yükümlülüklerin iktisap tarihinde oluşan mali ya da ticari karı etkilemeyen farklar bu hesaplamanın dışında tutulmuştur.

İlgili varlıkların değerlemesi sonucu oluşan farklar gelir tablosunda muhasebeleştirilmişse, bunlarla ilgili oluşan cari dönem kurumlar vergisi ya da ertelenmiş vergi geliri veya gideri de gelir tablosunda muhasebeleştirilmiştir. İlgili varlıkların değerlemesi sonucu oluşan farklar doğrudan doğruya özkaynak hesaplarına aktarılmışsa, vergi etkileri de doğrudan özkaynak hesaplarında muhasebeleştirilmiştir.

Hesaplanan ertelenmiş vergi varlığı ile ertelenmiş vergi yükümlülüğü finansal tablolarda netleştirilerek gösterilmektedir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MUHASEBE POLİTİKALARI (devamı)

#### XVII. Vergi uygulamalarına ilişkin açıklamalar

##### *Transfer fiyatlandırması*

Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 13'üncü maddesinin transfer fiyatlandırması yoluyla "örtülü kazanç dağıtımı" başlığı altında transfer fiyatlandırması konusu işlenmekte olup; 18 Kasım 2007 tarihinde yayımlanan "Transfer Fiyatlandırması Yoluyla Örtülü Kazanç Dağıtımı Hakkında Genel Tebliğ"i bu konu hakkında uygulamadaki detayları belirlemiştir.

İlgili tebliğe göre, eğer vergi mükellefleri ilgili kuruluşlarla (kişilerle), fiyatlandırmaları emsallere uygunluk ilkesi çerçevesinde yapılmayan ürün, hizmet veya mal alım ve satım işlemlerine giriyorlarsa, ilgili karlar transfer fiyatlaması yoluyla örtülü bir şekilde dağıtıldığı kanaatine varılacaktır. Bu tarz transfer fiyatlaması yoluyla örtülü kar dağıtımları kurumlar vergisi açısından vergi matrahından indirilemeyecektir.

#### XVIII. Borçlanmalara ilişkin ilave açıklamalar

Alım satım amaçlı ve türev finansal borçlar gerçeğe uygun değer üzerinden; diğer tüm finansal borçlar ise kayda alınmalarını izleyen dönemlerde etkin faiz yöntemi ile "İskonto edilmiş bedel"leri üzerinden değerlendirilmektedir.

Borçlanmayı temsil eden yükümlülükler için likidite riski, faiz oranı riski ve yabancı para kur riskine karşı çeşitli riskten korunma teknikleri uygulanmaktadır. Hisse senedine dönüştürülebilir tahvil ihraç edilmemiştir.

#### XIX. İhraç edilen hisse senetlerine ilişkin açıklamalar

30 Haziran 2016 tarihinde sona eren hesap döneminde hisse senedi ihraç edilmemiştir.

#### XX. Aval ve kabullere ilişkin açıklamalar

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla, Banka'nın herhangi bir aval ve kabul işlemi bulunmamaktadır.

#### XXI. Devlet teşviklerine ilişkin açıklamalar

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla, Banka'nın herhangi bir devlet teşviki veya yardımı işlemi bulunmamaktadır.

#### XXII. Raporlamanın bölümlemeye göre yapılmasına ilişkin açıklamalar

Faaliyet alanı, Banka'nın tek bir ürün veya hizmet ya da birbiriyle ilişkili bir ürün veya hizmet grubu sunumunda faaliyetinde bulunan ve risk ve getiri açısından diğer faaliyet alanlarından farklı özellikler taşıyan, ayırt edilebilir bölümdür. Faaliyet bölümlerine göre raporlama Dördüncü Bölüm VIII no'lu dipnotta sunulmuştur.

#### XXIII. Diğer hususlara ilişkin açıklamalar

Bulunmamaktadır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### DÖRDÜNCÜ BÖLÜM

#### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

##### I. Özkaynak kalemlerine ilişkin bilgiler

Özkaynak tutarı ve sermaye yeterliliği standart oranı "Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmelik" ile "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" çerçevesinde hesaplanmıştır.

Banka'nın 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla hesaplanan cari dönem özkaynak tutarı 509.787 TL, sermaye yeterliliği standart oranı da %18,73'tür. 31 Aralık 2015 hesaplamaları mülga düzenlemeler çerçevesinde yapılmış olup özkaynak tutarı 516.535 TL, sermaye yeterliliği standart oranı da %20,72'dir. Banka'nın sermaye yeterliliği standart oranı ilgili mevzuat ile belirlenen asgari oranın üzerindedir.

	30 Haziran 2016 Cari Dönem	01/01/2014 Öncesi Uygulamaya İlişkin Tutar(*)
<b>ÇEKİRDEK SERMAYE</b>		
Bankanın tasfiyesi halinde alacak hakkı açısından diğer tüm alacaklardan sonra gelen ödenmiş sermaye	166.866	-
Hisse senedi ihraç primleri	-	-
Yedek akçeler	279.271	-
Türkiye Muhasebe Standartları (TMS) uyarınca özkaynaklara yansıtılan kazançlar	113	-
Kâr	54.840	-
Net Dönem Kârı	54.840	-
Geçmiş Yıllar Kârı	-	-
İştirakler, bağlı ortaklıklar ve birlikte kontrol edilen ortaklıklardan bedelsiz olarak edinilen ve dönem karı içerisinde muhasebeleştirilmeyen hisseler	-	-
İndirimler Öncesi Çekirdek Sermaye	501.090	-
<b>Çekirdek Sermayeden Yapılacak İndirimler</b>		
Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin 9 uncu maddesinin birinci fıkrasının (i) bendi uyarınca hesaplanan değerleme ayarları	-	-
Net dönem zararı ile geçmiş yıllar zararı toplamının yedek akçelerle karşılanamayan kısmı ile TMS uyarınca özkaynaklara yansıtılan kayıplar	-	-
Faaliyet kiralama ve geliştirme maliyetleri	15	-
İlgili ertelenmiş vergi yükümlülüğü ile mahsup edildikten sonra kalan şerefiye	-	-
İpotek hizmeti sunma hariç olmak üzere ilgili ertelenmiş vergi yükümlülüğü ile mahsup edildikten sonra kalan diğer maddi olmayan duran varlıklar	5.414	9.023
Geçici farklara dayanan ertelenmiş vergi varlıkları hariç olmak üzere gelecek dönemlerde elde edilecek vergilendirilebilir gelirlere dayanan ertelenmiş vergi yükümlülüğü, ilgili ertelenmiş vergi yükümlülüğü ile mahsup edildikten sonra kalan kısmı	-	-
Gerçeğe uygun değeri üzerinden izlenmeyen varlık veya yükümlülüklerin nakit akış riskinden korunma işlemine konu edilmesi halinde ortaya çıkan farklar	-	-
Kredi Riskine Esas Tutarın İçsel Derecelendirmeye Dayalı Yaklaşımlar ile Hesaplanmasına İlişkin Tebliğ uyarınca hesaplanan toplam beklenen kayıp tutarının, toplam karşılık tutarını aşan kısmı	-	-
Menkul kıymetleştirme işlemlerinden kaynaklanan kazançlar	-	-
Bankanın yükümlülüklerinin gerçeğe uygun değerlerinde, kredi değerliliğindeki değişikliklere bağlı olarak oluşan farklar sonucu ortaya çıkan gerçekleşmemiş kazançlar ve kayıplar	-	-
Tanımlanmış fayda plan varlıklarının net tutarı	-	-
Bankanın kendi çekirdek sermayesine yapmış olduğu doğrudan veya dolaylı yatırımlar	-	-
Kanunun 56 ncı maddesinin dördüncü fıkrasına aykırı olarak edinilen paylar	-	-
Ortaklık paylarının %10 veya daha azına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların özkaynak unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamının, bankanın çekirdek sermayesinin %10'unu aşan kısmı	-	-
Ortaklık paylarının %10'dan daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların çekirdek sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarının çekirdek sermayenin %10'unu aşan kısmı	-	-
İpotek hizmeti sunma haklarının çekirdek sermayenin %10'unu aşan kısmı	-	-
Geçici farklara dayanan ertelenmiş vergi varlıklarının çekirdek sermayenin %10'unu aşan kısmı	-	-
Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin Geçici 2 ncı maddesinin ikinci fıkrası uyarınca çekirdek sermayenin %15'ini aşan tutarlar	-	-
Ortaklık paylarının %10'dan daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların çekirdek sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarından kaynaklanan aşım tutarı	-	-
İpotek hizmeti sunma haklarından kaynaklanan aşım tutarı	-	-
Geçici farklara dayanan ertelenmiş vergi varlıklarından kaynaklanan aşım tutarı	-	-
Kurulca belirlenecek diğer kalemler	-	-
Yeterli ilave ana sermaye veya katkı sermaye bulunmaması halinde çekirdek sermayeden indirim yapılacak tutar	-	-
Çekirdek Sermayeden Yapılan İndirimler Toplamı	5.429	-
Çekirdek Sermaye Toplamı	495.661	-

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### I. Özkaynak kalemlerine ilişkin bilgiler (devamı)

	30 Haziran 2016 Cari Dönem	01/01/2014 Öncesi Uygulamaya İlişkin Tutar(*)
<b>İLAVE ANA SERMAYE</b>		
Çekirdek sermayeye dahil edilmeyen imtiyazlı paylara tekabül eden sermaye ve bunlara ilişkin ihraç primleri	-	-
Kurumca uygun görülen borçlanma araçları ve bunlara ilişkin ihraç primleri	-	-
Kurumca uygun görülen borçlanma araçları ve bunlara ilişkin ihraç primleri (Geçici Madde 4 kapsamında olanlar)	-	-
<b>İndirimler Öncesi İlave Ana Sermaye</b>	-	-
<b>İlave Ana Sermayeden Yapılacak İndirimler</b>		
Bankanın kendi ilave ana sermayesine yapmış olduğu doğrudan veya dolaylı yatırımlar	-	-
Bankanın ilave ana sermaye kalemlerine yatırım yapan bankalar ile finansal kuruluşlar tarafından ihraç edilen ve Yönetmeliğin 7 nci maddesinde belirtilen şartları taşıyan özkaynak kalemlerine bankanın yaptığı yatırımlar	-	-
Ortaklık paylarının %10 veya daha azına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların özkaynak unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamının, bankanın çekirdek sermayesinin %10'unu aşan kısmı	-	-
Ortaklık paylarının %10 veya daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların ilave ana sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamı	-	-
Kurulca belirlenecek diğer kalemler	-	-
<b>Geçiş Sürecinde Ana Sermayeden İndirilmeye Devam Edecek Unsurlar</b>		
Şerefiye veya diğer maddi olmayan duran varlıklar ve bunlara ilişkin ertelenmiş vergi yükümlülüklerinin Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca çekirdek sermayeden indirilmeyen kısmı (-)	3.609	-
Net ertelenmiş vergi varlığı/vergi borcunun Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca çekirdek sermayeden indirilmeyen kısmı (-)	-	-
Yeterli katkı sermaye bulunmaması halinde ilave ana sermayeden indirim yapılacak tutar (-)	-	-
<b>İlave ana sermayeden yapılan indirimler toplamı</b>	-	-
<b>İlave Ana Sermaye Toplamı</b>	-	-
<b>Ana Sermaye Toplamı (Ana Sermaye= Çekirdek Sermaye+ İlave Ana Sermaye)</b>	<b>492.052</b>	-
<b>KATKI SERMAYE</b>		
Kurumca uygun görülen borçlanma araçları ve bunlara ilişkin ihraç primleri	-	-
Kurumca uygun görülen borçlanma araçları ve bunlara ilişkin ihraç primleri (Geçici Madde 4 kapsamında olanlar)	-	-
Karşılıklar (Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin 8 inci maddesinin birinci fıkrasında belirtilen tutarlar)	17.735	-
<b>İndirimler Öncesi Katkı Sermaye</b>	<b>17.735</b>	-
<b>Katkı Sermayeden Yapılacak İndirimler</b>		
Bankanın kendi katkı sermayesine yapmış olduğu doğrudan veya dolaylı yatırımlar (-)	-	-
Bankanın katkı sermaye kalemlerine yatırım yapan bankalar ile finansal kuruluşlar tarafından ihraç edilen ve Yönetmeliğin 8 inci maddesinde belirtilen şartları taşıyan özkaynak kalemlerine bankanın yaptığı yatırımlar	-	-
Ortaklık paylarının %10 veya daha azına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların özkaynak unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamının, bankanın çekirdek sermayesinin %10'unu aşan kısmı (-)	-	-
Ortaklık paylarının %10 veya daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların katkı sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamı	-	-
Kurulca belirlenecek diğer kalemler (-)	-	-
<b>Katkı Sermayeden Yapılan İndirimler Toplamı</b>	-	-
<b>Katkı Sermaye Toplamı</b>	<b>17.735</b>	-
<b>Toplam Özkaynak (Ana Sermaye ve Katkı Sermaye Toplamı)</b>	<b>509.787</b>	-



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### I. Özkaynak kalemlerine ilişkin bilgiler (devamı)

	30 Haziran 2016	01/01/2014 Öncesi
	Cari Dönem	Uygulamaya İlişkin Tutar(*)
<b>Ana Sermaye ve Katkı Sermaye Toplamı (Toplam Özkaynak)</b>	<b>509.787</b>	<b>-</b>
Kanunun 50 ve 51 nci maddeleri hükümlerine aykırı olarak kullanılan krediler	-	-
Kanunun 57 nci maddesinin birinci fıkrasındaki sınırı aşan tutarlar ile bankaların alacaklarından dolayı edinmek zorunda kaldıkları ve aynı madde uyarınca elden çıkarmaları gereken emtia ve gayrimenkullerden edinim tarihinden itibaren beş yıl geçmesine rağmen elden çıkarılamayanların net defter değerleri	-	-
Kurulca belirlenecek diğer hesaplar	-	-
<b>Geçiş Sürecinde Ana Sermaye ve Katkı Sermaye Toplamından (Sermayeden) İndirilmeye Devam Edecek Unsurlar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ortaklık paylarının yüzde %10 veya daha azına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların özkaynak unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamının, bankanın çekirdek sermayesinin yüzde onunu aşan kısmının, Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca çekirdek sermayeden, ilave ana sermayeden ve katkı sermayeden indirilmeyen kısmı	-	-
Ortaklık paylarının %10'dan daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların doğrudan ya da dolaylı olarak ilave ana sermaye ve katkı sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarının toplam tutarının Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca, ilave ana sermayeden ve katkı sermayeden indirilmeyen kısmı	-	-
Ortaklık paylarının %10'dan daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların çekirdek sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarının, geçici farklara dayanan ertelenmiş vergi varlıklarının ve ipotek hizmeti sunma haklarının Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin ikinci fıkrasının (1) ve (2) nci alt bentleri uyarınca çekirdek sermayeden indirilecek tutarlarının, Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca çekirdek sermayeden indirilmeyen kısmı	-	-
<b>ÖZKAYNAK</b>		
Toplam Özkaynak ( Ana sermaye ve katkı sermaye toplamı)	509.787	-
Toplam Risk Ağırlıklı Tutarlar	2.721.853	-

	30 Haziran 2016	31 Aralık 2015
	Cari Dönem	Önceki Dönem
<b>SERMAYE YETERLİLİĞİ ORANLARI</b>		
Çekirdek Sermaye Yeterliliği Oranı (%)	18,21	20,30
Ana Sermaye Yeterliliği Oranı (%)	18,08	20,02
Sermaye Yeterliliği Oranı (%)	18,73	20,72

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### I. Özkaynak kalemlerine ilişkin bilgiler (devamı)

	30 Haziran 2016	01/01/2014 Öncesi
	Cari Dönem	Uygulamaya
		İlişkin Tutar(*)
<b>TAMPONLAR</b>		
Bankaya özgü toplam çekirdek sermaye oranı	0,625	-
Sermaye koruma tamponu oranı (%)	0,625	-
Bankaya özgü dögüsel sermaye tamponu oranı (%)	-	-
Sermaye Koruma ve Dögüsel Sermaye Tamponlarına İlişkin Yönetmeliğin 4 üncü maddesinin birinci fıkrası uyarınca hesaplanacak ilave çekirdek sermaye tutarının risk ağırlıklı varlıklar tutarına oranı (%)	10,21	-
<b>Uygulanacak İndirim Esaslarında Aşım Tutarının Altında Kalan Tutarlar</b>		
Ortaklık paylarının %10 veya daha azına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların özkaynak unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarından kaynaklanan tutar	-	-
Ortaklık paylarının %10'dan daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların çekirdek sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarından kaynaklanan tutar	-	-
İpotek hizmeti sunma haklarından kaynaklanan tutar	-	-
Geçici farklara dayanan ertelenmiş vergi varlıklarından kaynaklanan tutar	-	-
<b>Katkı Sermaye Hesaplamasında Dikkate Alınan Karşılıklara İlişkin Sınırlar</b>		
Standart yaklaşımın kullanıldığı alacaklar için ayrılan genel karşılıklar (Onbindeyüz yirmibeşlik sınır öncesi)	17.735	-
Standart yaklaşımın kullanıldığı alacaklar için ayrılan genel karşılıkların risk ağırlıklı tutarlar toplamının %1,25'ine kadar olan kısmı	17.735	-
Toplam karşılık tutarının, Kredi Riskine Esas Tutarın İçsel Derecelendirmeye Dayalı Yaklaşımlar ile Hesaplanmasına İlişkin Tebliğ uyarınca hesaplanan toplam beklenen kayıp tutarını aşan kısmı	-	-
Toplam karşılık tutarının, Kredi Riskine Esas Tutarın İçsel Derecelendirmeye Dayalı Yaklaşımlar ile Hesaplanmasına İlişkin Tebliğ uyarınca hesaplanan toplam beklenen kayıp tutarını aşan kısmının, alacakların risk ağırlıklı tutarları toplamının %0,6'sına kadar olan kısmı	-	-
<b>Geçici Madde 4 hükümlerine tabi borçlanma araçları</b>		
<b>(1 Ocak 2018 ve 1 Ocak 2022 arasında uygulanmak üzere)</b>		
Geçici Madde 4 hükümlerine tabi ilave ana sermaye kalemlerine ilişkin üst sınır	-	-
Geçici Madde 4 hükümlerine tabi ilave ana sermaye kalemlerinin üst sınırı aşan kısmı	-	-
Geçici Madde 4 hükümlerine tabi katkı sermaye kalemlerine ilişkin üst sınır	-	-
Geçici Madde 4 hükümlerine tabi katkı sermaye kalemlerinin üst sınırı aşan kısmı	-	-
*Geçiş hükümleri kapsamında dikkate alınacak tutarlar	-	-

(\*) "Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmelik" in Geçici Madde'leri kapsamında geçiş hükümlerine tabi olan kalemler için geçiş sürecinin sonunda dikkate alınacak tutarlar gösterilmektedir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### I. Özkaynak kalemlerine ilişkin bilgiler (devamı)

	31 Aralık 2015(*)
	Önceki dönem
<b>ÇEKİRDEK SERMAYE</b>	
Bankanın tasfiyesi halinde alacak hakkı açısından diğer tüm alacaklardan sonra gelen ödenmiş sermaye	166.866
Hisse senedi ihraç primleri	-
Hisse senedi iptal karları	-
Yedek akçeler	271.174
Türkiye Muhasebe Standartları (TMS) uyarınca özkaynaklara yansıtılan kazançlar	189
Kâr	72.489
Net Dönem Kârı	72.489
Geçmiş Yıllar Kârı	-
Muhtemel riskler için ayrılan serbest karşılıklar	-
İştirakler, bağlı ortaklıklar ve birlikte kontrol edilen ortaklıklardan bedelsiz olarak edinilen ve dönem karı içerisinde muhasebeleştirilmeyen hisseler	-
<b>İndirimler Öncesi Çekirdek Sermaye</b>	<b>510.718</b>
<b>Çekirdek Sermayeden Yapılacak İndirimler</b>	
Net dönem zararı ile geçmiş yıllar zararı toplamının yedek akçelerle karşılanamayan kısmı ile TMS uyarınca özkaynaklara yansıtılan kayıplar (-)	-
Faaliyet kiralaması geliştirme maliyetleri (-)	38
Şerefiye veya diğer maddi olmayan duran varlıklar ve bunlara ilişkin ertelenmiş vergi yükümlülükleri (-)	4.557
Net ertelenmiş vergi varlığı/vergi borcu (-)	-
Kanunun 56 ncı maddesinin dördüncü fıkrasına aykırı olarak edinilen paylar (-)	-
Bankanın kendi çekirdek sermayesine yapmış olduğu doğrudan veya dolaylı yatırımlar (-)	-
Ortaklık paylarının %10 veya daha azına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların özkaynak unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamının, bankanın çekirdek sermayesinin %10'nunu aşan kısmı (-)	-
Ortaklık paylarının %10'dan daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların çekirdek sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarının çekirdek sermayenin %10'nunu aşan kısmı (-)	-
İpotek hizmeti sunma haklarının çekirdek sermayenin %10'nunu aşan kısmı (-)	-
Geçici farklara dayanan ertelenmiş vergi varlıklarının çekirdek sermayenin %10'nunu aşan kısmı (-)	-
Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin ikinci fıkrası uyarınca çekirdek sermayenin %15'ini aşan tutarlar (-)	-
Ortaklık paylarının %10'dan daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların çekirdek sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarından kaynaklanan aşım tutarı (-)	-
İpotek hizmeti sunma haklarından kaynaklanan aşım tutarı (-)	-
Geçici farklara dayanan ertelenmiş vergi varlıklarından kaynaklanan aşım tutarı (-)	-
Kurulca belirlenecek diğer kalemler (-)	-
Yeterli ilave ana sermaye veya katkı sermaye bulunmaması halinde çekirdek sermayeden indirim yapılacak tutar (-)	-
<b>Çekirdek Sermayeden Yapılan İndirimler Toplamı</b>	<b>4.595</b>
<b>Çekirdek Sermaye Toplamı</b>	<b>506.123</b>

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### I. Özkaynak kalemlerine ilişkin bilgiler (devamı)

	31 Aralık 2015(*)	Önceki dönem
<b>İLAVE ANA SERMAYE</b>		
Çekirdek sermayeye dahil edilmeyen imtiyazlı paylara tekabül eden sermaye ve bunlara ilişkin ihraç primleri	-	-
Kurumca uygun görülen borçlanma araçları ve bunlara ilişkin ihraç primleri (1.1.2014 tarihi sonrası ihraç edilenler/temin edilenler)	-	-
Kurumca uygun görülen borçlanma araçları ve bunlara ilişkin ihraç primleri (1.1.2014 tarihi öncesi ihraç edilenler)	-	-
<b>İndirimler Öncesi İlave Ana Sermaye</b>	-	-
<b>İlave Ana Sermayeden Yapılacak İndirimler</b>		
Bankanın kendi ilave ana sermayesine yapmış olduğu doğrudan veya dolaylı yatırımlar (-)	-	-
Ortaklık paylarının %10 veya daha azına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların özkaynak unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamının, bankanın çekirdek sermayesinin %10'nunu aşan kısmı (-)	-	-
Ortaklık paylarının %10 veya daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların ilave ana sermaye ile katkı sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamının, bankanın çekirdek sermayesinin %10'nunu aşan kısmı (-)	-	-
Kurulca belirlenecek diğer kalemler (-)	-	-
Yeterli katkı sermaye bulunmaması halinde ilave ana sermayeden indirim yapılacak tutar (-)	-	-
<b>İlave ana sermayeden yapılan indirimler toplamı</b>	-	-
<b>İlave Ana Sermaye Toplamı</b>	-	-
<b>Ana Sermayeden Yapılacak İndirimler</b>		
Şerefiye veya diğer maddi olmayan duran varlıklar ve bunlara ilişkin ertelenmiş vergi yükümlülüklerinin Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca çekirdek sermayeden indirilmeyen kısmı (-)	6.834	-
Net ertelenmiş vergi varlığı/vergi borcunun Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca çekirdek sermayeden indirilmeyen kısmı (-)	-	-
<b>Ana Sermaye Toplamı</b>	<b>499.289</b>	-
<b>KATKI SERMAYE</b>		
Kurumca uygun görülen borçlanma araçları ve bunlara ilişkin ihraç primleri (1.1.2014 tarihi sonrası ihraç edilen/temin edilenler)	-	-
Kurumca uygun görülen borçlanma araçları ve bunlara ilişkin ihraç primleri (1.1.2014 tarihi öncesi ihraç edilenler)	-	-
Bankanın sermaye artırımlarında kullanılması hissedarlarca taahhüt edilen bankaya rehnedilmiş kaynaklar	-	-
Genel Karşılıklar	17.246	-
<b>İndirimler Öncesi Katkı Sermaye</b>	<b>17.246</b>	-
<b>Katkı Sermayeden Yapılacak İndirimler</b>		
Bankanın kendi katkı sermayesine yapmış olduğu doğrudan veya dolaylı yatırımlar (-)	-	-
Ortaklık paylarının %10 veya daha azına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların özkaynak unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamının, bankanın çekirdek sermayesinin %10'nunu aşan kısmı (-)	-	-
Ortaklık paylarının %10 veya daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların ilave ana sermaye ile katkı sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamının, bankanın çekirdek sermayesinin %10'nunu aşan kısmı (-)	-	-
Kurulca belirlenecek diğer kalemler (-)	-	-
<b>Katkı Sermayeden Yapılan İndirimler Toplamı</b>	<b>-</b>	-
<b>Katkı Sermaye Toplamı</b>	<b>17.246</b>	-



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### I. Özkaynak kalemlerine ilişkin bilgiler (devamı)

	31 Aralık 2015(*)
	Önceki dönem
<b>SERMAYE</b>	<b>516.535</b>
Kanunun 50 ve 51 inci maddeleri hükümlerine aykırı olarak kullandırılan krediler (-)	-
Kanunun 57 nci maddesinin birinci fıkrasındaki sınırı aşan tutarlar ile bankaların alacaklarından dolayı edinmek zorunda kaldıkları ve aynı madde uyarınca elden çıkarmaları gereken emtia ve gayrimenkullerden edinim tarihinden itibaren beş yıl geçmesine rağmen elden çıkarılamayanların net defter değerleri (-)	-
Yurt dışında kurulu olanlar da dahil olmak üzere, bankalara, finansal kuruluşlara veya bankanın nitelikli pay sahiplerine kullandırılan krediler veya bunlarca ihraç edilen borçlanma araçlarına yapılan yatırımlar (-)	-
Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmeliğin 20 nci maddesinin ikinci fıkrasına istinaden özkaynaklardan düşülecek tutar (-)	-
Kurulca belirlenecek diğer hesaplar (-)	-
Yüzde on veya daha az ortaklık payına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların özkaynak unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonları toplamının, L satırında yer alan çekirdek sermaye ara toplamının yüzde onunu aşan kısmının, Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca çekirdek sermayeden, ilave ana sermayeden ve katkı sermayeden indirilmeyen kısmı (-)	-
Ortaklık paylarının yüzde ondan daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların doğrudan ya da dolaylı olarak ilave ana sermaye ve katkı sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarının toplam tutarının Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca, ilave ana sermayeden ve katkı sermayeden indirilmeyen kısmı (-)	-
Yüzde on veya daha fazla ortaklık payına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların çekirdek sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarının, geçici farklara dayanan ertelenmiş vergi varlıklarının ve ipotek hizmeti sunma haklarının Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin ikinci fıkrasının (1) ve (2) nci alt bentleri uyarınca çekirdek sermayeden indirilecek tutarlarının, Yönetmeliğin Geçici 2 nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca çekirdek sermayeden indirilmeyen kısmı (-)	-
<b>ÖZKAYNAK</b>	<b>516.535</b>
<b>Uygulanacak İndirim Esaslarında Aşım Tutarının Altında Kalan Tutarlar</b>	
Ortaklık paylarının %10 veya daha azına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların özkaynak unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarından kaynaklanan tutar	-
Ortaklık paylarının %10'dan daha fazlasına sahip olunan ve konsolide edilmeyen bankalar ve finansal kuruluşların çekirdek sermaye unsurlarına yapılan yatırımların net uzun pozisyonlarından kaynaklanan tutar	-
İpotek hizmeti sunma haklarından kaynaklanan tutar	-
Geçici farklara dayanan ertelenmiş vergi varlıklarından kaynaklanan tutar	-

(\*) Özkaynak ve Sermaye Yeterliliği Oranı hesaplaması 31 Mart 2016 tarihi itibarıyla yürürlüğe giren "Bankaların Özkaynaklarına İlişkin Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik"ler ile değişmiş olup, önceki dönem olarak verilen bilgiler mülga düzenlemeler çerçevesinde hesaplanmıştır.

#### Özkaynak hesaplamasına dahil edilecek araçlara ilişkin bilgiler

Bulunmamaktadır.

Özkaynak tablosunda verilen "Özkaynak" tutarı ile konsolide olmayan bilançodaki "Özkaynaklar" tutarı arasındaki esas fark genel karşılıklardan kaynaklanmaktadır. Genel karşılıkların kredi riskine esas tutarın %1,25'ine kadar olan kısmı, özkaynak tablosunda verilen "Özkaynak" tutarının hesaplanmasında Katkı Sermaye olarak dikkate alınmaktadır. Diğer yandan bilançoda Maddi Duran Varlıklar kaleminde izlenen faaliyet kiralaması geliştirme maliyetleri, maddi olmayan duran varlıklar ve bunlara ilişkin ertelenmiş vergi yükümlülükleri "Özkaynak" tutarının hesaplanmasında Sermayeden İndirilecek Değerler olarak hesaplamada dikkate alınmaktadır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### II. Kur riskine ilişkin açıklamalar

Banka, döviz bilançosunun yönetiminde kamu otoritelerince belirlenen bütün düzenlemelere uyumda maksimum hassasiyeti göstererek, Banka'nın likidite ve karlılık politikasına en uygun metotları uygulamaktadır.

Kur riskine ilişkin pozisyon limiti, yabancı para net genel pozisyon standart oranı paralelinde belirlenmektedir. Banka, 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla, 110.735 TL bilanço açık pozisyonundan ve 151.062 TL bilanço dışı kapalı pozisyonundan oluşmak üzere 40.327 TL net yabancı para kapalı pozisyonu taşımaktadır.

Banka'nın maruz kaldığı kur riskinin ölçülmesinde, yasal raporlamada kullanılan "standart metot" kullanılmaktadır.

Banka'nın 30 Haziran 2016 ve 31 Aralık 2015 tarihleri ile bu tarihlerden geriye doğru son beş iş günü kamuya duyurulan döviz alış kurları TL olarak aşağıdaki tabloda verilmiştir:

	24 Haziran 2016	27 Haziran 2016	28 Haziran 2016	29 Haziran 2016	30 Haziran 2016
ABD Doları	2,8799	2,9266	2,9365	2,9130	2,8936
İsviçre Frangı	3,0060	2,9937	3,0060	2,9691	2,9440
İngiliz Sterlini	4,2586	4,0186	3,9007	3,8766	3,8690
Avro	3,2728	3,2444	3,2402	3,2262	3,2044

	25 Aralık 2015	28 Aralık 2015	29 Aralık 2015	30 Aralık 2015	31 Aralık 2015
ABD Doları	2,9187	2,9123	2,9157	2,9084	2,9076
İsviçre Frangı	2,9510	2,9425	2,9445	2,9368	2,9278
İngiliz Sterlini	4,3414	4,3439	4,3417	4,3141	4,3007
Avro	3,1968	3,1904	3,2006	3,1921	3,1776

Banka'nın belli başlı cari döviz alış kurlarının finansal tablo tarihinden geriye doğru son otuz günlük basit aritmetik ortalama değeri aşağıdaki tabloda verilmiştir:

Aylık ortalama döviz alış kuru	Cari Dönem	Önceki Dönem
ABD Doları	2,9153	2,9154
İsviçre Frangı	2,9999	2,9168
İngiliz Sterlini	4,1676	4,3640
Avro	3,2799	3,1658

#### a) Kur riskine maruz tutar

30 Haziran 2016 ve 31 Aralık 2015 tarihleri itibarıyla Banka'nın sahip olduğu döviz pozisyonunun, TL'nin yabancı paralar karşısında %10 değer kaybettiği ve diğer tüm değişkenler sabit olduğu varsayıldığında, Banka'nın maruz kalacağı kur riskinin vergi etkisi dikkate alınmadan Banka'nın net kar ve özkaynağında yaratacağı değişimler aşağıda belirtilmiştir.

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	Gelir tablosu	Özkaynak (*)	Gelir tablosu	Özkaynak (*)
ABD Doları	2.154	2.154	1.856	1.856
Avro	1.866	1.866	1.991	1.991
Diğer para birimleri	13	13	86	86
<b>Toplam, net</b>	<b>4.033</b>	<b>4.033</b>	<b>3.933</b>	<b>3.933</b>

(\*) Özkaynak etkisi gelir tablosu etkilerini de içermektedir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### b) Banka'nın kur riskine ilişkin bilgiler:

Cari Dönem	Avro	ABD Doları	Diğer YP	Toplam
<b>Varlıklar</b>				
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve TC Merkez Bankası	174	416.870	-	417.044
Bankalar	149	1.612	979	2.740
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-
Krediler ve Alacaklar (*)	469.717	403.212	-	872.929
İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar	-	-	-	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırım	-	-	-	-
Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Varlıklar	-	-	-	-
Maddi Duran Varlıklar	-	-	-	-
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	-	-	-	-
Diğer Varlıklar (***)	33.262	157	26	33.445
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>503.302</b>	<b>821.851</b>	<b>1.005</b>	<b>1.326.158</b>
<b>Yükümlülükler</b>				
Bankalar Mevduatı	1.225	20.256	-	21.481
Döviz Tevdiat Hesabı	250.930	21.708	417	273.055
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	929.322	178.117	-	1.107.439
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	17.058	3.903	453	21.414
Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Borçlar	-	-	-	-
Diğer Yükümlülükler (***)	11.747	1.745	12	13.504
<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>1.210.282</b>	<b>225.729</b>	<b>882</b>	<b>1.436.893</b>
<b>Net Bilanço Pozisyonu</b>	<b>(706.980)</b>	<b>596.122</b>	<b>123</b>	<b>(110.735)</b>
<b>Net Nazım Hesap Pozisyonu (**)</b>	<b>725.636</b>	<b>(574.581)</b>	<b>7</b>	<b>151.062</b>
Türev Finansal Araçlardan Alacaklar	866.889	694.227	18.421	1.579.537
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	141.253	1.268.808	18.414	1.428.475
Gayrinakdi Krediler (****)	122.643	71.529	20.425	214.597
<b>Önceki Dönem</b>				
Toplam Varlıklar	490.319	918.198	2.158	1.410.675
Toplam Yükümlülükler	1.190.178	193.165	1.308	1.384.651
<b>Net Bilanço Pozisyonu</b>	<b>(699.859)</b>	<b>725.033</b>	<b>850</b>	<b>26.024</b>
<b>Net Nazım Hesap Pozisyonu (**)</b>	<b>719.773</b>	<b>(706.471)</b>	<b>5</b>	<b>13.307</b>
Türev Finansal Araçlardan Alacaklar	789.665	252.925	23.652	1.066.242
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	69.892	959.396	23.647	1.052.935
Gayrinakdi Krediler (****)	117.015	95.658	19.255	231.928

(\*) Krediler bakiyesi 212.538 TL tutarında dövizde endeksli kredi içermektedir.

(\*\*) Türev finansal araçlardan alacaklar ile türev finansal araçlardan borçların netini göstermektedir. Finansal tablolarda "Vadeli aktif değer alım taahhütleri" kalemi altında gösterilen spot döviz alım/satım işlemleri "Net nazım pozisyonu"na dahil edilmiştir. Türev finansal araçlardan alacaklar ve türev finansal araçlardan borçlar sırasıyla 17.227 TL tutarında gelir ve 18.586 TL tutarında gider reeskontu içermektedir.

(\*\*\*) Spot döviz alım/satım işlemleri reeskontları "Diğer varlıklar ve yükümlülükler" kalemlerine dahil edilmemiştir. Spot döviz alım/satım işlemlerinden alacaklar ve spot döviz alım/satım işlemlerinden borçlar sırasıyla 996 TL gelir ve 623 TL gider reeskontu içermektedir. Diğer varlıklar ayrıca 1.585 TL tutarındaki yabancı para peşin ödenmiş giderleri içermemektedir.

(\*\*\*\*) Net bilanço dışı pozisyon üzerinde etkisi bulunmamaktadır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### III. Faiz oranı riskine ilişkin açıklamalar

Varlıkların, yükümlülüklerin ve bilanço dışı kalemlerin faize duyarlılığı 3 ayda bir toplanan Aktif-Pasif Komitesi toplantılarında piyasadaki gelişmelerin de dikkate alınmasıyla değerlendirilmektedir.

Banka'nın maruz kaldığı faiz oranı riskinin ölçülmesinde, standart metot kullanılmakta, ana ortak Deutsche Bank AG'nin riske maruz değer ("RMD") risk ölçüm yöntemleri için veri temin edilmekte ve duyarlılık analizleri yapılmaktadır.

