

بيروت في ١٥/٩/٢٠٠٨

مذكرة رقم ٢٢/٢٠٠٨

موجهة إلى جميع المصارف والمؤسسات المالية العاملة في لبنان

الموضوع : التصريح عن محفظة المصرف/المؤسسة المالية من الأدوات المالية المركبة، بما فيها تلك المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية Eurobond Credit Linked Notes، والأدوات المالية المركبة المسوقة من قبل المصرف/المؤسسة المالية إلى العملاء.

بعد صدور القرار الوسيط رقم ٩٩٣٠ تاريخ ٢٣/٦/٢٠٠٨ موضوع تعميم مصرف لبنان وسيط رقم ١٧١ الموجه إلى المصارف والمؤسسات المالية العاملة في لبنان والذي ينظم شروط التعامل مع القطاعات غير المقيمة، يطلب من كافة المصارف والمؤسسات المالية، التصريح بصورة فصلية عن الأدوات المالية المركبة، بما فيها تلك المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية (Eurobond Credit Linked Notes Structured Products and) والمشتراة لحسابها الخاص حسب الأنموذج رقم ١ المرفق بهذه المذكرة، وذلك ابتداءً من ٣٠/٩/٢٠٠٨.

كما تطلب اللجنة من كافة المصارف والمؤسسات المالية التصريح بصورة فصلية ابتداءً من ٣٠/٩/٢٠٠٨ عن جميع الأدوات المالية المركبة المرخصة من مصرف لبنان والمسوقة من قبلها إلى العملاء في لبنان (Structured Products)، بما فيها برامج الإيداع (Credit Linked Deposits) والأدوات المركبة (Credit Linked Notes) المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية، وذلك وفقاً للأنموذج رقم ٢ المرفق.

رئيس لجنة الرقابة على المصارف

وليد علم الدين

مرفق:

نموذج رقم ١ : بيان فصلي عن محفظة المصرف/المؤسسة المالية من الأدوات المالية المركبة بما فيها تلك المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية (Eurobond Credit Linked Notes).

نموذج رقم ٢ : بيان فصلي عن كافة الأدوات المالية المرخصة من مصرف لبنان والمسوقة من قبل المصرف/المؤسسة المالية إلى العملاء في لبنان، بما فيها تلك المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية (Eurobond Credit Linked Notes Deposits).

نموذج رقم ١ : بيان فصلي عن محفظة المصرف/المؤسسة المالية من الأدوات المالية المركبة بما فيها تلك المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية
Eurobond Credit Linked Notes

كما في

إسم ورقم المصرف/المؤسسة المالية :

وضعية محفظة المصرف/المؤسسة المالية من الأدوات المالية المركبة بما فيها تلك المرتبطة بسندات Eurobonds

تاريخ إستحقاق	نسبة الإستثمار من الأموال الخاصة كما في تاريخ التصريح (%)	قيمة الشراء بعملة الأداة (القيم بالآلاف)	العملة ^٣	التصنيف المحاسبي ^٢	تاريخ إستحقاق الأداة	نسبة الرأسمال المضمون	الأصول المرتبطة	تصنيف الأداة (إن وجد) أو تصنيف المصدر أو تصنيف الضامن	المصدر	إسم الأداة ^١
										المجموع

- ١ تشمل كافة الأدوات المالية المركبة بما فيها المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية التي يستثمر بها المصرف أو المؤسسة المالية لحسابه(ها) الخاص
- ٢ حسب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٩ : "مشتراة حتى الإستحقاق"، "ديون ودمم مدينة"، "متوفرة للبيع"، أو "القيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر"
- ٣ يوضع رمز العملة
- ٤ تاريخ إستحقاق السندات المرتبطة في حال كانت الأداة المالية Credit Linked Note

رقم الهاتف المباشر :

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج :

نموذج رقم ٢ : بيان فصلي عن كافة الأدوات المالية المرخصة من مصرف لبنان والمسوقة من قبل المصرف/المؤسسة المالية إلى العملاء في لبنان

كما في

إسم ورقم المصرف/المؤسسة المالية :

← الأدوات المالية المرخصة من مصرف لبنان والمسوقة من قبل المصرف/المؤسسة المالية إلى العملاء في لبنان، بما فيها تلك المرتبطة بسندات Eurobonds

تاريخ استحقاق سندات ٣	الإكتتاب (القيم بالآلاف)			تاريخ استحقاق الأداة	نسبة الأسهم المضمون	الأصول المرتبطة	العملة ^٢	إسم الأداة ^١ أو البرنامج
	عدد المكتتبين	حجم الإكتتاب	حجم الإكتتاب عند					
								المجموع

١ تشمل كافة الأدوات المالية المركبة، بما فيها المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المسوقة من المصرف أو المؤسسة المالية إلى العملاء في لبنان

٢ يوضع رمز العملة

٣ تاريخ استحقاق السندات المرتبطة في حال كانت الأداة المالية Credit Linked Note أو Credit Linked Deposit

رقم الهاتف المباشر :

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج :