

بيروت في ٢٩/٨/٢٠٠٧

## مذكرة رقم ٢٠٠٧/١٣

موجهة إلى جميع المصارف والمؤسسات المالية  
ومؤسسات الوساطة المالية العاملة في لبنانالموضوع : معلومات حول محفظة الأدوات المالية.

يطلب من جميع المصارف والمؤسسات المالية ومؤسسات الوساطة المالية تزويد اللجنة في مهلة أقصاها ٢٠٠٧/٩/١٢ بالمعلومات الواردة في النماذج المرفقة عن تفاصيل وقيمة محفظة الإستثمارات العائدة لها في الأدوات المالية في الأسواق الخارجية (سندات، أسهم، صناديق إستثمار، أدوات مالية مركبة) كما في ٢٠٠٧/٧/٣١ و ٢٠٠٧/٨/٣١، إضافة إلى الأرباح والخسائر المحققة نتيجة لعمليات البيع المنفذة على تلك الأدوات (في حال حصولها) خلال الفترة الممتدة من ٢٠٠٧/٧/١ إلى ٢٠٠٧/٨/٣١.

عن لجنة الرقابة على المصارف

الرئيس

مرفقات :

- نموذج رقم ١ : تفاصيل محفظة السندات كما في ٢٠٠٧/٧/٣١
- نموذج رقم ١ (مكرر) : تفاصيل محفظة السندات كما في ٢٠٠٧/٨/٣١
- نموذج رقم ٢ : تفاصيل محفظة الأسهم كما في ٢٠٠٧/٧/٣١
- نموذج رقم ٢ (مكرر) : تفاصيل محفظة الأسهم كما في ٢٠٠٧/٨/٣١
- نموذج رقم ٣ : تفاصيل محفظة صناديق الإستثمار كما في ٢٠٠٧/٧/٣١
- نموذج رقم ٣ (مكرر) : تفاصيل محفظة صناديق الإستثمار كما في ٢٠٠٧/٨/٣١
- نموذج رقم ٤ : تفاصيل محفظة الأدوات المالية المركبة كما في ٢٠٠٧/٧/٣١
- نموذج رقم ٤ (مكرر) : تفاصيل محفظة الأدوات المالية المركبة كما في ٢٠٠٧/٨/٣١









## نموذج رقم ٣ : تفاصيل محفظة صناديق الإستثمار كما في ٢٠٠٧/٧/٣١

إسم ورقم المصرف : .....

← تفاصيل محفظة صناديق الإستثمار<sup>١</sup> كما في ٢٠٠٧/٧/٣١

مجموع الأرباح (القيم بالآلاف)	القيمة السوقية الإجمالية (القيم بالآلاف)	السعر السوقي <sup>٥</sup> للحصة	سعر الشراء للحصة	عدد	العملة <sup>٤</sup>	التصنيف المحاسبي <sup>٣</sup>	الإستثمارات <sup>٢</sup>	المصدر	إسم الصندوق
									المجموع

← الأرباح/الخسائر المحققة نتيجة لعمليات البيع المنفذة على محفظة صناديق الإستثمار<sup>١</sup>

الفترة الزمنية	من ٢٠٠٧/٧/١ إلى ٢٠٠٧/٧/٣١
مجموع الأرباح/الخسائر المحققة (بما يوازي آلاف الليرات اللبنانية)	

- ١ تشمل كافة أنواع صناديق الإستثمار : صناديق الإستثمار (Mutual Funds)، صناديق التحوط (Hedge Funds)، إلخ... المشتراة من الأسواق الخارجية
- ٢ ذكر وجهة وطبيعة ونوع الإستثمارات الأساسية التي يقوم بها الصندوق والأسواق المالية التي تشملها
- ٣ حسب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٩ : "مشتراة حتى الإستحقاق"، "ديون وضم مدينة"، "متوفرة للبيع"، أو "القيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر"
- ٤ يوضع رمز العملة
- ٥ حسب أسعار إقفال السوق كما في ٢٠٠٧/٧/٣١

رقم الهاتف المباشر : .....

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج : .....

نموذج رقم ٣ (مكرر) : تفاصيل محفظة صناديق الإستثمار كما في ٢٠٠٧/٨/٣١

إسم ورقم المصرف : .....

← تفاصيل محفظة صناديق الإستثمار<sup>١</sup> كما في ٢٠٠٧/٨/٣١

مجموع الأرباح (القيم بالآلاف)	القيمة السوقية الإجمالية (القيم بالآلاف)	السعر السوقي <sup>٥</sup> للحصة	سعر الشراء للحصة	عدد	العملة <sup>٤</sup>	التصنيف المحاسبي <sup>٣</sup>	الإستثمارات <sup>٢</sup>	المصدر	إسم الصندوق
									المجموع

← الأرباح/الخسائر المحققة نتيجة لعمليات البيع المنفذة على محفظة صناديق الإستثمار<sup>١</sup>

الفترة الزمنية	من ٢٠٠٧/٨/٣١ إلى ٢٠٠٧/٨/١
مجموع الأرباح/الخسائر المحققة (بما يوازي آلاف الليرات اللبنانية)	

- ١ تشمل كافة أنواع صناديق الإستثمار : صناديق الإستثمار (Mutual Funds)، صناديق التحوط (Hedge Funds)، إلخ... المشتراة من الأسواق الخارجية
- ٢ ذكر وجهة وطبيعة ونوع الإستثمارات الأساسية التي يقوم بها الصندوق والأسواق المالية التي تشملها
- ٣ حسب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٩ : "مشتراة حتى الإستحقاق"، "ديون ودمم مدينة"، "متوفرة للبيع"، أو "القيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر"
- ٤ يوضع رمز العملة
- ٥ حسب أسعار إقفال السوق كما في ٢٠٠٧/٨/٣١

رقم الهاتف المباشر : .....

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج : .....

نموذج رقم ٤ : تفاصيل محفظة الأدوات المالية المركبة كما في ٢٠٠٧/٧/٣١

إسم ورقم المصرف : .....

← تفاصيل محفظة الأدوات المالية المركبة<sup>١</sup> كما في ٢٠٠٧/٧/٣١

مجموع الأرباح (القيم بالآلاف)	القيمة السوقية الإجمالية (القيم بالآلاف)	قيمة الإستثمار الأساسية الإجمالية	العملة <sup>٤</sup>	التصنيف المحاسبي <sup>٣</sup>	الأصول المرتبطة <sup>٢</sup>	المصدر	إسم الأداة
			X	X	X	المجموع	

← الأرباح/الخسائر المحققة نتيجة لعمليات البيع المنفذة على محفظة الأدوات المالية المركبة<sup>١</sup>

الفترة الزمنية	من ٢٠٠٧/٧/١ إلى ٢٠٠٧/٧/٣١
مجموع الأرباح/الخسائر المحققة (بما يوازي الآف الليرات اللبنانية)	

١ تشمل كافة أنواع الأدوات والبرامج والسندات وأوراق التسنيد وغيرها من الأدوات المالية ذات الطبيعة المركبة المشتراة من الأسواق الخارجية

٢ ذكر وجهة وطبيعة ونوع الأصول الأساسية (Underlying Assets) التي ترتبط بها الأداة والأسواق المالية التي تشملها

٣ حسب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٩ : "مشتراة حتى الإستحقاق"، "ديون وضمم مدينة"، "متوفرة للبيع"، أو "القيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر"

٤ يوضع رمز العملة

٥ حسب أسعار إقفال السوق كما في ٢٠٠٧/٧/٣١

رقم الهاتف المباشر : .....

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج : .....





للإستفسارات والمزيد من الإيضاحات يرجى الإتصال بلجنة الرقابة على المصارف على :

◀ رقم الهاتف : ٠١-٧٥٠٠٠٠٠

• السيد محمد علي حسن : مقسم ٦٢٤٦

• السيد محمد الخليل : مقسم ٦٢٨٢

◀ البريد الإلكتروني : financialriskunit@bccl.gov.lb