Standart metot kapsamında yapılan ölçümler, vade merdiveni kullanılarak aylık bazda yerine getirilmektedir.

Günlük bazda yapılan duyarlılık analizi hesaplamaları sırasında, Banka'nın portföyünde yer alan YP ve TL cinsinden alım satım amaçlı ve satılmaya hazır finansal varlıklar ile plasmanlar ve vadeli döviz alım satım işlemlerinin faiz oranı riski ölçülmektedir.

#### 1. Varlıkların, yükümlülüklerin ve bilanço dışı kalemlerin faize duyarlılığı

(Yeniden fiyatlandırmaya kalan süreler itibarıyla)

Cari Dönem	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-12 Ay	1-5 Yıl	5 Yıl ve Üzeri	Faizsiz	Toplam
<b>Varlıklar</b>							
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk.	623.585	-	-	-	-	1.256	624.841
Bankalar	30.817	-	-	-	-	3.146	33.963
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	24.090	19.568	31.031	249.998	58.540	17.227	400.454
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-	-
Verilen Krediler	796.050	374.894	711.827	-	-	-	1.882.771
Vadeye Kadar Elde Tutulan Yatırımlar	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Varlıklar(*)	-	-	-	-	-	67.377	67.377
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>1.474.542</b>	<b>394.462</b>	<b>742.858</b>	<b>249.998</b>	<b>58.540</b>	<b>89.006</b>	<b>3.009.406</b>
<b>Yükümlülükler</b>							
Bankalar Mevduatı	250.518	-	-	-	-	293.436	543.954
Diğer Mevduat	56.916	-	-	-	-	407.058	463.974
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	-	-	-	-	-	23.394	23.394
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlar, Sağl. Fonlar	469.502	913.494	29.092	-	-	-	1.412.088
Diğer Yükümlülükler(**)	-	-	-	-	-	565.996	565.996
<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>776.936</b>	<b>913.494</b>	<b>29.092</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.289.884</b>	<b>3.009.406</b>
<b>Bilançodaki Uzun Pozisyon</b>	<b>697.606</b>	<b>-</b>	<b>713.766</b>	<b>249.998</b>	<b>58.540</b>	<b>-</b>	<b>1.719.910</b>
<b>Bilançodaki Kısa Pozisyon</b>	<b>-</b>	<b>(519.032)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.200.878)</b>	<b>(1.719.910)</b>
Nazım Hesaplardaki Uzun Pozisyon	1.815.028	152.913	292.506	-	-	-	2.260.447
Nazım Hesaplardaki Kısa Pozisyon	1.813.608	152.852	292.381	-	-	-	2.258.841
<b>Bilanço Dışı Faize Duyarlı Açık</b>	<b>1.420</b>	<b>61</b>	<b>125</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.606</b>
<b>Toplam Faize Duyarlı Açık</b>	<b>699.026</b>	<b>(518.971)</b>	<b>713.891</b>	<b>249.998</b>	<b>58.540</b>	<b>(1.200.878)</b>	<b>1.606</b>

(\*) 2.083 TL tutarındaki maddi duran varlıklar, 10.392 TL tutarındaki maddi olmayan duran varlıklar, 1.989 tutarında ertelenmiş vergi varlığı ve 52.913 TL tutarındaki diğer aktifler, diğer varlıklar satırında gösterilmiştir.

(\*\*) 501.090 TL tutarındaki özkaynaklar, 34.765 TL tutarındaki karşılıklar, 2.540 TL tutarındaki diğer yabancı kaynaklar, 18.586 TL tutarındaki alım satım amaçlı türev finansal borçlar ve 9.015 TL tutarındaki vergi borcu bakiyeleri, diğer yükümlülükler satırında gösterilmiştir.



**DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ****30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

**MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)****1. Varlıkların, yükümlülüklerin ve bilanço dışı kalemlerin faize duyarlılığı (devamı)**

Önceki Dönem	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-12 Ay	1-5 Yıl	5 Yıl ve Üzeri	Faizsiz	Toplam
<b>Varlıklar</b>							
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk.	502.954	-	-	-	-	447	503.401
Bankalar	350.848	-	-	-	-	7.144	357.992
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	99.535	26.386	20.240	187.864	11.145	10.926	356.096
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-	-
Krediler ve Alacaklar	804.647	130.755	778.764	29.129	-	-	1.743.295
Vadeye Kadar Elde Tutulan Yatırımlar	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Varlıklar (*)	-	-	-	-	-	52.066	52.066
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>1.757.984</b>	<b>157.141</b>	<b>799.004</b>	<b>216.993</b>	<b>11.145</b>	<b>70.583</b>	<b>3.012.850</b>
<b>Yükümlülükler</b>							
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-	-	130.747	130.747
Diğer Mevduat	248.403	-	-	-	-	227.732	476.135
Para Piyasalarına Borçlar	99.124	-	-	-	-	-	99.124
Muhtelif Borçlar	-	-	-	-	-	9.021	9.021
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	230.684	1.295.123	197.438	-	-	-	1.723.245
Diğer Yükümlülükler (**)	-	-	-	-	-	574.578	574.578
<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>578.211</b>	<b>1.295.123</b>	<b>197.438</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>942.078</b>	<b>3.012.850</b>
<b>Bilançodaki Uzun Pozisyon</b>	<b>1.179.773</b>	<b>-</b>	<b>601.566</b>	<b>216.993</b>	<b>11.145</b>	<b>-</b>	<b>2.009.477</b>
<b>Bilançodaki Kısa Pozisyon</b>	<b>-</b>	<b>(1.137.982)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(871.495)</b>	<b>(2.009.477)</b>
Nazım Hesaplardaki Uzun Pozisyon	912.079	57.333	430.618	-	-	-	1.400.030
Nazım Hesaplardaki Kısa Pozisyon	912.227	57.311	430.231	-	-	-	1.399.769
<b>Bilanço Dışı Faize Duyarlı Açık</b>	<b>(148)</b>	<b>22</b>	<b>387</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>261</b>
<b>Toplam Faize Duyarlı Açık</b>	<b>1.179.625</b>	<b>(1.137.960)</b>	<b>601.953</b>	<b>216.993</b>	<b>11.145</b>	<b>(871.495)</b>	<b>261</b>

(\*) 2.216 TL tutarındaki maddi duran varlıklar, 13.445 TL tutarındaki maddi olmayan duran varlıklar ve 36.405 TL tutarındaki diğer aktifler, diğer varlıklar satırında gösterilmiştir.

(\*\*) 510.718 TL tutarındaki özkaynaklar, 43.388 TL tutarındaki karşılıklar, 970 TL tutarındaki diğer yabancı kaynaklar, 10.504 TL tutarındaki alım satım amaçlı türev finansal borçlar ve 8.998 TL tutarındaki vergi borcu bakiyeleri, diğer yükümlülükler satırında gösterilmiştir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### 2. Parasal finansal araçlara uygulanan ortalama faiz oranları

Cari Dönem	Avro %	ABD Doları %	Yen %	TL %
<b>Varlıklar</b>				
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve TC Merkez Bankası	-	0,49	-	1,74
Bankalar	-	-	-	11,24
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	-	-	-	9,59
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	-	-	-	-
Krediler ve Alacaklar	2,12	2,56	-	11,56
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Değerler	-	-	-	-
<b>Yükümlülükler</b>				
Bankalar Mevduatı	-	0,55	-	10,95
Diğer Mevduat	-	-	-	8,31
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	-	-	-	-
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	0,02	1,23	-	9,98
<b>Önceki Dönem</b>	<b>Avro %</b>	<b>ABD Doları %</b>	<b>Yen %</b>	<b>TL %</b>
<b>Varlıklar</b>				
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve TC Merkez Bankası	-	0,36	-	1,43
Bankalar	-	-	-	9,72
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	-	-	-	10,62
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-	-	-
Krediler ve Alacaklar	2,05	2,29	-	12,25
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	-	-	-	-
<b>Yükümlülükler</b>				
Bankalar Mevduatı	-	-	-	-
Diğer Mevduat	-	0,10	-	9,59
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	7,50
Muhtelif Borçlar	-	-	-	-
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	0,19	1,03	-	10,57

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### IV. Hisse senedi pozisyon riskine ilişkin açıklamalar

Bulunmamaktadır.

#### V. Likidite riskine ilişkin açıklamalar

Likidite ve finansal acil durum yönetimine ilişkin hususların genel esasları ve bu esaslara ilişkin uygulama usulleri, "Deutsche Bank A.Ş. Likidite Politikası" kapsamında belirlenmiştir.

Likidite karşılama oranları, 21 Mart 2014 tarih ve 28948 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Bankaların Likidite Karşılama Oranı Hesaplamasına İlişkin Yönetmelik" uyarınca 1 Ocak 2015 tarihinden itibaren haftalık ve aylık bazda hesaplanmaktadır. Likidite karşılama oranlarının 2016 yılı için yabancı para aktif ve pasiflerde en az %50 , toplam aktif ve pasifte %70 olması gerekmektedir.

**Banka'nın mevcut likidite riskinin kaynağı ve alınması gereken tedbirlerin alınıp alınmadığı, banka yönetim kurulunun acil likidite ihtiyacının karşılanabilmesi ve vadesi gelmiş borçların ödenebilmesi için kullanılabilecek fon kaynaklarına getirdiği sınırlamalar**

Likidite riski, (1) ilgili zaman dilimlerinde beklenen nakit akışı, (2) piyasadan borçlanma kapasite ve imkanları ile (3) bilançodaki aktiflerin kredi kalitesi gibi temel faktörler dikkate alınarak yönetilmektedir.

Likiditeyle ilgili yasal düzenlemelerin gerektirdiği sınırlamalara uyumun yanı sıra, nakit akım raporlarından ilgili zaman dilimine düşen nakit çıkışının Banka'nın borç bulabilme olanaklarının içerisinde kalmasına dikkat edilmektedir.

Likidite riski yönetimine ilişkin nihai sorumluluk, Banka'nın yönetim kuruluna aittir. Deutsche Bank Türkiye Aktif Pasif Komitesi (APKO), likidite yeterliliği ve likidite riski profilini yöneten ve kontrol eden icrai komitedir. Düzenli APKO toplantılarında, sürekli toplantı gündemini oluşturan likidite pozisyonu ve likidite riskleri konuları tartışılmaktadır.

Likidite riski yönetimi, herhangi bir iş birimine rapor vermeyen ve sağlam bir likidite riski yönetimine ilişkin Basel ilkelerinin yanı sıra risk yönetimi konusunda Türkiye ve Almanya'da getirilen minimum yükümlülüklerle sıkı sıkıya bağlı bir yönetim işlevidir. DB Grubu Hazine Birimi, Grup ve Tüzel Kişilik seviyesinde ilgili bütün tarafların iştirak ettikleri kapsamlı ve sağlam bir likidite riski yönetim sürecinin koordinasyonundan sorumludur. Bunun dışında, DB Grubu'nun likidite riski çerçevesi konusunda yöneltilen sorular için merkezi bir başvuru noktası işlevini görmektedir.

Yönetim Kurulu, DB Grubu'nun likidite riski stratejisi ile sıkı bir uyum içerisindeki Banka için bir iş ve likidite riski stratejisinin belirlenmesini ve uygulanmasını sağlamaktadır. APKO raporu, likidite riski konularının yerel üst düzey yönetim seviyesinde şeffaflığını temin eder. DB Grubu Hazine Birimi ve Genel Müdür, bütün likidite riski ve yönetimi hususlarında bankacılık düzenleme kurumlarının veya denetim yetkisi olan diğer kurumların sordukları soruları yanıtlamak veya bu kurumlarla görüşmek konularında yetkilidir. Banka içi risk yönetimi modellerine ilişkin düzenleyici kurumlar için hazırlanan bütün raporlar, Finans bölümü tarafından hazırlanmaktadır. Likidite riskine ilişkin bilgilerin kamuya açıklanması, Banka'nın kamuyu aydınlatma politika ve rehberlerine göre önceden onaya tabidir.

DB Grubu Hazine Birimi, Banka'nın likidite riski profilini, DB Grubu Yönetim Kurulu'nun belirlediği risk toleransı seviyesinde tutmak için gerekli olan politikaları hazırlama ve tedbirleri alma yetkisine sahiptir. Bütün iş birimlerinin, likidite riski limitlerine uymaları ve DB Grubu Hazine Birimi'nin politikalarına riayet etmeleri gerekmektedir. Çalışanlarına likidite riski konularında yeterli eğitim vermekten ve onları, faaliyetlerini etkileyen likidite riski limitleri, rehberleri ve DB Grubu Hazine Birimi'nin tedbirlerinden haberdar etmekten sorumludurlar.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### V. Likidite riskine ilişkin açıklamalar (devamı)

APKO; Banka'nın risk profili ve risk iştahı ile uyumlu olarak aktifleştirme gereklilikleri, likidite ve fonlama ihtiyaçları arasındaki uyumun gözetilmesinden sorumludur. Sermaye, likidite ve fonlama profilini her üç ayda bir izler ve gözden geçirir ve yasal limitlerin ve/veya Banka'nın iç limitlerinin ihlalinden kaçınmak için alınacak tedbirlere karar verir. DB Grup Sermaye ve Risk Komitesi tarafından konulan parametrelere uygun hareket ederek DB Grubu standartları doğrultusunda yerel kaynakları yönetir.

Ülke seviyesinde, günlük fonlama, likidite ve nakit yönetimi, DB Grubu Hazine Birimi ve APKO tarafından belirlenen parametrelere göre Piyasalar Birimi tarafından yönetilmektedir. Sürekli likidite yönetimi, APKO toplantılarında düzenli olarak tartışılan konulardan biridir. Her APKO toplantısında, Banka'nın limit kullanımı, riskteki değişiklikler ve likidite politikasına uyum konuları komiteye sunulur. Tartışılan başka konular arasında stres testi sonuçları nedeniyle gerek duyulması halinde aktif/ pasif profilinde yapılacak değişiklikler, ek fonlama kapasitesinin gözden geçirilerek değerlendirilmesi ve başka muhtemel likidite kaynakları yer alabilir.

Deutsche Bank A.Ş.'nin, DB Grubu'ndan, olağan ve stresli durumlarda fonlamayı sağlayan fonlama hatları bulunmaktadır. DB Grubu Hazine Birimi aylık olarak DB Grup seviyesinde stres testleri gerçekleştirmektedir; bu testler, DB Grubu'nun, önceden belirlenmiş stres durumlarıyla (piyasa çapında, bankaya özel veya ikisinin karışımı) başa çıkabilmesine ve bunun sonucu olarak, DB Grubu'nun, Banka'ya sağlanan fonlama hatlarına ilişkin sorumluluğunu yerine getirebilmesine olanak sağlamaktadır. Bu süreç, bu hatların her durumda güvenilir bir fonlama kaynağı olmasını temin etmektedir.

Likidite stres testi, likidite riskinin yönetilmesi ve kısa vadeli likidite pozisyonunun değerlendirilmesi için kullanılan kilit araçlardan biridir. Likidite stres testi, Banka'nın, belirlenmiş bazı stres senaryolarına 8 haftalık planlanmış süre boyunca dayanma yeteneğini analiz eder. Gelecekteki olası likidite sıkışıklıklarını belirlemek üzere gerçekleştirilir ve örneğin şubeler arası fonlama hattının büyüklüğü veya maksimum nakit çıkışı limitinin ayarlanması gibi uygun karşı tedbirlerin belirlenmesi için önemli bir faktör oluşturur.

Analiz, stres altındaki fonlama piyasaları, mevduatların çekilmesi, ek teminat yükümlülükleri, bilanço dışı taahhütlerden kaynaklanan fonlama gereklilikleri gibi ilgili bütün yerel likidite faktörlerini kapsar ve grup içi fonlama hattından karşı dengeleme kapasitesini değerlendirir. Öncelikle DB Grubu'na özel parametrelere dayanmaktadır ancak yerel özelliklerin yansıtılmasını sağlamak amacıyla Banka için gerekli ve uygun olan yerlerde yeniden ayarlanmıştır. Likidite stres testi varsayımları yıllık olarak gözden geçirilir. Likidite stres testi analizi aylık olarak Risk Yönetimi tarafından gerçekleştirilir ve Denetim Komitesi'ne sunulur; bunun dışında, her üç ayda bir APKO'ya sunulur ve orada müzakere edilir.

DB Grubu'nun, piyasa ya da DB Grubu ile ilgili bir stres durumunda faaliyetlerine devam edebilmesini temin edebilmek amacıyla, DB Grubu Hazine Birimi'nin, bütün banka çapında acil durum fonlama planları oluşturma sorumluluğu bulunmaktadır. Söz konusu acil durum prosedürleri, likiditeye ilişkin stres durumlarında uygulanacaktır.

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### V. Likidite riskine ilişkin açıklamalar (devamı)

Genel olarak, Banka'nın iş modeli, piyasada meydana gelen yapısal değişikliklere ve fonlama koşullarına ortalama olarak sekiz haftalık bir süre içerisinde uyum sağlayacak esnekliğe sahiptir. Bu bölüm, bir stres durumunda uygulanacak taktik karşı tedbirlerin bir tanımını içermektedir.

Stres durumunun sekiz haftayı aşması halinde, fonlanan bilançonun azaltılması ve mümkün olduğu kadar sabit fonlama kaynaklarının artırılması gibi ek stratejik karşı tedbirler alınabilir. Bu tür bir durum muhtemelen Bankayı bir bütün olarak etkileyeceğinden bu konudaki öneriler global Likidite Yönetimi Komitesi'nde alınacak ve Yönetim Kurulu'nun onayına sunulacaktır.

