

بيروت في ٢٢/٣/٢٠٠٨

مذكرة رقم ٢٠٠٨/٩

موجهة إلى جميع المصارف والمؤسسات المالية
ومؤسسات الوساطة المالية العاملة في لبنان

الموضوع : محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية Eurobond Credit Linked Notes وتفاصيل حول الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المباعة من قبل المصرف/المؤسسة في لبنان

لأغراض إحصائية يُطلب من جميع المصارف والمؤسسات المالية ومؤسسات الوساطة تزويد اللجنة **في مهلة أقصاها ٢٠٠٨/٠٤/١٥** بالمعلومات الواردة في النماذج المرفقة عن تفاصيل وقيمة محفظة الإستثمارات العائدة لها في الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية Eurobond Credit Linked Notes (نموذج رقم ١ ونموذج رقم ٢)، وتفاصيل تلك الأدوات المصدرة والمباعة من قبلها إلى الجمهور في لبنان (نموذج رقم ٣)، وتفاصيل تلك الأدوات المصدرة في الخارج والمباعة من قبلها في لبنان (نموذج رقم ٤)، وذلك كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ و ٢٠٠٨/٠٣/٣١.

رئيس لجنة الرقابة على المصارف

وليد علم الدين

مرفقات :

- نموذج رقم ١ ونموذج رقم ٢ : تفاصيل حول محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة Eurobond Credit Linked Notes كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١
- نموذج رقم ١ (مكرر) ونموذج رقم ٢ (مكرر) : تفاصيل حول محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة Eurobond Credit Linked Notes كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
- نموذج رقم ٣ : تفاصيل حول الأدوات المالية المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة والمباعة من قبل المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١
- نموذج رقم ٣ (مكرر) : تفاصيل حول الأدوات المالية المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة والمباعة من قبل المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
- نموذج رقم ٤ : تفاصيل حول الأدوات المالية المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة في الخارج والمباعة من قبل المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١
- نموذج رقم ٤ (مكرر) : تفاصيل حول الأدوات المالية المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة في الخارج والمباعة من قبل المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

ملاحظة: تشمل هذه المذكرة برامج الإيداع المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية (Credit Linked Deposits)

نموذج رقم ١ : تفاصيل حول محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية في حال بيع المصرف/المؤسسة سندات دين **Eurobonds** لمصدر تلك الأدوات المالية قبل شرائها منه كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١

إسم ورقم المصرف :

وضعية محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات Eurobonds كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١

قيمة سندات CLN	تاريخ إستحقاق ؛	قيمة الشراء بعملة الأداة (القيم بالآلاف)	نسبة الفائدة (%)	العملة ^٣	التصنيف المحاسبي ^٢	تاريخ إستحقاق الأداة	تصنيف الأداة (إن وجد) أو تصنيف المصدر	المصدر	إسم الأداة ^١
									المجموع

١ تشمل فقط الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية التي يستثمر بها المصرف أو المؤسسة لحسابه(ها) الخاص بعد قيامه(ها) ببيع سندات دين Eurobonds لمصدر تلك الأدوات وتستنهي تلك التي يشتريها المصرف دون قيامه ببيع المصدر سندات Eurobonds وتلك التي يبيعها المصرف أو المؤسسة لعملائه(ها).

٢ حسب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٩ : "مستثناة حتى الإستحقاق"، "ديون وضم مدينة"، "متوفرة للبيع"، أو "القيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر" يوضع رمز العملة

٤ تاريخ إستحقاق السندات المرتبطة في حال تسديد قيمة الإستثمار على شكل سندات الدولة اللبنانية

رقم الهاتف المباشر :

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج :

نموذج رقم ١ (مكرر) : تفاصيل حول محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية في حال بيع المصرف/المؤسسة سندات دين Eurobonds لمصدر تلك الأدوات المالية قبل شراء تلك الأدوات منه كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

إسم ورقم المصرف :

وضعية محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات Eurobonds كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

قيمة سندات	تاريخ إستحقاق	قيمة الشراء	نسبة الفائدة	العملة ^٣	التصنيف المحاسبي ^٢	تاريخ إستحقاق الأداة	تصنيف الأداة (إن وجد) أو تصنيف المصدر	المصدر	إسم الأداة ^١
CLN	؛	بعملة الأداة (القيم بالآلاف)	(%)						
									المجموع

١ تشمل فقط الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية التي يستثمر بها المصرف أو المؤسسة لحسابه(ها) الخاص بعد قيامه(ها) ببيع سندات دين Eurobonds لمصدر تلك الأدوات وتستثنى تلك التي يشتريها المصرف دون قيامه ببيع المصدر سندات Eurobonds وتلك التي يبيعها المصرف أو المؤسسة لعملائه(ها).

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

٣ يوضع رمز العملة

٤ تاريخ إستحقاق السندات المرتبطة في حال تسديد قيمة الإستثمار على شكل سندات الدولة اللبنانية

رقم الهاتف المباشر :

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج :

نموذج رقم ٢ : تفاصيل حول محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المشتراة دون بيع سندات Eurobonds للمصدر كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١

إسم ورقم المصرف :

← وضعية محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات Eurobonds كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١

تاريخ إستحقاق	قيمة الشراء بعملة الأداة (القيم بالآلاف)	نسبة الفائدة (%)	العملة ^٣	التصنيف المحاسبي ^٢	تاريخ إستحقاق الأداة	تصنيف الأداة (إن وجد) أو تصنيف المصدر	المصدر	إسم الأداة ^١
								المجموع

