

MERRILL LYNCH YATIRIM BANK A.Ş.
Banka Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Bağımsız Denetim Kuruluşu	KPMG BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Denetim Türü	Sınırlı
Denetim Sonucu	Olumlu

ARA DÖNEM FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN SINIRLI DENETİM RAPORU

Merrill Lynch Yatırım Bank A.Ş. Yönetim Kurulu'na

Giriş

Merrill Lynch Yatırım Bank A.Ş.'nin ("Banka") 31 Mart 2018 tarihli ilişikteki konsolide olmayan bilançosunun ve aynı tarihte sona eren üç aylık döneme ait konsolide olmayan gelir tablosunun, konsolide olmayan kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide olmayan özkaynak değişim tablosunun ve konsolide olmayan 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 konsolide olmayan finansal bilgilerin, Banka'nın 31 Mart 2018 tarihi itibarıyla finansal durumunun, finansal

performansının ve aynı tarihte sona eren üç aylık döneme ilişkin nakit akışlarının BDDK Muhasebe ve 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, ilişkide 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.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

A member firm of KPMG International Cooperative

Funda Aslanoglu, SMMM

Sorumlu Denetçi

11 Mayıs 2018

İstanbul, Türkiye

Bilanço (Finansal Durum Tablosu)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018			Önceki Dönem 31.12.2017		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
Bilanço (Finansal Durum Tablosu)							
VARLIKLAR							
FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	(I-a)	352.756	13.687	366.443	311.598	13.073	324.671
Nakit ve Nakit Benzerleri		178.252	13.687	191.939	185.440	13.073	198.513
Nakit Değerler ve Merkez Bankası		20.258	10.041	30.299	9.230	9.592	18.822
Bankalar		157.994	3.646	161.640	176.210	3.481	179.691
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		172.987		172.987	124.816		124.816
Devlet Borçlanma Senetleri		172.987		172.987	124.816		124.816
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		1.517		1.517	1.342		1.342
Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		1.517		1.517	1.342		1.342
KREDİLER (Net)	(I-b)	0	20.160	20.160		19.037	19.037
Krediler		0	20.160	20.160		19.037	19.037
İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülenler			20.160	20.160		19.037	19.037
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIKLAR (Net)	(I-c)			0			0
ORTAKLIK YATIRIMLARI				0			
MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)		1.628		1.628	881		881
MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)		1.420		1.420	1.476		1.476
Diğer		1.420		1.420	1.476		1.476
YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)	(I-l)			0			
CARİ VERGİ VARLIĞI	(I-n)			0			
ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI		1.897		1.897	5.876		5.876
DİĞER AKTİFLER	(I-o)	47.193	5.624	52.817	66.374	25	66.399
VARLIKLAR TOPLAMI		404.894	39.471	444.365	386.205	32.135	418.340
YÜKÜMLÜLÜKLER							
MEVDUAT	(II-a)			0			
ALINAN KREDİLER	(II-c)		19.908	19.908		18.929	18.929
PARA PİYASALARINA BORÇLAR	(II-d)	110.073		110.073	70.072		70.072
İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)				0			
FONLAR				0			
GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER				0			
TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER				0			
FAKTORİNG YÜKÜMLÜLÜKLERİ				0			
KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN YÜKÜMLÜLÜKLER	(II-f)			0			
KARŞILIKLAR	(II-h)	8.503	2.782	11.285	17.984	11.468	29.452

Genel Karşılıklar		1.168		1.168	660		660
Çalışan Hakları Karşılığı		6.596	2.313	8.909	15.508	11.156	26.664
Diğer Karşılıklar		739	469	1.208	1.816	312	2.128
CARİ VERGİ BORCU	(II-ı)	6.567		6.567	10.401		10.401
ERTELENMİŞ VERGİ BORCU	(II-ı)			0			
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)	(II-i)			0			
SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI	(II-j)			0			
DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	(II-j)	916	285	1.201	12.152	130	12.282
ÖZKAYNAKLAR	(II-k)	295.331		295.331	277.204		277.204
Ödenmiş Sermaye		50.000		50.000	50.000		50.000
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		925		925	811		811
Kar Yedekleri		226.393		226.393	154.362		154.362
Yasal Yedekler		12.350		12.350	8.748		8.748
Statü Yedekleri		19		19	19		19
Olağanüstü Yedekler		214.024		214.024	145.595		145.595
Kar veya Zarar		18.013		18.013	72.031		72.031
Dönem Net Kâr veya Zararı		18.013		18.013	72.031		72.031
YÜKÜMLÜLÜKLER TOPLAMI		421.390	22.975	444.365	387.813	30.527	418.340

NAZIM HESAPLAR

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018			Önceki Dönem 31.12.2017		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
Nazım Hesaplar							
BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER		74.955		74.955	27.226		27.226
GARANTİ VE KEFALETLER	(III-a)	2		2	2		2
Teminat Mektupları		2		2	2		2
Diğer Teminat Mektupları		2		2	2		2
TAAHHÜTLER		74.953		74.953	27.224		27.224
Cayılamaz Taahhütler		74.953		74.953	27.224		27.224
Vadeli Aktif Değerler Alım Satım Taahhütleri		74.953		74.953	27.224		27.224
TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR				0			
EMANET VE REHİNLİ KIYMETLER		282.752	91.597	374.349	312.360	112.069	424.429
EMANET KIYMETLER		282.752	91.597	374.349	312.360	112.069	424.429
Diğer Emanet Kıymetler		282.752	91.597	374.349	312.360	112.069	424.429
REHİNLİ KIYMETLER				0			
Rehinli Kıymet Alanlar				0			
KABUL EDİLEN AVALLER VE KEFALETLER				0			
BİLANÇO DIŞI HESAPLAR TOPLAMI		357.707	91.597	449.304	339.586	112.069	451.655

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar Tablosu			
GELİR VE GİDER KALEMLERİ			
FAİZ GELİRLERİ	(IV-a)	13.118	5.177
Kredilerden Alınan Faizler		253	199
Zorunlu Karşılıklardan Alınan Faizler		193	19
Bankalardan Alınan Faizler			1.898
Para Piyasası İşlemlerinden Alınan Faizler			1.045
Menkul Değerlerden Alınan Faizler		6.490	1.592
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar Zarara Yansıtılanlar		6.490	1.592
Diğer Faiz Gelirleri		6.182	424
FAİZ GİDERLERİ (-)	(IV-b)	-6.174	-698
Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		-102	-90
Para Piyasası İşlemlerine Verilen Faizler		-6.072	-608
NET FAİZ GELİRİ VEYA GİDERİ		6.944	4.479
NET ÜCRET VE KOMİSYON GELİRLERİ VEYA GİDERLERİ		46.447	16.736
Alınan Ücret ve Komisyonlar		50.225	18.815
Diğer		50.225	18.815
Verilen Ücret ve Komisyonlar (-)		-3.778	-2.079
Gayri Nakdi Kredilere		-61	-68
Diğer		-3.717	-2.011
PERSONEL GİDERLERİ (-)	(IV-g)	-16.628	-17.691
TEMETTÜ GELİRLERİ	(IV-c)	0	0
TİCARİ KAR VEYA ZARAR (Net)	(IV-d)	-11.742	483
Sermaye Piyasası İşlemleri Karı (Zararı)		-11.915	-123
Kambiyo İşlemleri Karı (Zararı)		173	606
DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	(IV-e)	11.074	11.748
FAALİYET BRÜT KÂRI		36.095	15.755
KREDİ KARŞILIKLARI (-)	(IV-f)	-508	0
DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	(IV-g)	-10.430	-7.302
NET FAALİYET KARI (ZARARI)		25.157	8.453
BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI		0	
ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KAR (ZARAR)		0	
NET PARASAL POZİSYON KARI (ZARARI)		0	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	(IV-h)	25.157	8.453
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (+/-)	(IV-ı)	-7.144	-1.833
Cari Vergi Karşılığı		-3.228	-1.157
Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi		-6.254	-5.408
Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi		2.338	4.732
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI (ZARARI)		18.013	6.620
DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER		0	0
DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)		0	0
DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		0	0
DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (+/-)		0	0
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI (ZARARI)		0	0
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		18.013	6.620
Grubun Karı (Zararı)		18.013	6.620
Azınlık Payları Karı (Zararı)		0	
Hisse Başına Kar (Zarar)			
Hisse Başına Kar (Zarar)			