Cari Dönem	Dikkate Alınma Oranı Uygulanmamış Toplam Değer (*)		Dikkate Alınma Oranı Uygulanmış Toplam Değer (*)	
	TP+YP	YP	TP+YP	YP
Yüksek Kaliteli Likit Varlıklar				
Yüksek Kaliteli Likit Varlıklar			656.054	252.123
Nakit çıkışları				
Gerçek kişi mevduat ve perakende mevduat	23.413	10.994	2.341	1.099
İstikrarlı mevduat	-	-	-	-
Düşük istikrarlı mevduat	23.413	10.994	2.341	1.099
Gerçek kişi mevduat ve perakende mevduat dışında kalan teminatsız borçlar	1.330.856	715.302	965.591	584.076
Operasyonel mevduat	199.951	1.238	49.988	309
Operasyonel olmayan mevduat	738.933	491.397	523.631	361.100
Diğer teminatsız borçlar	391.972	222.667	391.972	222.667
Teminatsız Borçlar	-	-	-	-
Diğer nakit çıkışları	1.207.756	654.138	1.055.015	654.138
Türev yükümlülükler ve teminat tamamlama yükümlülükleri	953.188	654.138	953.188	654.138
Yapılandırılmış finansal araçlardan borçlar	-	-	-	-
Finansal piyasalara olan borçlar için verilen ödeme taahhütleri ile diğer bilanço dışı yükümlülükler	254.568	-	101.827	-
Herhangi bir şarta bağlı olmaksızın cayılabilir bilanço dışı diğer yükümlülükler ile sözleşmeye dayalı diğer yükümlülükler	4.256	2.254	4.256	2.254
Diğer cayılamaz veya şarta bağlı olarak cayılabilir bilanço dışı borçlar	413.767	-	188.270	-
<b>Toplam Nakit Çıkışları</b>			<b>2.215.473</b>	<b>1.241.567</b>
Nakit Girişleri				
Teminatsız alacaklar	5.942	5.942	5.942	5.942
Teminatsız alacaklar	578.668	71.455	578.668	71.455
Diğer nakit girişleri	952.678	771.285	952.678	771.285
<b>Toplam Nakit Girişleri</b>	<b>1.537.288</b>	<b>848.682</b>	<b>1.537.288</b>	<b>848.682</b>
<b>Üst sınır uygulanmış değerler</b>				
Toplam YKLV Stoku			656.054	252.123
Toplam Net Nakit Çıkışları			703.453	408.750
Likidite Karşılama Oranı (%)			93,26	61,68

(\*) Haftalık basit aritmetik ortalama alınmak suretiyle hesaplanan değerlerin son üç ay için hesaplanan basit aritmetik ortalaması.

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHÜR HASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### V. Likidite riskine ilişkin açıklamalar (devamı)

Önceki Dönem	Dikkate Alınma Oranı Uygulanmamış Toplam Değer (*)		Dikkate Alınma Oranı Uygulanmış Toplam Değer (*)	
	TP+YP	YP	TP+YP	YP
<b>Yüksek Kaliteli Likit Varlıklar</b>				
Yüksek Kaliteli Likit Varlıklar			740.793	249.195
<b>Nakit çıkışları</b>				
Gerçek kişi mevduat ve perakende mevduat	24.355	11.328	2.435	1.133
İstikrarlı mevduat	-	-	-	-
Düşük istikrarlı mevduat	24.355	11.328	2.435	1.133
Gerçek kişi mevduat ve perakende mevduat dışında kalan teminatsız borçlar	1.254.826	619.895	904.048	533.882
Operasyonel mevduat	209.648	1.255	52.412	314
Operasyonel olmayan mevduat	632.048	326.706	438.506	241.634
Diğer teminatsız borçlar	413.130	291.934	413.130	291.934
<b>Teminatl Borçlar</b>				
Diğer nakit çıkışları	1.391.543	740.019	1.189.531	740.019
Türev yükümlülükler ve teminat tamamlama yükümlülükleri	1.054.858	740.019	1.054.858	740.019
Yapılandırılmış finansal araçlardan borçlar	-	-	-	-
Finansal piyasalara olan borçlar için verilen ödeme taahhütleri ile diğer bilanço dışı yükümlülükler	336.685	-	134.673	-
Herhangi bir şarta bağlı olmaksızın cayılabilir bilanço dışı diğer yükümlülükler ile sözleşmeye dayalı diğer yükümlülükler	91.901	69.474	4.595	3.474
Diğer cayılamaz veya şarta bağlı olarak cayılabilir bilanço dışı borçlar	609.835	-	185.232	-
<b>Toplam Nakit Çıkışları</b>			2.285.841	1.278.508
<b>Nakit Girişleri</b>				
Teminatl alacaklar	7.549	7.549	7.549	7.549
Teminatsız alacaklar	553.608	62.591	553.608	62.591
Diğer nakit girişleri	1.055.169	840.494	1.055.169	840.494
<b>Toplam Nakit Girişleri</b>	1.616.326	910.634	1.616.326	910.634
<b>Üst sınır uygulanmış değerler</b>				
Toplam YKLV Stoku			740.793	249.195
Toplam Net Nakit Çıkışları			755.250	400.717
Likidite Karşılama Oranı (%)			98,09	62,19

(\*) Haftalık basit aritmetik ortalama alınmak suretiyle hesaplanan değerlerin son üç ay için hesaplanan basit aritmetik ortalaması.

Bankaların kısa vadede oluşabilecek net nakit çıkışlarını karşılayacak düzeyde yüksek kaliteli likit varlık stoğu bulundurmalarını sağlamak amacıyla "Likidite Karşılama Oranı", BDDK tarafından yayımlanan "Bankaların Likidite Karşılama Oranı Hesaplamasına İlişkin Yönetmelik" çerçevesinde hesaplanmaktadır. Söz konusu oranın seviyesi, Banka'nın her an nakde çevirebileceği ve herhangi bir teminata konu etmediği likit varlıklarının düzeyi ile Banka'nın varlık, yükümlülük ve bilanço dışı işlemlerinden kaynaklanan muhtemel net nakit giriş ve çıkışlarından doğrudan etkilenmektedir.

Banka'nın likidite karşılama oranı 2016 yılında Türk Parası ve Yabancı Para'da 2015 yılı ile paralel bir seviyede seyretmiştir.

Banka'nın yüksek kaliteli likit varlık stoğu; TCMB nezdindeki hesapların yanı sıra T.C. Hazinesi tarafından ihraç edilmiş ve repo işlemine veya teminata konu edilmemiş borçlanma senetlerinden oluşmaktadır. Banka'nın temel fonlama kaynağını ise alınan krediler ve mevduat oluşturmaktadır.

Büyük çoğunlukla riskten korunma amaçlı olarak kullanılan türev ürünler içerisinde en önemli yer tutan kalemler kur riski için yapılan forward işlemler ile faiz oranı riski kapsamında gerçekleştirilen swap işlemleridir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

**1. Ödemelerin, varlık ve yükümlülükler ile faiz oranlarının uyumu varsa mevcut uyumsuzluğun karlılık üzerindeki muhtemel etkisi**

Banka'nın varlık ve yükümlülükleri pozitif faiz getirisi taşımaktadır. Alım satım amaçlı finansal varlıklar altında sınıflanan devlet borçlanma senetleri ise piyasanın en likit kağıtları olup piyasa değişikliklerinde likide edilebilmektedirler.

**2. Banka'nın kısa ve uzun vadeli likidite ihtiyacının karşılandığı iç ve dış kaynaklar, kullanılmayan önemli likidite kaynakları**

Banka likidite riskinden korunmak amacıyla varlık ve yükümlülükler arasında vade uyumunun sağlanmasını gözetmekte, piyasa dalgalanmaları neticesinde ortaya çıkabilecek likidite ihtiyacının eksiksiz bir biçimde sağlanabilmesi amacıyla likit değerler muhafaza etmektedir.

Likidite karşılama oranları, 21 Mart 2014 tarih ve 28948 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Bankaların Likidite Karşılama Oranı Hesaplamasına İlişkin Yönetmelik" uyarınca 1 Ocak 2015 tarihinden itibaren haftalık ve aylık bazda hesaplanmaktadır. Likidite karşılama oranlarının 2016 yılı için yabancı para aktif ve pasiflerde en az %50, toplam aktif ve pasiflerde en az %70 olması gerekmektedir. 30 Haziran 2016 ve 31 Aralık 2015 yıllarında gerçekleşen likidite karşılama oranları aşağıdaki gibidir.

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	YP	YP + TP	YP	YP + TP
<b>En Düşük</b>	53,84%	76,93%	41,12%	65,28%
<b>Haftası</b>	27 Mayıs 2016	27 Mayıs 2016	23 Ekim 2015	30 Ekim 2015
<b>En Yüksek</b>	91,34%	131,47%	115,94%	257,49%
<b>Haftası</b>	10 Haziran 2016	1 Nisan 2016	21 Ağustos 2015	9 Ocak 2015

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### 3. Banka'nın nakit akışlarının miktar ve kaynaklarının değerlendirilmesi

Yukarıdaki maddelerde de açıklandığı üzere Banka nakit çıkışlarını tam olarak ve zamanında karşılayacak düzeyde ve nitelikte nakit mevcuduna ve nakit girişine sahiptir.

Sözleşmeye dayalı türev olmayan finansal yükümlülüklerin kalan vade dağılımı:

Cari Dönem	Kayıtlı değeri	Brüt nominal çıkış						5 yıl ve üzeri
			Vadesiz	1 aya kadar	1-3 ay	3-12 ay	1-5 yıl	
Bankalar Mevduatı	543.954	543.954	293.437	250.517	-	-	-	-
Diğer Mevduat	463.974	463.976	407.058	56.918	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	1.412.088	1.415.275	-	469.505	916.479	29.291	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-
İhraç Edilen Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	23.394	23.394	23.394	-	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>2.443.410</b>	<b>2.446.599</b>	<b>723.889</b>	<b>776.940</b>	<b>916.479</b>	<b>29.291</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Önceki Dönem	Kayıtlı değeri	Brüt nominal çıkış						5 yıl ve üzeri
			Vadesiz	1 aya kadar	1-3 ay	3-12 ay	1-5 yıl	
Bankalar Mevduatı	130.747	130.747	130.747	-	-	-	-	-
Diğer Mevduat	476.135	476.312	227.732	248.580	-	-	-	-
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	1.723.245	1.733.652	-	230.698	1.302.058	200.896	-	-
Para Piyasalarına Borçlar	99.124	99.125	-	99.125	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	9.021	9.021	9.021	-	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>2.438.272</b>	<b>2.448.857</b>	<b>367.500</b>	<b>578.403</b>	<b>1.302.058</b>	<b>200.896</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Yukarıdaki tablo, Banka'nın finansal yükümlülüklerinin muhtemel en yakın sözleşme vadesine göre iskonto edilmemiş nakit çıkışlarını göstermektedir.

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

**DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ****30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

**MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)****4. Aktif ve pasif kalemlerin kalan vadelerine göre gösterimi**

Cari Dönem	Vadesiz	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-12 Ay	1-5 Yıl	5 Yıl ve Üzeri	Dağıtılma- mayan	Toplam
<b>Varlıklar</b>								
Nakit Değ. (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve Merkez Bankaları	207.728	417.113	-	-	-	-	-	624.841
Bankalar	3.146	30.817	-	-	-	-	-	33.963
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Menkul Değerler	-	5.152	4.660	22.169	284.615	83.858	-	400.454
Para Piyasalarından Alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	-	-	-	-	-	-	-	-
Krediler ve Alacaklar	-	796.050	374.894	711.827	-	-	-	1.882.771
Vadeye Kadar Elde Tutul. Yatırımlar	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Varlıklar (*)	-	3.940	1.511	32.584	-	-	29.342	67.377
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>210.874</b>	<b>1.253.072</b>	<b>381.065</b>	<b>766.580</b>	<b>284.615</b>	<b>83.858</b>	<b>29.342</b>	<b>3.009.406</b>
<b>Yükümlülükler</b>								
Bankalar Mevduatı	293.438	250.516	-	-	-	-	-	543.954
Diğer Mevduat	407.058	56.916	-	-	-	-	-	463.974
Diğer Mali Kuruluşlar, Sağl. Fonlar	-	469.502	913.494	29.092	-	-	-	1.412.088
Para Piyasalarına Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-
Muhtelif Borçlar	23.394	-	-	-	-	-	-	23.394
Diğer Yükümlülükler (**)	35.648	10.380	4.611	14.267	-	-	501.090	565.996
<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>759.538</b>	<b>787.314</b>	<b>918.105</b>	<b>43.359</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>501.090</b>	<b>3.009.406</b>
<b>Likidite (Açığı)/Fazlası</b>	<b>(548.664)</b>	<b>465.758</b>	<b>(537.040)</b>	<b>723.221</b>	<b>284.615</b>	<b>83.858</b>	<b>(471.748)</b>	<b>-</b>
<b>Net Bilanço Dışı Pozisyonu</b>								
Türev Finansal Araçlardan Alacaklar	-	1.812.370	152.913	292.506	-	-	-	2.257.789
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	-	1.813.608	152.852	292.381	-	-	-	2.258.841
Gayrinakdi Krediler	-	3.904	22.655	62.237	87.319	104.379	-	280.494
<b>Önceki Dönem</b>								
Toplam Aktifler	27.626	1.743.731	135.183	819.464	241.417	19.846	25.583	3.012.850
Toplam Yükümlülükler	405.317	587.613	1.296.260	212.942	-	-	510.718	3.012.850
<b>Likidite (Açığı)/Fazlası</b>	<b>(377.691)</b>	<b>1.156.118</b>	<b>(1.161.077)</b>	<b>606.522</b>	<b>241.417</b>	<b>19.846</b>	<b>(485.135)</b>	<b>-</b>
<b>Net Bilanço Dışı Pozisyonu</b>								
Türev Finansal Araçlardan Alacaklar	-	912.079	57.333	430.618	-	-	-	1.400.030
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	-	912.227	57.311	430.231	-	-	-	1.399.769
Gayrinakdi Krediler	-	10.732	11.831	107.762	78.846	64.463	-	273.634

(\*) 2.083 TL tutarındaki maddi duran varlıklar, 10.392 TL tutarındaki maddi olmayan duran varlıklar, 1.989 tutarında ertelenmiş vergi varlığı ve 52.913 TL tutarındaki diğer aktifler, diğer varlıklar satırında gösterilmiştir.

(\*\*) 501.090 TL tutarındaki özkaynaklar, 34.765 TL tutarındaki karşılıklar, 2.540 TL tutarındaki diğer yabancı kaynaklar, 18.586 TL tutarındaki alım satım amaçlı türev finansal borçlar ve 9.015 TL tutarındaki vergi borcu bakiyeleri, diğer yükümlülükler satırında gösterilmiştir.



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### VI. Kaldıraç Oranına İlişkin Bilgiler

30 Haziran 2016 ve 31 Aralık 2015 tarihleri itibarıyla bilanço içi varlıklar, bilanço dışı işlemler ve ana sermayenin yaklaşık olarak aynı seviyelerde bulunması sebebiyle kaldıraç oranında önemli bir değişim olmamıştır.

Bilanço içi varlıklar		Cari dönem (*)	Önceki Dönem (*)
1	Bilanço içi varlıklar (Türev finansal araçlar ile kredi türevleri hariç, teminatlar dahil)	2.958.778	3.081.438
2	(Ana sermayeden indirilen varlıklar)	(9.524)	(11.975)
3	Bilanço içi varlıklara ilişkin toplam risk tutarı ( 1 ve 2 nci satırların toplamı)	2.949.254	3.069.462
<b>Türev finansal araçlar ile kredi türevleri</b>			
4	Türev finansal araçlar ile kredi türevlerinin yenileme maliyeti	15.151	15.824
5	Türev finansal araçlar ile kredi türevlerinin potansiyel kredi risk tutarı	18.135	15.280
6	Türev finansal araçlar ile kredi türevlerine ilişkin toplam risk tutarı (4 ve 5 inci satırların toplamı)	33.287	31.104
<b>Menkul kıymet veya emtia teminatlı finansman işlemleri</b>			
7	Menkul kıymet veya emtia teminatlı finansman işlemlerinin menkul kıymet veya emtia teminatlı finansman işlemlerinin risk tutarı (Bilanço içi hariç)	-	-
8	Aracılık edilen işlemlerden kaynaklanan risk tutarı	-	-
9	Menkul kıymet veya emtia teminatlı finansman işlemlerine ilişkin toplam risk tutarı (7 ve 8 inci satırların toplamı)	-	-
<b>Bilanço dışı işlemler</b>			
10	Bilanço dışı işlemlerin brüt nominal tutarı	1.468.405	2.020.916
11	(Krediye dönüştürme oranları ile çarpımdan kaynaklanan düzeltme tutarı)	-	-
12	Bilanço dışı işlemlere ilişkin toplam risk tutarı (10 ve 11inci satırların toplamı)	1.468.405	2.020.916
<b>Sermaye ve toplam risk</b>			
13	Ana sermaye	485.769	498.722
14	Toplam risk tutarı (3, 6, 9 ve 12 nci satırların toplamı)	4.450.946	5.121.483
<b>Kaldıraç oranı</b>			
15	Kaldıraç oranı	10,96	9,84

(\*) Üç aylık ortalama tutarlardır.

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### VII. Risk Yönetimine İlişkin Açıklamalar

23 Ekim 2015 tarihinde 29511 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan ve 31 Mart 2016 tarihi itibarıyla yürürlüğe giren “Bankalarca Risk Yönetimine İlişkin Kamuya Yapılacak Açıklamalar Hakkında Tebliğ” uyarınca hazırlanan dipnotlar ve ilgili açıklamalar bu bölümde verilmektedir. Banka’nın sermaye yeterliliği hesaplamasında standart yaklaşım kullanıldığından, İçsel Derecelendirmeye Dayalı Yaklaşım (“İDD”) kapsamında hazırlanması gereken tablolar verilmemiştir.

#### a. Risk Yönetimi ve Risk Ağırlıklı Tutarlara İlişkin Genel Açıklamalar

##### 1. Risk ağırlıklı tutarlara genel bakış:

	Risk Ağırlıklı Tutarlar		Asgari Sermaye
	Cari Dönem	Önceki Dönem	Yükümlülüğü
1 Kredi riski (karşı taraf kredi riski hariç)	2.283.259	2.029.154	182.661
2 Standart yaklaşım	2.283.259	2.029.154	182.661
3 İçsel derecelendirmeye dayalı yaklaşım	-	-	-
4 Karşı taraf kredi riski	8.526	5.476	682
5 Karşı taraf kredi riski için standart yaklaşım	8.526	5.476	682
6 İçsel model yöntemi	-	-	-
7 Basit risk ağırlığı yaklaşımı veya içsel modeller yaklaşımında bankacılık hesabındaki hisse senedi pozisyonları	-	-	-
8 KYK’ya yapılan yatırımlar-içerik yöntemi	-	-	-
9 KYK’ya yapılan yatırımlar-izahname yöntemi	-	-	-
10 KYK’ya yapılan yatırımlar-% 1250 risk ağırlığı yöntemi	-	-	-
11 Takas riski	-	-	-
12 Bankacılık hesaplarındaki menkul kıymetleştirme pozisyonları	-	-	-
13 İDD derecelendirmeye dayalı yaklaşım	-	-	-
14 İDD denetim otoritesi formülü yaklaşımı	-	-	-
15 Standart basitleştirilmiş denetim otoritesi formülü yaklaşımı	-	-	-
16 Piyasa riski	132.226	138.956	10.578
17 Standart yaklaşım	132.226	138.956	10.578
18 İçsel model yaklaşımları	-	-	-
19 Operasyonel risk	297.842	320.004	23.827
20 Temel gösterge yaklaşımı	297.842	320.004	23.827
21 Standart yaklaşım	-	-	-
22 İleri ölçüm yaklaşımı	-	-	-
23 Özkaynaklardan indirim eşiklerinin altındaki tutarlar (%250 risk ağırlığına tabi)	-	-	-
24 En düşük değer ayarlamaları	-	-	-
25 Toplam (1+4+7+8+9+10+11+12+16+19+23+24)	2.721.853	2.493.590	217.748

#### b. Kredi Riski Açıklamaları

##### 1. Varlıkların kredi kalitesi

	Yasal konsolidasyona göre hazırlanan finansal tablolarda yer alan TMS uyarınca değerlendirilmiş brüt tutarı		Karşılıklar/amor tisman ve değer düşüklüğü	Net Değer
	Temerrüt Etmiş	Temerrüt Etmemiş	Cari Dönem	Cari Dönem
1 Krediler	-	1.882.771	2.485	1.880.286
2 Borçlanma Araçları	-	1.059.258	2	1.059.256
3 Bilanço dışı alacaklar	-	1.891.481	176	1.891.305
4 Toplam	-	4.833.510	2.663	4.830.847

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### VII. Risk Yönetimine İlişkin Açıklamalar (devamı)

##### 2. Temerrüde düşmüş alacaklar ve borçlanma araçları stoğundaki değişimler

Banka'nın temerrüde düşmüş alacağı bulunmamaktadır.