- ١ تشمل فقط الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية التي يستثمر بها المصرف أو المؤسسة لحسابه(ها) الخاص دون قيامه ببيع المصدر سندات Eurobonds
- ٢ حسب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٩ : "مشتراة حتى الإستحقاق"، "ديون وضم مدينة"، "متوفرة للبيع"، أو "القيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر"
- ٣ يوضع رمز العملة
- ٤ تاريخ إستحقاق السندات المرتبطة في حال تسديد قيمة الإستثمار على شكل سندات الدولة اللبنانية

رقم الهاتف المباشر :

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج :

نموذج رقم ٢ (مكرر) : تفاصيل حول محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المشتراة دون بيع سندات Eurobonds للمصدر كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

إسم ورقم المصرف :

← وضعية محفظة المصرف/المؤسسة من الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات Eurobonds كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

تاريخ إستحقاق	قيمة الشراء بعملة الأداة (القيم بالآلاف)	نسبة الفائدة (%)	العملة ^٣	التصنيف المحاسبي ^٢	تاريخ إستحقاق الأداة	تصنيف الأداة (إن وجد) أو تصنيف المصدر	المصدر	إسم الأداة ^١
								المجموع

- ١ تشمل فقط الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية التي يستثمر بها المصرف أو المؤسسة لحسابه(ها) الخاص دون قيامه ببيع المصدر سندات Eurobonds
- ٢ حسب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٩ : "مشتراة حتى الإستحقاق"، "ديون وذمم مدينة"، "متوفرة للبيع"، أو "القيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر"
- ٣ يوضع رمز العملة
- ٤ تاريخ إستحقاق السندات المرتبطة في حال تسديد قيمة الإستثمار على شكل سندات الدولة اللبنانية

رقم الهاتف المباشر :

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج :

نموذج رقم ٣ : تفاصيل حول الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة والمباعة من قبل المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١

إسم ورقم المصرف :

← وضعية الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات Eurobonds المصدرة والمباعة من المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١

حجم المبالغ (Redeemed Amount)	الإكتتاب			تاريخ إستحقاق ^٣	تاريخ إستحقاق الأداة	العملة ^٢	إسم الأداة ^١
	عدد المكتتبين	رصيد الإكتتاب الحالي	قيمة الإكتتاب في				
							المجموع

- ١ تشمل فقط الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة والمباعة من المصرف/المؤسسة وتستثني الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية التي يستثمر بها المصرف أو المؤسسة لحسابه(ها) الخاص
- ٢ يوضع رمز العملة
- ٣ تاريخ إستحقاق السندات المرتبطة في حال تسديد قيمة الإستثمار على شكل سندات الدولة اللبنانية
- ٤ تشمل هذه المذكرة برامج الإيداع المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية (Credit Linked Deposits)

رقم الهاتف المباشر :

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج :

نموذج رقم ٣ (مكرر) : تفاصيل حول الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة والمباعة من قبل المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

إسم ورقم المصرف :

← وضعية الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات Eurobonds المصدرة والمباعة من المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

حجم المبالغ (Redeemed Amount)	الإكتتاب			تاريخ إستحقاق ^٣	تاريخ إستحقاق الأداة	العملة ^٢	إسم الأداة ^١
	عدد المكتتبين	رصيد الإكتتاب الحالي	قيمة الإكتتاب في				
							المجموع

- ١ تشمل فقط الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة والمباعة من المصرف/المؤسسة وتستثني الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية التي يستثمر بها المصرف أو المؤسسة لحسابه(ها) الخاص
- ٢ يوضع رمز العملة
- ٣ تاريخ إستحقاق السندات المرتبطة في حال تسديد قيمة الإستثمار على شكل سندات الدولة اللبنانية
- ٤ تشمل هذه المذكرة برامج الإيداع المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية (Credit Linked Deposits)

رقم الهاتف المباشر :

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج :

نموذج رقم ٤ : تفاصيل الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة في الخارج والمباعة من المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١

إسم ورقم المصرف :

← وضعية الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات Eurobonds المصدرة في الخارج والمباعة من المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٨/٠٣/٣١

حجم المبالغ (Redeemed Amount)	الإكتتاب			تاريخ إستحقاق ^٣	تاريخ إستحقاق الأداة	المصدر	العملة ^٢	إسم الأداة ^١
	عدد المكتتبين	رصيد الإكتتاب	قيمة الإكتتاب في					
								المجموع

١ تشمل فقط الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة في الخارج والمباعة من المصرف/المؤسسة

٢ يوضع رمز العملة

٣ تاريخ إستحقاق السندات المرتبطة في حال تسديد قيمة الإستثمار على شكل سندات الدولة اللبنانية

رقم الهاتف المباشر :

إسم المسؤول عن تحضير هذا النموذج :

نموذج رقم ٤ (مكرر) : تفاصيل الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة في الخارج والمباعة من المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

إسم ورقم المصرف :

← وضعية الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات Eurobonds المصدرة في الخارج والمباعة من المصرف/المؤسسة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

حجم المبالغ (Redeemed Amount)	الإكتتاب			تاريخ إستحقاق ^٣	تاريخ إستحقاق الأداة	المصدر	العملة ^٢	إسم الأداة ^١
	عدد المكتتبين	رصيد الإكتتاب	قيمة الإكتتاب في					
								المجموع

١ تشمل فقط الأدوات المالية المركبة المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية المصدرة في الخارج والمباعة من المصرف/المؤسسة

٢ يوضع رمز العملة

٣ تاريخ إستحقاق السندات المرتبطة في حال تسديد قيمة الإستثمار على شكل سندات الدولة اللبنانية

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 جاد ضومط : مقسم ٦٢٨٣

◀ البريد الإلكتروني : financialriskunit@bccl.gov.lb