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		18.013	6.620
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		114	-10
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		114	-10
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		175	-12
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-61	2
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		18.127	6.610

Nakit Akış Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu			
BANKACILIK FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIŞLARI			
Bankacılık Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı		44	-9.866
Alınan Faizler		13.749	4.688
Ödenen Faizler		-6.080	-569
Alınan Ücret ve Komisyonlar		51.425	18.815
Elde Edilen Diğer Kazançlar		-143	12.793
Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		-34.111	-32.489
Ödenen Vergiler		-15.230	-2.731
Diğer		-9.566	-10.373
Bankacılık Faaliyetleri Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim		-5.151	-48.711
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklarda Net (Artış) Azalış		-49.141	-181.786
Bankalar Hesabındaki Net (Artış) Azalış		-87	39
Kredilerdeki Net (Artış) Azalış		-885	-597
Diğer Varlıklarda Net (Artış) Azalış		20.267	3.151
Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		886	597
Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		23.809	129.885
Bankacılık Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		-5.107	-58.577
YATIRIM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIŞLARI			
Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları		-1.244	17
Satın Alınan Menkul ve Gayrimenkuller		-1.069	17
Elde Edilen Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		-175	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIŞLARI			
Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit		114	
Diğer		114	
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi		-525	-562
Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış (Azalış)	(VI)	-6.762	-59.122
Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	(VI)	196.534	157.975
Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	(VI)	189.772	98.853



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Ödenmiş Sermaye	Hisse Senedi İhraç Primleri	Hisse Senedi İptal Karları	Diğer Sermaye Yedekleri	Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler				Kar Yedekleri	Geçmiş Dönem Karı / (Zararı)	Dönem Net Kar veya Zararı	Azınlık Payları Hariç Toplam Özkaynak	Azınlık Payları	Toplam Özkaynak
							Duran Varlıklar Birikmiş Yeniden Değerleme Artışları/ Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları	Diğer (Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Payları ile Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurlarının Birikmiş Tutarları)	Yabancı Para Çevrim Farkları	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıkların Birikmiş Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları/Kayıpları	Diğer (Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları, Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/ zararda Sınıflandırılacak Payları ve Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurlarının Birikmiş Tutarları)							
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu																		
	ÖZKAYNAK KALEMLERİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER																		
	Dönem Başı Bakiyeler		50.000					48						77.043	-8.637		118.454		118.454
	TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler							91	945					30.178	25.688	30.000	86.902		86.902
	Hataların Düzeltilmesinin Etkisi																		
	Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi	(XXIII)						91	945					30.178	25.688	30.000	86.902		86.902
	Yeni Bakiye		50.000					139	945					107.221	17.051	30.000	205.356		205.356
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							-10									-10		-10
	Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																		
	İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																		
	Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı																		
	Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller																		
	Sermaye Benzeri Borçlanma Araçları																		
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)																		
	Kar Dağıtımı													30.194	-194	-23.380	6.620		6.620
	Dağıtılan Temettü																		
	Yedeklere Aktarılan Tutarlar													30.194	-194	30.000	0		0
	Diğer															6.620	6.620		6.620
	Dönem Sonu Bakiyeler	0	50.000	0	0	0	0	129	945 0	0	0	0 0	137.415	16.857	6.620	211.966	0	211.966	
Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu																		
	ÖZKAYNAK KALEMLERİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER																		
	Dönem Başı Bakiyeler		50.000	0	0	0	0	-134	945 0	0	0	0 0	154.362	72.031		277.204	0	277.204	
	TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler																		
	Hataların Düzeltilmesinin Etkisi																		
	Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi																		
	Yeni Bakiye		50.000	0	0	0	0	-134	945 0	0	0	0 0	154.362	72.031	0	277.204		277.204	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								114							114		114	
	Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																		
	İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																		
	Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı																		
	Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller																		
	Sermaye Benzeri Borçlanma Araçları																		
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)																		
	Kar Dağıtımı												72.031	-72.031	18.013	18.013	0	18.013	
	Dağıtılan Temettü																		
	Yedeklere Aktarılan Tutarlar	(II-k)											72.031	-72.031				0	
	Diğer														18.013	18.013		18.013	
	Dönem Sonu Bakiyeler		50.000					-134	1.059				226.393	0	18.013	295.331	0	295.331	