##### 3. Kredi riski azaltım teknikleri- Genel bakış

		Teminatsız alcaklar: TMS uyarınca değerlenmiş tutar	Teminat ile korunan alcaklar	Teminat ile korunan alcakların teminatlı kısımları	Finansal garantiler ile korunan alcaklar	Finansal garantiler ile korunan alcakların teminatlı kısımları	Kredi türevleri ile korunan alcaklar	Kredi türevleri ile korunan alcakların teminatlı kısımları
1	Krediler	1.676.528	203.758	203.758	9.385	9.385	-	-
2	Borçlanma Araçları	1.059.256	-	-	-	-	-	-
3	Toplam	2.735.784	203.758	203.758	9.385	9.385	-	-
4	Temerrüde düşmüş	-	-	-	-	-	-	-

##### 4. Standart Yaklaşım- Maruz kalınan kredi riski ve kredi riski azaltım etkileri:

	Kredi dönüşüm oranı ve kredi riski azaltımından önce alacak		Kredi dönüşüm oranı ve kredi riski azaltımından sonra alacak tutarı		Risk ağırlıklı tutar ve risk ağırlıklı tutar yoğunluğu	
Risk sınıfları	Bilanço içi tutar	Bilanço dışı tutar	Bilanço içi tutar	Bilanço dışı tutar	Risk ağırlıklı tutar	Risk ağırlıklı tutar yoğunluğu
1 Merkezi yönetimlerden veya merkez bankalarından alacaklar	1.010.057	-	1.010.057	-	208.137	20,61%
2 Bölgesel yönetimlerden veya yerel yönetimlerden alacaklar	-	-	-	-	-	-
3 İdari birimlerden ve ticari olmayan girişimlerden alacaklar	-	-	-	-	-	-
4 Çok taraflı kalkınma bankalarından alacaklar	-	-	-	-	-	-
5 Uluslararası teşkilatlardan alacaklar	-	-	-	-	-	-
6 Bankalardan ve aracı kurumlardan alacaklar	92.732	979.770	93.353	137.095	51.495	22,35%
7 Kurumsal alacaklar	1.861.063	486.899	1.861.063	202.781	2.014.881	97,63%
8 Perakende alacaklar	-	2.976	-	1.462	973	66,59%
9 İkamet amaçlı gayrimenkul ipotegi ile teminatlandırılan alacaklar	-	-	-	-	-	-
10 Ticari amaçlı gayrimenkul ipotegi ile teminatlandırılan alacaklar	-	-	-	-	-	-
11 Tahsil gecikmiş alacaklar	-	-	-	-	-	-
12 Kurulca riski yüksek belirlenmiş alacaklar	-	-	-	-	-	-
13 İpotek teminatlı menkul kıymetler	-	-	-	-	-	-
14 Bankalardan ve aracı kurumlardan olan kısa vadeli alacaklar ile kısa vadeli kurumsal alacak	-	-	-	-	-	-
15 Kolektif yatırım kuruluşu niteliğindeki yatırımlar	-	-	-	-	-	-
16 Diğer alacaklar	26.707	-	26.707	-	16.300	61,03%
17 Hisse senedi yatırımları	-	-	-	-	-	-
18 Toplam	2.990.558	1.469.646	2.991.180	341.338	2.291.785	

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### VII. Risk Yönetimine İlişkin Açıklamalar (devamı)

##### 5. Standart Yaklaşım- Risk sınıflarına ve risk ağırlıklarına göre alacaklar:

Risk sınıfları	0%	10%	%20 Derecelendirilmemiş	50%	%50 Derecelendirilmemiş	75%	100% Derecelendirilmemiş	150%	200%	Diğerleri	Toplam risk tutarı (KDO ve KRA sonrası)
1 Merkezi yönetimlerden veya merkez bankalarından alacaklar	633.292	-	-	-	416.273	-	-	-	-	-	1.049.565
2 Bölgesel yönetimlerden veya yerel yönetimlerden alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 İdare birimlerinden ve ticari olmayan girişimlerden alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Çok taraflı kalkınma bankalarından alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5 Uluslararası teşkilatlardan alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6 Bankalardan ve aracı kurumlardan alacaklar	-	-	172.225	-	101.749	-	15.865	-	-	-	289.840
7 Kurumsal alacaklar	-	-	-	-	-	-	1.965.437	-	-	-	1.965.437
8 Perakende alacaklar	-	-	-	-	-	969	-	-	-	-	969
9 İktisat amaçlı gayrimenkul ipotegi ile teminatlandırılan alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10 Ticari amaçlı gayrimenkul ipotegi ile teminatlandırılan alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11 Tahsilat gecikmiş alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12 Kurum riski yüksek belirlenmiş alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13 İpotek teminatlı menkul kıymetler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14 Bankalardan ve aracı kurumlardan olan kısa vadeli alacaklar ile kısa vadeli kurumsal alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15 Kolektif yatırım kuruluşu niteliğindeki yatırımlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16 Hisse senedi yatırımları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17 Diğer alacaklar	10.407	-	-	-	-	-	16.300	-	-	-	26.707
18 Toplam	643.699	-	172.225	-	518.022	969	1.997.602	-	-	-	3.332.518

#### c. Karşı Taraf Kredi Riski ("KKR") Açıklamaları

##### 1. Karşı taraf kredi riskinin ölçüm yöntemlerine göre değerlendirilmesi:

	Yenileme maliyeti	Potansiyel kredi riski tutarı	EBPRT (*)	Yasal risk tutarının hesaplanması için kullanılan alfa	Kredi riski azaltımı sonrası risk tutarı	Risk ağırlıklı tutarlar
1 Standart yaklaşım - KKR (türevler için)	157	18.521	-	-	18.678	8.526
2 İçsel Model Yöntemi (türev finansal araçlar, repo işlemleri, menkul kıymetler veya emtia ödünç verme veya ödünç alma işlemleri, takas süresi uzun işlemler ile kredili menkul kıymet işlemleri için)	-	-	-	-	-	-
3 Kredi riski azaltımı için kullanılan basit yöntem- (repo işlemleri, menkul kıymetler veya emtia ödünç verme veya ödünç alma işlemleri, takas süresi uzun işlemler ile kredili menkul kıymet işlemleri için)	-	-	-	-	-	-
4 Kredi riski azaltımı için kapsamlı yöntem - (repo işlemleri, menkul kıymetler veya emtia ödünç verme veya ödünç alma işlemleri, takas süresi uzun işlemler ile kredili menkul kıymet işlemleri için)	-	-	-	-	-	-
5 Repo işlemleri, menkul kıymetler veya emtia ödünç verme veya ödünç alma işlemleri, takas süresi uzun işlemler ile kredili menkul kıymet işlemleri için riske maruz değer	-	-	-	-	-	-
6 Toplam	157	18.521	-	-	18.678	8.526

(\*) Efektif beklenen pozitif risk tutarı

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHÜR  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### VIII. Risk Yönetimine İlişkin Açıklamalar (devamı)

##### 2. Kredi değerlendirme ayarlamaları ("KDA") için sermaye yükümlülüğü:

	Risk tutarı (Kredi riski azaltımı teknikleri kullanımı sonrası)	Risk ağırlıklı tutarlar
Gelişmiş yöntemle göre KDA sermaye yükümlülüğüne tabi portföylerin toplam tutarı		
1 (i) Riske maruz değer bileşeni (3*çarpan dahil)	-	-
2 (ii) Stres riske maruz değer (3*çarpan dahil)	-	-
3 Standart yöntemle göre KDA sermaye yükümlülüğüne tabi portföylerin toplam tutarı	18.678	8.526
4 KDA sermaye yükümlülüğüne tabi toplam tutar	9.352	9.352

##### 3. Standart Yaklaşım- Risk sınıfları ve risk ağırlıklarına göre karşı taraf kredi riski:

Risk sınıfı	0%	10%	20%	50%	75%	100%	150%	Diğer	Toplam kredi riski*
Merkezi yönetimlerden ve merkez bankalarından alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bölgesel veya yerel yönetimlerden alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
İdari birimlerden ve ticari olmayan girişimlerden alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Çok tarafı kalkınma bankalarından alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Uluslararası teşkilatlardan alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bankalar ve aracı kurumlardan alacaklar	-	-	11.273	2.268	-	1.484	-	-	15.025
Kurumsal alacaklar	-	-	-	-	-	3.653	-	-	3.653
Perakende alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gayrimenkul ipotekle teminatlandırılmış alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tahsis gecikmiş alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kurucu risk yüksek olarak belirlenen alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
İpotek teminatı menkul kıymetler	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Menkul kıymetleştirme pozisyonları	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kısa vadeli kredi derecelendirme bulunan bankalar ve aracı kurumlardan alacaklar ile kurumsal alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kolektif yatırım kuruluşu niteliğindeki yatırımlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hisse senedi yatırımları	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer varlıklar**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	-	-	<b>11.273</b>	<b>2.268</b>	-	<b>5.137</b>	-	-	<b>18.678</b>

(\*) Toplam kredi riski: Karşı taraf kredi riski ölçüm teknikleri uygulandıktan sonra sermaye yeterliliği hesaplamasıyla ilgili olan tutar.

(\*\*) Diğer varlıklar: "Merkezi karşı tarafa olan riskler" tablosunda raporlanan karşı taraf kredi riski içinde yer almayan miktarları içerir.

##### 4. Karşı taraf kredi riski için kullanılan teminatlar:

Karşı taraf riskini azaltmak için verilen ya da alınan teminat bulunmamaktadır.

##### 5. Kredi türevleri:

Bulunmamaktadır.

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHÜRASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### 6. Merkezi karşı tarafa ("MKT") olan riskler:

		KRA Sonrası Risk Tutarı	Risk Ağırlıklı Tutarlar
1	<b>Nitelikli MKT'ye olan işlemlerden kaynaklanan toplam riskler</b>	-	-
2	MKT'deki işlemlerden kaynaklanan risklere ilişkin (başlangıç teminatı ve garanti fonu tutarı hariç)	-	-
3	(i) Tezgahüstü türev finansal araçlar	-	-
4	(ii) Diğer türev finansal araçlar	-	-
5	(iii) Repo-ters repo işlemleri, kredili menkul kıymet işlemleri ve menkul kıymet veya emtia ödünç verme veya ödünç alma işlemleri	-	-
6	(iv) Çapraz ürün netleştirme işleminin uygulandığı netleştirme grupları	-	-
7	Ayrılmış başlangıç teminatı	-	-
8	Ayrılmamış başlangıç teminatı	-	-
9	Ödenmiş garanti fonu tutarı	-	-
10	Ödenmemiş garanti fonu taahhüdü	-	-
11	<b>Nitelikli olmayan MKT'ye olan işlemlerden kaynaklanan toplam riskler</b>	-	-
12	MKT'deki işlemlerden kaynaklanan risklere ilişkin (başlangıç teminatı ve garanti fonu tutarı hariç)	-	-
13	(i) Tezgahüstü türev finansal araçlar	-	-
14	(ii) Diğer türev finansal araçlar	-	-
15	(iii) Repo-ters repo işlemleri, kredili menkul kıymet işlemleri ve menkul kıymet veya emtia ödünç verme veya ödünç alma işlemleri	-	-
16	(iv) Çapraz ürün netleştirme işleminin uygulandığı netleştirme grupları	-	-
17	Ayrılmış başlangıç teminatı	-	-
18	Ayrılmamış başlangıç teminatı	-	-
19	Ödenmiş garanti fonu tutarı	-	-
20	Ödenmemiş garanti fonu taahhüdü	-	-

### d. Menkul Kıymetleştirme Açıklamaları:

Banka'nın menkul kıymetleştirme işlemleri bulunmamaktadır.

### e. Piyasa Riski Açıklamaları

#### 1. Standart Yaklaşım:

		Risk Ağırlıklı Tutarlar
1	<b>Dolaysız (peşin) ürünler</b>	
1	Faiz oranı riski (genel ve spesifik)	90.313
2	Hisse senedi riski (genel ve spesifik)	-
3	Kur riski	41.913
4	Emtia riski	-
	<b>Opsiyonlar</b>	
5	Basitleştirilmiş yaklaşım	-
6	Delta-plus metodu	-
7	Senaryo yaklaşımı	-
8	Menkul kıymetleştirme	-
9	<b>Toplam</b>	<b>132.226</b>

Dolaysız (peşin) ürünler: Opsiyonlu olmayan ürünlerdeki pozisyonları ifade etmektedir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### MALİ BÜNYEYE VE RİSK YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER (devamı)

#### VIII. Faaliyet bölümlerine ilişkin açıklamalar

Cari Dönem	Global İşlem Bankacılığı	Piyasalar	Diğer	Dağıtılamayan	Banka toplam faaliyeti
<b>30 Haziran 2016</b>					
Faaliyet Geliri	43.625	47.103	-	30.154	120.882
Net Faaliyet Karı/ (Zararı)	9.767	35.971	-	22.892	68.630
Vergi Öncesi Kar/(Zarar)	9.767	35.971	-	22.892	68.630
Vergi Karşılığı (-)	-	-	-	(13.790)	(13.790)
Dönem Net Karı (Zararı)	9.767	35.971	-	(13.790)	31.948
<b>30 Haziran 2016</b>					
Bölüm Varlıkları	1.926.948	1.058.266	24.192	-	3.009.406
Bölüm Yükümlülükleri	750.995	1.742.716	14.605	-	2.508.316
Özkaynaklar	-	-	-	501.090	501.090

Önceki Dönem	Global İşlem Bankacılığı	Piyasalar	Diğer	Dağıtılamayan	Banka toplam faaliyeti
<b>30 Haziran 2015</b>					
Faaliyet Geliri	41.096	37.957	-	24.134	103.187
Net Faaliyet Karı/ (Zararı)	20.932	15.396	-	17.501	53.829
Vergi Öncesi Kar/(Zarar)	20.932	15.396	-	17.501	53.829
Vergi Geliri (+)	-	-	-	(10.497)	(10.497)
Dönem Net Karı (Zararı)	20.932	15.396	17.501	(10.497)	43.332
<b>31 Aralık 2015</b>					
Bölüm Varlıkları	1.777.565	1.229.873	5.412	-	3.012.850
Bölüm Yükümlülükleri	614.956	1.884.274	2.902	-	2.502.132
Özkaynaklar	-	-	-	510.718	510.718

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### BEŞİNCİ BÖLÜM

#### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

##### I. Aktif Kalemlere İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

##### 1. Nakit değerler ve TCMB hesabına ilişkin bilgiler

##### 1.a Nakit değerler ve T.C. Merkez Bankası hesabına ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kasa/Efektif	486	769	159	288
TCMB	207.311	416.275	20.688	482.266
Diğer	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>207.797</b>	<b>417.044</b>	<b>20.847</b>	<b>482.554</b>

##### 1.b T.C. Merkez Bankası hesabına ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Vadesiz Serbest Hesap	206.472	-	20.035	-
Vadeli Serbest Hesap	-	91.935	-	190.440
Vadeli Serbest Olmayan Hesap	839	324.340	653	291.826
<b>Toplam</b>	<b>207.311</b>	<b>416.275</b>	<b>20.688</b>	<b>482.266</b>

##### 1.c Zorunlu karşılıklara ilişkin açıklamalar

Banka, TCMB'nin "Zorunlu Karşılıklar Hakkında 2013/15 sayılı Tebliğ"ine göre Türk parası ve yabancı para yükümlülükleri için TCMB nezdinde zorunlu karşılık tesis etmektedir. Zorunlu karşılıklar TCMB'de "Zorunlu Karşılıklar Hakkında Tebliğ"e göre Türk Lirası, USD, EUR ve standart altın cinsinden tutulabilmektedir. Kasım 2014'ten itibaren Türk Lirası olarak tutulan zorunlu karşılıklara, Mayıs 2015'ten itibaren ise ABD Doları cinsinden tutulan zorunlu karşılıklara faiz ödenmeye başlanmıştır.

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla Türk parası zorunlu karşılık için geçerli oranlar, vade yapısına göre % 5 ile % 11,5 aralığında (31 Aralık 2015: % 5 ile % 11,5 aralığında); yabancı para zorunlu karşılık için geçerli oranlar ise vade yapısına göre % 5 ile % 25 aralığındadır (31 Aralık 2015: % 5 ile % 25 aralığında).

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 2. Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklara ilişkin bilgiler

##### 2.a Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar

##### 2.a.1 Teminata verilen/ bloke edilen gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklara ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Bono, Tahvil ve Benzeri Menkul Değerler	49.501	-	47.159	-
Hisse Senetleri	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>49.501</b>	<b>-</b>	<b>47.159</b>	<b>-</b>

##### 2.a.2 Repo işlemlerine konu olan gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Devlet Tahvili	-	-	99.056	-
Hazine Bonosu	-	-	-	-
Diğer Borçlanma Senetleri	-	-	-	-
Banka Bonoları ve Banka Garantili Bonolar	-	-	-	-
Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>99.056</b>	<b>-</b>

##### 2.b Alım satım amaçlı türev finansal varlıklara ilişkin pozitif farklar tablosu

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Vadeli İşlemler	-	13.411	-	8.797
Swap İşlemleri	-	3.816	-	2.129
Futures İşlemleri	-	-	-	-
Opsiyonlar	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>-</b>	<b>17.227</b>	<b>-</b>	<b>10.926</b>

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

**DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ****30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)****3. Bankalara ilişkin bilgiler****3.a. Bankalara ilişkin bilgiler**

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Bankalar				
Yurtiçi	406	73	350.386	69
Yurtdışı	30.817	2.667	753	6.784
Yurtdışı Merkez ve Şubeler	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>31.223</b>	<b>2.740</b>	<b>351.139</b>	<b>6.853</b>

**4. Satılmaya hazır finansal varlıklara ilişkin bilgiler**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**5. Kredilere ve diğer alacaklara ilişkin açıklamalar****5.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	-	115.463	-	93.214
Tüzel Kişi Ortaklara Verilen Krediler	-	115.463	-	93.214
Gerçek Kişi Ortaklara Verilen Krediler	-	-	-	-
Banka Ortaklarına Verilen Dolaylı Krediler	46.404	-	31.851	-
Banka Mensuplarına Verilen Krediler	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>46.404</b>	<b>115.463</b>	<b>31.851</b>	<b>93.214</b>

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 5.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	Sözleşme Koşullarında Değişiklik Yapılanlar		Krediler ve Diğer Alacaklar	Sözleşme Koşullarında Değişiklik Yapılanlar	
		Ödeme Planının Uzatılmasına Yönelik Değişiklik Yapılanlar	Diğer		Ödeme Planının Uzatılmasına Yönelik Değişiklik Yapılanlar	Diğer
İhtisas Dışı Krediler	1.836.413	46.358	-	-	-	-
İşleme Kredileri	1.123.519	32.106	-	-	-	-
İhracat Kredileri	323.143	14.252	-	-	-	-
İthalat Kredileri	-	-	-	-	-	-
Mali Kesime Verilen Krediler	22.897	-	-	-	-	-
Tüketici Kredileri	-	-	-	-	-	-
Kredi Kartları	-	-	-	-	-	-
Diğer	366.854	-	-	-	-	-
İhtisas Kredileri	-	-	-	-	-	-
Diğer Alacaklar	-	-	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>1.836.413</b>	<b>46.358</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla vade uzatımı yapılan kredilere ilişkin bilgiler:

Ödeme Planının Uzatılmasına Yönelik Yapılan Değişiklik Sayısı	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	Standart Nitelikli Krediler ve Diğer Alacaklar	Yakın İzlemedeki Krediler ve Diğer Alacaklar	Standart Nitelikli Krediler ve Diğer Alacaklar	Yakın İzlemedeki Krediler ve Diğer Alacaklar
1 veya 2 Defa Uzatılanlar	41.321	-	11.112	-
3, 4 veya 5 Defa Uzatılanlar	5.037	-	1.980	-
5 Üzeri Uzatılanlar	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>46.358</b>	<b>-</b>	<b>13.092</b>	<b>-</b>

Ödeme Planı Değişikliği ile Uzatılan Süre (*)	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	Standart Nitelikli Krediler ve Diğer Alacaklar	Yakın İzlemedeki Krediler ve Diğer Alacaklar	Standart Nitelikli Krediler ve Diğer Alacaklar	Yakın İzlemedeki Krediler ve Diğer Alacaklar
0 - 6 Ay	38.664	-	11.112	-
6 Ay - 12 Ay	7.694	-	1.980	-
1 - 2 Yıl	-	-	-	-
2 - 5 Yıl	-	-	-	-
5 Yıl ve Üzeri	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>46.358</b>	<b>-</b>	<b>13.092</b>	<b>-</b>

(\*) En son temdit tarihi itibarıyla uzatılan süreyi belirtmektedir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

**5.c Tüketici kredileri, bireysel kredi kartları, personel kredileri ve personel kredi kartlarına ilişkin bilgiler**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**5.d Taksitli ticari kredileri ve kurumsal kredi kartlarına ilişkin bilgiler**

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla kredili mevduat hesabının bakiyesi 122.895 TL'dir (31 Aralık 2015: 126.932 TL ).

**5.f Yurtiçi ve yurtdışı kredilerin dağılımı**

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Yurtiçi Krediler	1.859.854	1.743.293
Yurtdışı Krediler	22.917	2
<b>Toplam</b>	<b>1.882.771</b>	<b>1.743.295</b>

**5.g Bağlı ortaklık ve iştiraklere verilen krediler**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**5.h Kredilere ilişkin olarak ayrılan özel karşılıklar**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**5.j Donuk alacaklara ilişkin bilgiler (Net)**

Donuk alacaklardan bankaca yeniden yapılandırılan ya da yeni bir itfa planına bağlanan krediler ve diğer alacaklara ilişkin bilgiler: Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**5.j.1 Toplam donuk alacak hareketlerine ilişkin bilgiler:**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**5.j.2 Yabancı para olarak kullanılan kredilerden kaynaklanan donuk alacaklara ilişkin bilgiler**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**5.k Zarar niteliğindeki krediler ve diğer alacaklar için tasfiye politikasının ana hatları**

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla zarar niteliğinde kredi ve diğer alacak bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**6. Vadeye kadar elde tutulacak yatırımlara ilişkin bilgiler**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**7. İştiraklere ilişkin bilgiler**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**8. Bağlı ortaklıklara ilişkin bilgiler**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**9. Birlikte kontrol edilen ortaklıklara ilişkin bilgiler**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**10. Kiralama işlemlerinden alacaklara ilişkin bilgiler**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MAİL MÜŞAVİRLİK A.Ş.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 11. Riskten korunma amaçlı türev finansal araçlara ilişkin açıklamalar

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

#### 12. Yatırım amaçlı gayrimenkullere ilişkin açıklamalar

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

#### 13. Vergi varlığına ilişkin açıklamalar

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla cari vergi varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

Uygulanan muhasebe politikaları ve değerlendirme esasları (BDDK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı) ile vergi mevzuatı arasındaki zamanlama farkları üzerinden hesaplanan net ertelenmiş vergi varlığı 1.989 TL olarak muhasebeleştirilmiştir (31 Aralık 2015: 553 TL net ertelenmiş vergi borcu).

Önceki dönemlerde üzerinden ertelenmiş vergi aktifli hesaplanmamış ve bilançoya yansıtılmamış indirilebilir geçici fark bulunmamaktadır.

Net ertelenmiş vergi varlığı/borcuna ilişkin detaylı bilgi aşağıdaki gibidir:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	Birikmiş Geçici Farklar	Ertelenmiş Vergi Varlığı / (Borcu)	Birikmiş Geçici Farklar	Ertelenmiş Vergi Varlığı / (Borcu)
Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüş Karşılığı	59.823	11.965	59.823	11.965
Çalışan Hakları Karşılığı	8.044	1.609	8.794	1.759
Karşılıklar	8.282	1.656	127	25
Türev Finansal Varlıklar Gider Reeskontu	991	198	-	-
Diğer	715	143	493	99
<b>Ertelenmiş vergi varlığı</b>	<b>77.855</b>	<b>15.571</b>	<b>69.237</b>	<b>13.848</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Kayıtlı Değeri ile Vergi Değeri Arasındaki Farklar	(67.908)	(13.582)	(71.685)	(14.337)
Türev Finansal Varlıklar Gelir Reeskontu	-	-	(319)	(64)
<b>Ertelenmiş vergi borcu</b>	<b>(67.908)</b>	<b>(13.582)</b>	<b>(72.004)</b>	<b>(14.401)</b>
<b>Ertelenmiş vergi varlığı/(borcu), net</b>	<b>9.947</b>	<b>1.989</b>	<b>(2.767)</b>	<b>(553)</b>

#### 14. Satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlıklar hakkında açıklamalar

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

#### 15. Diğer aktiflere ilişkin bilgiler

##### 15.a Peşin ödenen gider, vergi ve benzeri işlemlere ilişkin bilgiler

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Gelir reeskontları (*)	37.735	26.629
Verilen Teminatlar	11.104	7.078
Peşin ödenmiş giderler	2.929	1.763
Diğer	1.145	935
<b>Toplam</b>	<b>52.913</b>	<b>36.405</b>

(\*) Gelir reeskontlarının 34.369 TL'si aracılık edilen hizmet gelir tahakkuklarından oluşmaktadır (31 Aralık 2015: 24.117 TL).

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### II. Pasif Kalemlere İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

##### 1. Mevduatın vade yapısına ilişkin bilgiler

Cari Dönem	Vadesiz	7 Gün İhbarlı	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-6 Ay	6 Ay- 1 Yıl	1 Yıl ve Üstü	Toplam
Tasarruf Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-	-
Döviz Tevdiat Hesabı	273.055	-	-	-	-	-	-	273.055
Yurtiçinde Yer. K.	235.044	-	-	-	-	-	-	235.044
Yurtdışında Yer. K.	38.011	-	-	-	-	-	-	38.011
Resmi Kur Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-	-
Tic. Kur. Mevduatı	134.003	-	54.707	-	-	-	-	188.710
Diğ. Kur. Mevduatı	-	-	2.209	-	-	-	-	2.209
Kıymetli Maden DH	-	-	-	-	-	-	-	-
Bankalararası Mevduat	293.437	-	250.517	-	-	-	-	543.954
TC Merkez Bankası	-	-	-	-	-	-	-	-
Yurtiçi Bankalar	-	-	250.517	-	-	-	-	250.517
Yurtdışı Bankalar	293.437	-	-	-	-	-	-	293.437
Özel Finans K.	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>700.495</b>	<b>-</b>	<b>307.433</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.007.928</b>

Önceki Dönem	Vadesiz	7 Gün İhbarlı	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-6 Ay	6 Ay- 1 Yıl	1 Yıl ve Üstü	Toplam
Tasarruf Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-	-
Döviz Tevdiat Hesabı	131.351	-	13.346	-	-	-	-	144.697
Yurtiçinde Yer. K.	109.731	-	13.346	-	-	-	-	123.077
Yurtdışında Yer. K.	21.620	-	-	-	-	-	-	21.620
Resmi Kur Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-	-
Tic. Kur. Mevduatı	96.381	-	228.228	-	-	-	-	324.609
Diğ. Kur. Mevduatı	-	-	6.829	-	-	-	-	6.829
Kıymetli Maden DH	-	-	-	-	-	-	-	-
Bankalararası Mevduat	130.747	-	-	-	-	-	-	130.747
TC Merkez Bankası	-	-	-	-	-	-	-	-
Yurtiçi Bankalar	-	-	-	-	-	-	-	-
Yurtdışı Bankalar	130.747	-	-	-	-	-	-	130.747
Özel Finans K.	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>358.479</b>	<b>-</b>	<b>248.403</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>606.882</b>

**Mevduat sigortası kapsamında bulunan ve mevduat sigortası limitini aşan tasarruf mevduatına ilişkin bilgiler**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

**Mevduat sigortası kapsamında bulunmayan tasarruf mevduatı**

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHÜR  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 2. Alım satım amaçlı türev finansal borçlara ilişkin bilgiler

Alım satım amaçlı türev finansal borçlara ilişkin negatif farklar tablosu

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Vadeli İşlemler	-	5.918	-	3.056
Swap İşlemleri	-	12.668	-	7.448
Futures İşlemleri	-	-	-	-
Opsiyonlar	-	-	-	-
Diğer	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>-</b>	<b>18.586</b>	<b>-</b>	<b>10.504</b>

#### 3. Alınan kredilere ilişkin bilgiler

##### 3.a Bankalar ve diğer mali kuruluşlara ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
T.C. Merkez Bankası Kredileri	-	-	-	-
Yurtiçi Banka ve Kuruluşlardan	-	-	-	-
Yurtdışı Banka, Kuruluş ve Fonlardan	304.649	1.107.439	507.129	1.216.116
<b>Toplam</b>	<b>304.649</b>	<b>1.107.439</b>	<b>507.129</b>	<b>1.216.116</b>

##### 3.b Alınan kredilerin vade ayırımına göre gösterilmesi

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kısa Vadeli	304.649	1.107.439	507.129	1.216.116
Orta ve Uzun Vadeli	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>304.649</b>	<b>1.107.439</b>	<b>507.129</b>	<b>1.216.116</b>

#### 4. Bilançonun diğer yabancı kaynaklar kalemi, bilanço dışı taahhütler hariç bilanço toplamının %10'unu aşıyorsa, bunların en az %20'sini oluşturan alt hesapların isim ve tutarları

Bilançonun diğer yabancı kaynaklar kalemi, bilançodışı taahhütler hariç bilanço toplamının %10'nu aşmamaktadır.

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 5. Kiralama işlemlerinden borçlara ilişkin bilgiler (net)

##### 5.1 Finansal kiralama sözleşmelerinde kira taksitlerinin belirlenmesinde kullanılan kriterler, yenileme veya satın alma opsiyonları ile sözleşmede yer alan kısıtlamalar hususlarında bankaya önemli yükümlülükler getiren hükümlerle ilgili genel açıklamalar

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

##### 5.2 Sözleşme değişikliklerine ve bu değişikliklerin bankaya getirdiği yeni yükümlülüklerle ilişkin detaylı açıklamalar

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

##### 5.3 Finansal kiralama işlemlerinden doğan borçlara ilişkin açıklamalar

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

##### 5.4 Faaliyet kiralamasına ilişkin açıklamalar

Banka'nın faaliyet kiralaması işlemleri arasında ofis kiralama, taşıt kiralama ve fotokopi makineleri kiralama bulunmaktadır.

##### 5.5 Satış ve geri kiralama işlemlerinde kiracı ve kiralayanın, sözleşme koşullarını ve sözleşmenin özellikli maddelerine ilişkin açıklamalar

Cari dönemde gerçekleşen satış ve geri kiralama işlemi bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

#### 6. Riskten korunma amaçlı türev finansal borçlara ilişkin bilgiler

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

#### 7. Karşılıklara ve sermaye benzeri kredilere ilişkin açıklamalar

##### 7.a Genel karşılıklara ilişkin bilgiler

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Genel Karşılıklar		
I. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar	15.698	14.755
- Ödeme Süresi Uzatılanlar için İlave Olarak Ayrılanlar	1.854	3.694
II. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar	-	-
- Ödeme Süresi Uzatılanlar için İlave Olarak Ayrılanlar	-	-
Gayrinakdi Krediler İçin Ayrılanlar	506	593
Diğer	1.531	1.898
<b>Toplam</b>	<b>17.735</b>	<b>17.246</b>

##### 7.b Döviz endeksli krediler kur farkı karşılıklarına ilişkin bilgiler

Banka, 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla 2.485 TL (31 Aralık 2015: 5.712 TL) tutarındaki anapara kur azalış karşılıklarını bilançonun aktifindeki "Krediler ve Alacaklar" kaleminden netleştirilmiştir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 7.c Çalışan Hakları Karşılığı

##### Çalışan hakları karşılığına ilişkin yükümlülükler

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Personel Prim Karşılığı	4.865	12.864
Kıdem Tazminatı Karşılığı	1.008	936
Kullanılmamış İzin Karşılığı	2.171	2.304
<b>Toplam</b>	<b>8.044</b>	<b>16.104</b>

Türk İş Kanunu'na göre, Şirket bir senesini doldurmuş olan ve istifa veya kötü davranış dışındaki sebeplerden Şirket ile ilişkisi kesilen veya hizmet yılını dolduran ve emekliliğini kazanan, askere çağrılan veya vefat eden personeli için kıdem tazminatı ödemekle yükümlüdür. Ödenecek tazminat her hizmet yılı için bir aylık maaş tutarı kadardır ve bu miktar kıdem tazminatı tavanı ile sınırlandırılmıştır.

Kıdem tazminatı yükümlülüğü yasal olarak herhangi bir fonlamaya tabi değil ve herhangi bir fonlama şartı bulunmamaktadır.

Kıdem tazminatı karşılığı çalışanların emekliliği halinde Şirket'in ödemesi gerekecek muhtemel yükümlülüğün bugünkü değeri hesaplanarak ayrılmaktadır. TMS 19 işletmenin yükümlülüklerinin hesaplanabilmesi için aktüeryal değerlendirme yöntemlerinin kullanımını gerekli kılmaktadır. Yükümlülüğün belirlenmesinde iskonto oranı, çalışan devir hızı ve gelecekteki maaş artışları gibi konularda varsayımlarda bulunmaktadır. Bu varsayımlar yıllık olarak gözden geçirilmektedir. Bu bağlamda, toplam yükümlülüklerin hesaplanmasında aşağıdaki aktüeryal varsayımlar kullanılmıştır.

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Net iskonto oranı	%5,24	%5,24
Beklenen limit / enflasyon artış oranı	%5,00	%5,00
Tahmin edilen kıdem tazminatına hak kazanma oranı	%91,90	%91,90

Kıdem tazminatı karşılığı hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Dönem başı bakiye	936	794
Ödeme / Faydaların		
Kısılması / İsten		
Çıkarma Dolayısıyla	-	-
Cari hizmet maliyeti	58	114
Faiz maliyeti	49	69
Yıl içinde ödenen karşılık (-)	(129)	(72)
Yıl içinde iptal edilen karşılık (-)	-	-
Aktüeryal Kayıp (*)	94	31
<b>Toplam</b>	<b>1.008</b>	<b>936</b>

(\*) Aktüeryal farklar diğer kar yedeklerinde muhasebeleştirilmektedir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 7.d Diğer karşılıklara ilişkin bilgiler

##### 7.d.1 Muhtemel riskler için ayrılan serbest karşılıklara ilişkin bilgiler

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

##### 7.d.2 Diğer karşılıkların, karşılıklar toplamının %10'unu aşması halinde aşımına sebep olan kalemler ve tutarları

Banka'nın 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla diğer karşılıkları 8.986 TL (31 Aralık 2015: 10.038 TL) olup 6.710 TL'si (31 Aralık 2015: 9.559 TL) Deutsche Bank Grubu ile imzalanan hizmet anlaşmaları gereği yapılacak olan ödemelere ilişkin ayrılan karşılık tutarından oluşmaktadır.

#### 8. Vergi borcuna ilişkin açıklamalar

##### 8.a.1 Vergi karşılığına ilişkin bilgiler

Banka'nın 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla 6.341 TL cari vergi borcu bulunmaktadır (31 Aralık 2015: 2.919 TL).

##### 8.a.2 Ödenecek vergilere ilişkin bilgiler

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Ödenecek Kurumlar Vergisi	6.341	2.919
Menkul Sermaye İradı Vergisi	94	389
Gayrimenkul Sermaye İradı Vergisi	-	-
BSMV	1.205	2.169
Kambiyo Muameleleri Vergisi	-	-
Ödenecek Katma Değer Vergisi	127	1.759
Diğer (*)	873	899
<b>Toplam</b>	<b>8.640</b>	<b>8.135</b>

(\*) Söz konusu tutar 832 TL tutarında ücretlerden kesilen gelir vergisini içermektedir (31 Aralık 2015: 842 TL).

##### 8.a.3 Primlere ilişkin bilgiler

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Sosyal Sigorta Primleri-Personel	160	132
Sosyal Sigorta Primleri-İşveren	182	151
Banka Sosyal Yardım Sandığı Primleri-Personel	-	-
Banka Sosyal Yardım Sandığı Primleri-İşveren	-	-
Emekli Sandığı Aidatı ve Karşılıkları-Personel	-	-
Emekli Sandığı Aidatı ve Karşılıkları-İşveren	-	-
İşsizlik Sigortası-Personel	11	9
İşsizlik Sigortası-İşveren	22	18
Diğer	-	-
<b>Toplam</b>	<b>375</b>	<b>310</b>

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 8.b Ertelenmiş vergi borcuna ilişkin bilgiler

Banka'nın cari dönemde ertelenmiş vergi borcu bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: 553 TL ertelenmiş vergi borcu).

Net ertelenmiş vergi varlığı/borcuna ilişkin detaylı bilgi, Beşinci Bölüm 13 no'lu dipnotta verilmiştir.

#### 9. Özkaynaklara ilişkin bilgiler

##### 9.1 Ödenmiş sermayenin gösterimi

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Hisse Senedi Karşılığı	135.000	135.000
İmtiyazlı Hisse Senedi Karşılığı	-	-
<b>Toplam</b>	<b>135.000</b>	<b>135.000</b>

##### 9.2 Ödenmiş sermaye tutarı, bankada kayıtlı sermaye sisteminin uygulanıp uygulanmadığı hususunun açıklanması ve bu sistem uygulanıyor ise kayıtlı sermaye tavanı

Banka'da kayıtlı sermaye sistemi uygulanmamaktadır.

##### 9.3 Cari dönem içinde yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile artırılan sermaye payına ilişkin diğer bilgiler

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

##### 9.4 Cari dönem içinde yeniden değerlendirme fonlarından sermayeye ilave edilen kısma ilişkin bilgiler

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

##### 9.5 Son mali yılın ve onu takip eden ara dönemin sonuna kadar olan sermaye taahhütleri, bu taahhütlerin genel amacı ve bu taahhütler için gerekli tahmini kaynaklar

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

##### 9.6 Sermayeyi temsil eden hisse senetlerine tanınan imtiyazlara ilişkin özet bilgiler

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

##### 9.7 Menkul değerler değer artış fonuna ilişkin açıklamalar

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2015: Bulunmamaktadır).

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### III. Nazım Hesaplara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

##### 1. Nazım Hesaplara İlişkin Açıklama

##### 1.a Gayri kabili rücu nitelikteki kredi taahhütlerinin türü ve miktarı

Cayılamaz Taahhütlerin Türü	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kullandırma Garantili Kredi Tahsis Taahhütleri	766.343	1.001.650
Vadeli Aktif Değer Alım Satım Taahhütleri	844.474	128.221
Çekler için Ödeme Taahhütlerimiz	139	88
İhracat Taahh. Kaynaklanan Vergi ve Fon Yükümlülükleri	31	28
<b>Toplam</b>	<b>1.610.987</b>	<b>1.129.987</b>

##### 1.b Aşağıdakiler dahil nazım hesap kalemlerinden kaynaklanan muhtemel zararların ve taahhütlerin yapısı ve tutarı

##### 1.b.1 Garantiler, banka aval ve kabulleri ve mali garanti yerine geçen teminatlar ve diğer akreditifler dahil gayrinakdi krediler

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla verilen teminat mektubu, akreditif teyidi ve kefalet tutarları sırasıyla 267.121 TL (31 Aralık 2015: 234.766 TL), 13.349 TL (31 Aralık 2015: 31.042 TL) ve 24 TL (31 Aralık 2015: 7.826 TL)'dir.

##### 1.b.2 Kesin teminatlar, geçici teminatlar, kefaletler ve benzeri işlemler

1.b.1 maddesinde açıklananlar dışında bulunmamaktadır.

##### 1.c Gayrinakdi krediler

##### 1.c.1 Gayrinakdi kredilerin toplamı

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Nakit Kredi Teminine Yönelik Olarak Açılan Gayrinakdi Krediler	-	-
Bir Yıl veya Daha Az Süreli Asıl Vadeli	-	-
Bir Yıldan Daha Uzun Süreli Asıl Vadeli	-	-
Diğer Gayrinakdi Krediler	280.494	273.634
<b>Toplam</b>	<b>280.494</b>	<b>273.634</b>

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### IV. Gelir Tablosuna İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

##### 1. Faiz gelirlerine ilişkin bilgiler

##### 1.a Kredilerden alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler (\*)

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kısa Vadeli Kredilerden	64.495	4.722	22.961	1.621
Orta ve Uzun Vadeli Kredilerden	-	3.201	-	4.578
Takipteki Alacaklardan Alınan Faizler	-	-	-	-
Kaynak Kul. Destekleme Fonundan Alınan Primler	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>64.495</b>	<b>7.923</b>	<b>22.961</b>	<b>6.199</b>

(\*) Nakdi kredilere ilişkin, faiz benzeri olarak alınan komisyon gelirlerini de içermektedir.

##### 1.b Bankalardan alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
T.C. Merkez Bankasından	826	-	346	-
Yurtiçi Bankalardan	4.227	2	4.009	-
Yurtdışı Bankalardan	2.196	-	2.412	-
Yurtdışı Merkez ve Şubelerden	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>7.249</b>	<b>2</b>	<b>6.767</b>	<b>-</b>

##### 1.c Menkul değerlerden alınan faizlere ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklardan	23.554	-	24.320	-
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara				
Yansıtılan Finansal Varlıklardan	-	-	-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklardan	-	-	-	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>23.554</b>	<b>-</b>	<b>24.320</b>	<b>-</b>

##### 1.d İştirak ve bağlı ortaklıklardan alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler

Bulunmamaktadır (30 Haziran 2015: Bulunmamaktadır).

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 2. Faiz giderlerine ilişkin bilgiler

##### 2.a Kullanılan kredilere verilen faizlere ilişkin bilgiler (\*)

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Bankalara	24.600	681	25.521	1.886
T.C. Merkez Bankasına	-	-	-	-
Yurtiçi Bankalara	-	-	-	-
Yurtdışı Bankalara	24.600	681	25.521	1.886
Yurtdışı Merkez ve Şubelere	-	-	-	-
Diğer Kuruluşlara	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>24.600</b>	<b>681</b>	<b>25.521</b>	<b>1.886</b>

(\*) Nakdi kredilere ilişkin ödenen ücret ve komisyon giderlerini de içermektedir.

##### 2.b İştirak ve bağlı ortaklıklara verilen faiz giderlerine ilişkin bilgiler

Bulunmamaktadır (30 Haziran 2015: Bulunmamaktadır).

##### 2.c İhraç edilen menkul kıymetlere verilen faizlere ilişkin bilgiler

Bulunmamaktadır (30 Haziran 2015: Bulunmamaktadır).

##### 2.d Mevduata ödenen faizin vade yapısına göre gösterimi

Cari dönem	Vadeli Mevduat						Toplam
	Vadesiz Mevduat	1 Aya Kadar	3 Aya Kadar	6 Aya Kadar	1 Yıla Kadar	1 Yıldan Uzun	
<b>Türk Parası</b>							
Bankalar Mevduatı	191	1.397	-	-	-	-	1.588
Tasarruf Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-
Resmi Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
Ticari Mevduat	47	4.110	-	-	-	-	4.157
Diğer Mevduat	-	324	-	-	-	-	324
7 Gün İhbarlı Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>238</b>	<b>5.831</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.069</b>
<b>Yabancı Para</b>							
DTH	-	12	-	-	-	-	12
7 Gün İhbarlı Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
Kıymetli Maden	-	-	-	-	-	-	-
Bankalar Mevduatı	-	589	-	-	-	-	589
<b>Toplam</b>	<b>-</b>	<b>601</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>601</b>
<b>Genel Toplam</b>	<b>238</b>	<b>6.432</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.670</b>

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 2. Faiz giderlerine ilişkin bilgiler (devamı)

Önceki dönem	Vadeli Mevduat						Toplam
	Vadesiz Mevduat	1 Aya Kadar	3 Aya Kadar	6 Aya Kadar	1 Yıla Kadar	1 Yıldan Uzun	
<b>Türk Parası</b>							
Bankalar Mevduatı	218	1.434	-	-	-	-	1.652
Tasarruf Mevduatı	-	-	-	-	-	-	-
Resmi Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
Ticari Mevduat	54	5.695	-	-	-	-	5.749
Diğer Mevduat	-	158	-	-	-	-	158
7 Gün İhbarlı Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
<b>Toplam</b>	<b>272</b>	<b>7.287</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.559</b>
<b>Yabancı Para</b>							
DTH	-	6	-	-	-	-	6
7 Gün İhbarlı Mevduat	-	-	-	-	-	-	-
Kıymetli Maden	-	-	-	-	-	-	-
Bankalar Mevduatı	-	287	-	-	-	-	287
<b>Toplam</b>	<b>-</b>	<b>293</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>293</b>
<b>Genel Toplam</b>	<b>272</b>	<b>7.580</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.852</b>

#### 3. Ticari kar/zarara ilişkin açıklamalar (Net)

	Cari Dönem	Önceki Dönem
<b>Kar</b>	<b>977.636</b>	<b>1.123.663</b>
Sermaye Piyasası İşlemleri Karı	52.610	52.847
Türev Finansal İşlemlerden Kar (*)	445.880	520.112
Kambiyo İşlemlerinden Kar	479.146	550.704
<b>Zarar (-)</b>	<b>958.701</b>	<b>1.122.497</b>
Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı	25.273	41.779
Türev Finansal İşlemlerden Zarar (*)	423.202	493.532
Kambiyo İşlemlerinden Zarar	510.226	587.186
<b>Ticari Kar / (Zarar), net</b>	<b>18.935</b>	<b>1.166</b>

(\*) Türev finansal işlemlere ilişkin kur değişimlerinden kaynaklanan net kar tutarı 30.458 TL (30 Haziran 2015: 33.995 TL)'dir.

#### 4. Diğer faaliyet gelirlerine ilişkin açıklamalar

Banka'nın cari dönemde gelir tablosunda diğer faaliyet gelirlerinin tutarı 9.363 TL (30 Haziran 2015: 11.538 TL)'dir.

	Cari Dönem	Önceki Dönem
<b>Diğer Faaliyet Gelirleri</b>		
Hizmet gelirleri – YP	2.983	4.559
Hizmet gelirleri - TP	1.934	2.627
Genel karşılık iptal geliri	-	1.925
Diğer	4.446	2.427
<b>Toplam</b>	<b>9.363</b>	<b>11.538</b>

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

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

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kredi ve Diğer Alacaklara İlişkin Özel Karşılıklar	-	-
III. Grup Kredi ve Alacaklardan	-	-
IV. Grup Kredi ve Alacaklardan	-	-
V. Grup Kredi ve Alacaklardan	-	-
Genel Karşılık Giderleri	489	-
Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılık Giderleri	-	-
Döviz Endeksli Krediler Kur Farkı Giderleri	-	-
Menkul Değerler Değer Düşüklüğü Giderleri	8	253
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan FV	8	253
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	-	-
Değer Düşüş Karşılığı Giderleri	-	-
İştirakler	-	-
Bağlı Ortaklıklar	-	-
Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar	-	-
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlar	-	-
Diğer	-	-
<b>Toplam</b>	<b>497</b>	<b>253</b>

#### 6. Diğer faaliyet giderlerine ilişkin bilgiler

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Personel Giderleri	18.126	15.759
Kıdem Tazminatı Karşılığı	-	115
Banka Sosyal Yardım Sandığı Varlık Açıkları Karşılığı	-	-
Maddi Duran Varlık Değer Düşüş Giderleri	-	-
Maddi Duran Varlık Amortisman Giderleri	587	626
Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüş Giderleri	-	-
Şerefiye Değer Düşüş Gideri	-	-
Maddi Olmayan Duran Varlık Amortisman Giderleri	4.511	4.466
Özkaynak Yöntemi Uygulanan Ortaklık Payları Değer Düşüş Gideri	-	-
Elden Çıkarılacak Kıymetler Değer Düşüş Giderleri	-	-
Elden Çıkarılacak Kıymetler Amortisman Giderleri	-	-
Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlıklar Değer Düşüş Giderleri	-	-
Diğer İşletme Giderleri	19.450	18.583
Faaliyet Kiralama Giderleri	2.118	1.855
Bakım ve Onarım Giderleri	479	750
Reklam ve İlan Giderleri	-	-
Diğer Giderler <sup>(*)</sup>	16.853	15.978
Aktiflerin Satışından Doğan Zararlar	-	-
Diğer <sup>(**)</sup>	9.081	9.556
<b>Toplam</b>	<b>51.755</b>	<b>49.105</b>

<sup>(\*)</sup> Diğer giderler kalemi içerisinde, 3.701 TL (30 Haziran 2015: 4.012 TL) tutarında haberleşme giderleri, 1.069 TL (30 Haziran 2015: 1.370 TL) tutarında dışarıdan alınan fayda ve hizmet giderleri, 2.983 TL (30 Haziran 2015: 1.266 TL) tutarında bilgi sistemleri ve teknoloji giderleri ve 2.351 TL (30 Haziran 2015: 2.018 TL) tutarında Deutsche Bank Grubu yönetim servis giderleri ile diğer giderleri oluşturan 6.749 TL (30 Haziran 2015: 7.312 TL) bulunmaktadır.

<sup>(\*\*)</sup> 30 Haziran 2016 tarihinde sona eren altı aylık ara hesap döneminde diğer kalemi, 2.477 TL (30 Haziran 2015: 6.124 TL) tutarında kısa vadeli çalışan hakları karşılıklarını içermektedir.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

7. **Sürdürülen faaliyetler ile durdurulan faaliyetler vergi karşılığına ilişkin açıklama**
- 7.1 **Sürdürülen faaliyetler ile durdurulan faaliyetler hesaplanan cari vergi geliri ya da gideri ile ertelenmiş vergi geliri ya da giderine ilişkin açıklamalar**
- Banka'nın 30 Haziran 2016 tarihinde sona eren hesap döneminde ertelenmiş vergi geliri 2.524 TL (30 Haziran 2015: 3.054 TL) ve cari vergi gideri ise 16.314 TL'dir (30 Haziran 2015: 13.551 TL).
- 7.2 **Sürdürülen faaliyetler ile durdurulan faaliyetler geçici farkların oluşmasından veya kapanmasından kaynaklanan ertelenmiş vergi geliri ya da gideri**
- Banka'nın 30 Haziran 2016 tarihinde sona eren hesap döneminde gelir tablosuna yansıtılan 2.524 TL tutarındaki ertelenmiş vergi geliri (30 Haziran 2015: 3.054 TL), uygulanan muhasebe politikaları ve değerlendirme esasları ile vergi mevzuatı arasındaki zamanlama farkları üzerinden hesaplanan geçici farklardan oluşmaktadır.
- 7.3 **Sürdürülen faaliyetler ile durdurulan faaliyetler geçici fark, mali zarar ve vergi indirim ve istisnaları itibarıyla gelir tablosuna yansıtılan ertelenmiş vergi gelir gideri**
- 30 Haziran 2016 tarihinde sona eren hesap döneminde Banka'nın gelir tablosuna yansıtılan ertelenmiş vergi geliri tutarının tamamı geçici farklardan oluşmaktadır. Banka'nın birikmiş mali zararı bulunmamaktadır.
8. **Sürdürülen faaliyetler ile durdurulan faaliyetler vergi sonrası faaliyet kar/zararına ilişkin açıklama**
- 30 Haziran 2016 tarihinde sona eren hesap döneminde, Banka'nın vergi sonrası faaliyet karı 54.840 TL tutarında gerçekleşmiştir (30 Haziran 2015: 43.332 TL).
9. **Net dönem kar ve zararına ilişkin açıklamalar**
- 9.1 **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**
- Banka'nın uygulamada ağırlık verdiği konular, bankalararası para piyasasında faaliyet göstermek, menkul kıymet alım satımı, dövizli işlemler, takas ve saklama hizmeti vermek ve ticari faaliyetlerle ilgili nakdi kredi ve teminat karşılığı gayrinakdi kredi kullandırmaktır. Buna istinaden, net faiz geliri, sermaye piyasası işlem karları, kambiyo karları ve saklama hizmetlerinden alınan komisyon gelirleri Banka gelir tablosunda önemli yer tutmaktadır.

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Net Faiz Geliri	70.553	62.154
Sermaye Piyasası İşlemleri Karları, Net	27.337	11.068
Türev Finansal İşlemlerden Kar, Net	22.678	26.580
Kambiyo İşlemleri Karı/(Zararı), Net	(31.080)	(36.482)
Saklama Hizmeti Komisyonları	15.853	15.452
Aracılık Edilen Hizmet Komisyonları	11.389	17.797
Gayrinakdi Kredilerden Alınan Komisyonlar	924	849
Diğer Komisyonlar Gelirleri	1.751	1.745

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.



# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

9.2 Finansal tablo kalemlerine ilişkin olarak yapılan bir tahmindeki değişikliğin kar/zarara etkisi, daha sonraki dönemleri de etkilemesi olasılığı varsa, o dönemleri de kapsayacak şekilde belirtilir

Finansal tablo kalemlerine ilişkin olarak yapılan tahminlerde herhangi bir değişiklik bulunmamaktadır.

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

Diğer alınan ücret ve komisyon gelirleri:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Saklama Hizmeti Komisyonları	15.853	-	15.452	-
Aracılık Edilen Hizmet Komisyonları	-	11.389	-	17.797
Diğer Komisyon ve Ücretler	1.669	82	1.740	5
<b>Toplam</b>	<b>17.522</b>	<b>11.471</b>	<b>17.192</b>	<b>17.802</b>

Diğer verilen ücret ve komisyon giderleri:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Saklama Hizmeti Komisyonları	4.293	-	4.316	-
Ödenen Aracılık Komisyon ve Ücretleri	-	482	-	1.123
Muhabirlere Verilen Komisyonlar	-	446	-	616
Diğer Komisyon ve Ücretler	333	2.332	1.247	212
<b>Toplam</b>	<b>4.626</b>	<b>3.260</b>	<b>5.563</b>	<b>1.951</b>

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### V. Banka'nın dahil olduğu risk grubu ile ilgili açıklamalar

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

##### 1.1 Cari dönem

Bankanın Dahil Olduğu Risk Grubu	İştirak ve Bağlı Ortaklıklar		Bankanın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları		Risk Grubuna Dahil Olan Gerçek ve Tüzel Kişiler	
	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi
Krediler ve Diğer Alacaklar						
Dönem Başı Bakiyesi	-	-	31.239	93.214	612	-
Dönem Sonu Bakiyesi	-	-	45.381	115.463	1.023	-
Alınan Krediler						
Dönem Başı Bakiyesi	-	-	1.723.245	-	-	-
Dönem Sonu Bakiyesi	-	-	1.412.089	-	-	-
Alınan Faiz ve Komisyon Gelirleri	-	-	12.639	296	-	-
Ödenen Faiz ve Komisyon Giderleri	-	-	27.855	-	-	-

##### 1.2 Önceki dönem

Bankanın Dahil Olduğu Risk Grubu	İştirak ve Bağlı Ortaklıklar		Bankanın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları		Risk Grubuna Dahil Olan Gerçek ve Tüzel Kişiler	
	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi
Krediler ve Diğer Alacaklar						
Dönem Başı Bakiyesi	-	-	120.845	111.884	1.042	-
Dönem Sonu Bakiyesi	-	-	31.239	93.214	612	-
Alınan Krediler						
Dönem Başı Bakiyesi	-	-	1.636.369	-	-	-
Dönem Sonu Bakiyesi	-	-	1.723.245	-	-	-
Alınan Faiz ve Komisyon Gelirleri	-	-	18.956	122	-	-
Ödenen Faiz ve Komisyon Giderleri	-	-	29.411	-	-	-

##### 1.3 Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ait mevduata ilişkin bilgiler

Bankanın Dahil Olduğu Risk Grubu	İştirak ve Bağlı Ortaklıklar		Bankanın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları		Risk Grubuna Dahil Olan Gerçek ve Tüzel Kişiler	
	Cari dönem	Önceki dönem	Cari dönem	Önceki dönem	Cari dönem	Önceki dönem
Mevduat						
Dönem Başı Bakiyesi	-	-	40.557	33.346	36.429	1.546
Dönem Sonu Bakiyesi	-	-	25.575	40.557	31.245	36.429
Mevduat Faiz Gideri	-	-	134	130	1.674	-

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 1.4 Banka'nın, dahil olduğu risk grubu ile yaptığı vadeli işlemler ile opsiyon sözleşmeleri ile benzeri diğer sözleşmelere ilişkin bilgiler

Bankanın Dahil Olduğu Risk Grubu	İştirak ve Bağlı Ortaklıklar		Bankanın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları		Risk Grubuna Dahil Olan Gerçek ve Tüzel Kişiler	
	Cari dönem	Önceki dönem	Cari dönem	Önceki dönem	Cari dönem	Önceki dönem
Gerçeğe Uygun Değer Farkı						
Kar/Zarara Yansıtılan İşlemler						
Dönem Başı	-	-	1.043.796	589.496	-	-
Dönem Sonu	-	-	1.357.927	1.043.796	-	-
Toplam Kâr / (Zarar)	-	-	21.619	(13.471)	8	-
Riskten Korunma Amaçlı İşlemler						
Dönem Başı	-	-	-	-	-	-
Dönem Sonu	-	-	-	-	-	-
Toplam Kâr / (Zarar)	-	-	-	-	-	-

#### 2. Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ilişkin bilgiler

##### 2.1 Taraflar arasında bir ilişki olup olmadığına bakılmaksızın bankanın dahil olduğu risk grubunda yer alan ve Banka'nın kontrolündeki kuruluşlarla ilişkileri

Banka, bankacılık işlemleri esnasında grup şirketleriyle normal banka müşteri ilişkisi ve piyasa koşullarına göre Bankalar Kanunu'nun öngördüğü sınırlamalara uygun olarak çeşitli işlemler yapmaktadır.

##### 2.2 İlişkinin yapısının yanında, yapılan işlemin türünü, tutarını ve toplam işlem hacmine olan oranını, başlıca kalemlerin tutarını ve tüm kalemlere olan oranı, fiyatlandırma politikası ve diğer unsurları

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	Finansal Tablolarda Yer Alan		Finansal Tablolarda Yer Alan	
	Büyükliklere Göre %		Büyükliklere Göre %	
	Tutar	Göre %	Tutar	Göre %
Bankalar	12.036	35%	4.855	1%
Krediler ve Diğer Alacaklar	34.368	2%	26.996	2%
Gayrinakdi Krediler	115.463	41%	93.214	34%
Mevduat	56.820	6%	76.986	13%
Kredilerden Alınan Faizler	1.250	2%	1.160	4%
Mevduata Verilen Faizler	1.808	27%	130	2%
Kullanılan Kredilere Ödenen Faizler	25.280	100%	27.407	100%
Alınan Krediler	1.412.089	100%	1.723.245	100%
Alınan Ücret ve Komisyonlar	11.685	39%	17.918	50%
Verilen Komisyonlar	2.575	33%	379	5%
Para Piyasası İşlemlerine Verilen Faizler	-	-	1.624	100%
Diğer Faaliyet Gelirleri	4.917	53%	5.622	98%
Diğer Faaliyet Giderleri	4.306	8%	2.676	5%
Türev Finansal Araçlar	1.357.927	37%	1.043.796	39%

Banka'nın dahil olduğu risk grubuyla yapılan işlemler piyasa fiyatları, piyasa fiyatlarının bulunmadığı durumlarda ise maliyet artı yöntemi ile belirlenen fiyatlar ile gerçekleştirilmektedir. Aynı açıklama yapılmasının zorunlu olduğu durumlar dışında, benzer yapıda olup toplamı tek bir kalem olarak gösterilen herhangi bir bakiye bulunmamaktadır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR (devamı)

#### 2.3 Özsermaye yöntemine göre muhasebeleştirilen işlemler

Banka'nın özsermaye yöntemine göre muhasebeleştirilen işlemi bulunmamaktadır.

#### 2.4 Gayrimenkul ve diğer varlıkların alım-satımı, hizmet alımı-satımı, acente 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 vb. işlemler

30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla Banka'nın dahil olduğu risk grubuyla gayrimenkul ve diğer varlıkların alım-satımı işlemleri, acente sözleşmesi, finansal kiralama sözleşmesi, araştırma ve geliştirme sonucu elde edilen bilgilerin aktarımı ve lisans anlaşmaları bulunmamaktadır.

Banka, Deutsche Bank Grubu şirketlerinden bilgi işlem ve yazılım konusunda hizmet almaktadır. Bunların yanı sıra Deutsche Bank Grubu şirketlerine de bilgi işlem ve operasyon konusunda hizmet verilmektedir.

Deutsche Bank AG ile imzalanan hizmet anlaşmaları kapsamında, Banka satış elemanlarının diğer grup bankalarının gerçekleştirdiği işlemlerde verdikleri aracılık hizmetleri ile ilgili olarak transfer fiyatlaması anlaşmalarında belirlenen yöntemler üzerinden hizmet geliri elde etmektedir.

Deutsche Bank AG ile imzalanan ve 2004 yılı Ocak ayından tarihinden itibaren geçerli olan anlaşmaya göre Banka, Deutsche Bank AG üst düzey yöneticilerinin Banka'ya sağladığı global ve bölgesel yönetim, liderlik ve koordinasyon faaliyetleri karşılığında Deutsche Bank AG'ye hizmet bedeli ödemekte, söz konusu hizmetleri Banka personeli tarafından sağladığı sürece de hizmet bedeli almaktadır.

Bebek Varlık Yönetim A.Ş. ile 2015 yılında revize edilerek imzalanan anlaşmaya göre Bebek Varlık Yönetim A.Ş. Banka'nın kendisine sağladığı operasyonel servisler için ücret ödemektedir.

Deutsche Bank AG ile imzalanan ve 2005 yılı Ocak ayından tarihinden itibaren geçerli olan anlaşmaya göre Deutsche Bank AG, Banka'ya finansal sektör nakit yönetim ürünleri ile ilgili verilen servis ve hizmetler için ücret ödemektedir.

Deutsche Securities Menkul Değerler A.Ş., Banka'nın kendisine sağladığı destek hizmetlerinden faydalanmakta olduğundan, 2015 yılında revize edilerek imzalanan hizmet anlaşması çerçevesinde, kullanmış olduğu servis ve hizmetler karşılığını Banka'ya servis ücreti ödemektedir.

#### 2.4 Üst Yönetime sağlanan faydalarla ilgili olarak

Banka üst düzey yöneticilerine cari dönemde 10.699 TL (30 Haziran 2015: 11.431 TL) tutarında ödeme yapılmıştır.

### VI. Bilanço Sonrası Hususlar

#### 1. Bilanço sonrası hususlar ile ilgili henüz sonuçlandırılmamış işlemler ve bunların finansal tablolara etkisi

Bulunmamaktadır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### ALTINCI BÖLÜM

#### SINIRLI DENETİM RAPORU

##### I. Sınırlı denetim raporuna ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar

Banka'nın 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem finansal tabloları ve dipnotları Akis Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (the Turkish member firm of KPMG International Cooperative, a Swiss entity) tarafından sınırlı denetime tabi tutulmuş ve 12 Ağustos 2016 tarihli sınırlı denetim raporunda söz konusu finansal tabloların, Banka'nın finansal durumunu ve faaliyet sonuçlarını doğru bir biçimde yansıtmadığına dair önemli herhangi bir hususa rastlanmadığı belirtilmiştir.

##### II. Bağımsız denetçi tarafından hazırlanan açıklama ve dipnotlar

Bulunmamaktadır.



**YEDİNCİ BÖLÜM**

**ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU**

**I. Banka yönetim kurulu başkanı ve genel müdürünün ara dönem faaliyetlerine ilişkin değerlendirmelerini içerecek ara dönem faaliyet raporu**

**Yönetim Kurulu Başkanı'nın ve Genel Müdür'ün Mesajı**

2016 yılının ikinci çeyreği genel olarak küresel piyasalar açısından ılımlı bir yükseliş trendi içerisinde geçti. Çin ekonomisinden gelen negatif sinyallerin azalması, Amerikan Merkez Bankası Fed'in politika normalleşme sürecini beklenenden daha yavaş yapacağına dair artan piyasa beklentileri ve petrol fiyatlarında görülen istikrar ile birlikte Yükselen Piyasalar'a olan fon akımları güçlü bir şekilde devam etti. Bununla beraber, 23 Haziran'da gerçekleştirilen referandum ile Birleşik Krallık'ın Avrupa Birliği'nden ayrılma yönünde karar vermesi ile birlikte artan belirsizlik ve olası ekonomik etkileri sonucu küresel piyasalarda geçici de olsa bir satış dalgası yaşandı. Mayıs ayı başında yaşanan hükümet değişikliği sonucu politik risk primlerinde yaşanan kısa süreli bir artış dışında Türkiye tahvilleri ve Türk lirası yılın ikinci çeyreğini genel olarak bir değer artış trendi içerisinde geçirdi.

Reel GSYİH büyüme rakamı yılın ilk üç ayında beklentileri aşarak %4.8 seviyesinde gerçekleşti. Destekleyici olmayan baz etkileri, görece biraz zayıf seyreden ev ve beyaz eşya satışları ve arz taraflı göstergeler 2016'nın ikinci çeyreğinde ekonomik aktivitenin bir önceki döneme göre biraz yavaşlama göstereceğine işaret etse de kredi büyümesi tarafında görülen iyileşme reel GSYİH büyüme rakamının %3.5-4.0 civarında gerçekleşeceğine dair beklentilerimizi destekliyor. İhracat performansı komşu ülkelerde yüksek seyreden jeopolitik riskler ve bu sene düşüş göstermesi beklenen turizm gelirlerine rağmen Avrupa ekonomilerinde görülen ılımlı büyüme trendini takiben yılın ilk çeyreğine göre kısıtlı da olsa bir iyileşme gösterdi. Türkiye'nin cari açığı GSYİH yüzdesi olarak yılın ikinci çeyreğinde enerji ithalatında devam eden gecikmeli iyileşme ile birlikte ek bir daralma gösterdi ve %3.9 seviyelerine geriledi. Enflasyon ise gıda fiyatlarındaki görülen oynaklık nedeni ile Nisan-Haziran döneminde ilk önce gözle görülür bir şekilde aşağıya geldikten sonra tekrar %7.6 seviyesine ulaştı. Birikimli kur geçişkenliğinin azalması ile birlikte çekirdek enflasyondaki düşüş trendi devam etti. Merkez Bankası yılın ikinci çeyreğinde bir hafta vadeli politika faizinde herhangi bir değişikliğe gitmezken faiz koridorunun üst bandında para politikasını sadeleştirme planları çerçevesinde 150 baz puanlık bir indirim gitti. Merkez Bankası'nın piyasaya sağladığı tüm fonlamaların ortalaması yılın ikinci çeyreğinde %8.5 olarak gerçekleşti.

2016 yılının ilk yarısında geçen yılın aynı dönemine kıyasla net kârımız % 26 oranında artışla 54.8 milyon TL olarak gerçekleşti. Net kârımız geçen yıl aynı dönemde 43.3 milyon TL idi. Alım-Satım Gelirimizde düşen faiz oranlarının etkisi ile 15 milyon TL civarında bir artış sağlanmış, Menkul Kıymetler Saklama ile Krediler ve Nakit Yönetimi gelirimiz ise geçen yıla oranla çok az düşüş ile dönemi bitirmiştir. Bilançomuz yıl sonu ile karşılaştırıldığında aynı seviyelerde kalmış ancak bankalar bakiyesi düşerken, nakit değerler ve Merkez Bankası bakiyesi ile Krediler bakiyesi artmıştır. Banka'mızın 2015 yılı kârından Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu (BDDK)'nın da onayı ile 64 milyon TL tutarında temettü dağıtımına Genel Kurul tarafından karar verilmiş ve ödeme Nisan 2016 sonu itibarıyla yapılmıştır. Temettü ödemesi ve sermaye yeterliliği hesaplamalarında yapılan değişikliğin de etkisiyle sermaye yeterliliği oranımız % 18.73 olarak gerçekleşmiş olup, her ne kadar yıl sonuna oranla düşmüş olsa da Mart 2016 döneminde % 17.54 olan sermaye yeterliliği oranının üzerine çıkmıştır. Sermaye yeterliliği oranımızın artan kârımızla birlikte artacağına ve Bilançomuzda ilave büyüme için yeterli alan olduğuna inanıyoruz. Faaliyet giderlerimiz ise geçen yıla oranla kurlar ve enflasyonun artışının altında kalarak 5% oranında artmıştır.

# DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

## 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

### I. Banka yönetim kurulu başkanı ve genel müdürünün ara dönem faaliyetlerine ilişkin değerlendirmelerini içerecek ara dönem faaliyet raporu (devamı)

2016 yılının geri kalanına ileriye dönük olarak baktığımızda, küresel ekonominin 2015 yılına benzer bir büyüme göstermesini; Türk ekonomisinin ise yıllık %3,5 oranında büyümesini bekliyoruz. 15-16 Temmuz'da gerçekleşen darbe teşebbüsü yerel piyasalarda kısa süreli bir belirsizliğe yol açtı. Ancak piyasalarda duyarlılık kısa zamanda yatıştı ve fiat seviyeleri her ne kadar şu anda darbe teşebbüsü öncesi döneme göre daha zayıf olsa da, darbe teşebbüsünün hemen arkasından gelen döneme göre daha güçlü durumda. Bu son derece zorlu ortamın farkındayız. Bütün zorluklara rağmen, müşterilerimize üstün hizmet vermeye ve ortaklarımıza sürdürülebilir değer katmaya devam edeceğimize olan inancımız tamdır.

Peter Tils  
Yönetim Kurulu Başkanı

Ersin Akyüz  
Genel Müdür

### Finansal Göstergeler

Özet Bilanço (Bin TL)	30 Haziran 2016	31 Aralık 2015
Toplam Aktifler	3.009.406	3.012.850
Krediler	1.882.771	1.743.295
TP	1.222.380	1.046.563
YP	660.391	696.732
Menkul Kıymetler	400.454	356.096
Mevduat	1.007.928	606.882
TP	713.392	460.969
YP	294.536	145.913
Özkaynaklar	501.090	510.718

Özet Gelir/ Gider Tablosu (Bin TL)	30 Haziran 2016	30 Haziran 2015
Faiz Geliri	104.347	99.037
Kredilerden Alınan	72.418	29.160
Menkul Değerlerden Alınan Faiz Gleri	23.554	24.320
Faiz Gideri	33.794	36.883
Mevduata Verilen Faiz Gideri	6.670	7.852
Net Faiz Geliri	70.553	62.154
Net Ücret ve Komisyonlar	22.031	28.329
Faaliyet Gelirleri	120.882	103.187
Vergi Öncesi Kar	68.630	53.829
Net Dönem Karı	54.840	43.332

Özet Bilanço Dışı Yükümlülükler (Bin TL)	30 Haziran 2016	31 Aralık 2015
Garanti ve Kefaletler	280.494	273.634
Türev Finansal Araçlar	3.674.814	2.671.578
Taahhütler	1.610.987	1.129.987
Emanet Kıymetler	45.780.425	44.133.909

Finansal Rasyolar (%)	30 Haziran 2016	31 Aralık 2015
Krediler/Aktif Toplamı	62,6	57,9
Mevduat/ Pasif Toplamı	33,5	20,1
Ortalama Aktif Karlılığı (ROA)	3,6	2,4
Ortalama Özsermaye Karlılığı (ROE)	21,7	14,2
Sermaye Yeterlilik Oranı	18,7	20,7

## DEUTSCHE BANK ANONİM ŞİRKETİ

### 30 HAZİRAN 2016 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

#### II. Banka yönetim kurulu başkanı ve genel müdürünün ara dönem faaliyetlerine ilişkin değerlendirmelerini içerecek ara dönem faaliyet raporu (devamı)

Banka'nın toplam aktifleri 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla, bir önceki yıl sonu ile paralel seviyede kapanmış olup 3.009.406 bin TL olmuştur.

2015 yılı sonunda krediler 1.743.295 bin TL iken, 30 Haziran 2016 tarihinde %8 oranında artarak 1.882.771 bin TL'ye yükselmiştir. Kredilerin tamamı kısa vadelidir.

Mevduat tutarı, 30 Haziran 2016 tarihinde 1.007.928 bin TL'ye yükselerek, 2015 yılı sonundaki 606.882 bin TL'ye göre %66 oranında bir artış göstermiştir. Bankalararası vadeli mevduatın tamamı geceliklidir.

Bilanço dışı yükümlülükler 31 Aralık 2015 tarihinde 4.075.199 bin TL iken taahhütlerdeki artış nedeniyle 30 Haziran 2016 tarihinde 5.566.295 bin TL'ye yükselmiştir.

Banka'nın 30 Haziran 2016 tarihi itibarıyla vergi sonrası dönem karı 54.840 bin TL olarak gerçekleşmiştir.

#### Dönem İçindeki Esas Sözleşme Değişiklikleri

Bulunmamaktadır.

AKİS  
BAĞIMSIZ DENETİM VE  
SERBEST MÜHASEBECİ  
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.