

بيروت في 26/5/2011

مذكرة رقم 2011/2

موجهة إلى المؤسسات المالية العاملة في لبنان

الموضوع : نماذج التصاريح المطلوبة من المؤسسات المالية.

بهدف تسهيل مراجعة نماذجها، ترفق اللجنة بمذكرتها هذه كل النماذج السارية والواجب إتباعها والمطلوب من المؤسسات المالية التصريح عنها إلى دائرة المعلوماتية في اللجنة (ملحق رقم 3) مع ما يتعلق بكل نموذج من إيضاحات وربط بين بنوده وبنود الميزانية في حال وجودها؛ بالإضافة إلى جدول مبوب بتلك النماذج موزعة حسب الموضوعات الأساسية (ملحق رقم 2)، ولائحة بالمذكرات والتعاميم التي يتوجب إلغاؤها (ملحق رقم 1).

كما تذكّر اللجنة بما يلي :

- تزويد اللجنة إلكترونياً بالنماذج المطلوبة بالإضافة إلى بيانات مطبوعة من تلك المعلومات print-out موقعة حسب الأصول، والتزام المهل والفترات الزمنية المحددة.
- إرسال المعلومات الشهرية والفصلية ونصف السنوية في مهلة أقصاها عشرون يوماً من نهاية الشهر أو الفصل أو الستة أشهر على التوالي؛ أما المعلومات السنوية فترسل في موعد أقصاه نهاية كانون الثاني من العام اللاحق؛ فيما يتم إرسال المعلومات السنوية النهائية مع معلومات شهر نيسان من العام التالي.
- إرسال محاضر جلسات الجمعية العمومية العادية وغير العادية، ومحاضر جلسات مجلس الإدارة وتقاريره المقدّمة إلى الجمعية العمومية، خلال مدة أقصاها 15 يوماً من تاريخ إنجازها.
- إعداد ملفات كاملة عن الشركات المساهمة في الشركات المالكة، وعن الشركات التي تساهم فيها الشركات المالكة، وذلك لتتمكن اللجنة من الإطلاع عليها عند الحاجة.

عن لجنة الرقابة على المصارف

أسامة مكداشي
الرئيس

مرفقات :

- ملحق رقم 1 : المذكرات والتعاميم الملغاة.
- ملحق رقم 2 : الجدول المبوب للنماذج.
- ملحق رقم 3 : النماذج المطلوبة من المؤسسات المالية.

ملحق رقم 1

مذكرات وتعاميم لجنة الرقابة على المصارف الملغاة

المذكرات الموجهة إلى المصارف والمؤسسات المالية الملغاة	
رقم المذكرة	تاريخ المذكرة
2005/3	2005/4/14
2006/12	2006/11/20
2007/1	2007/1/17
2007/2	2007/2/28
2007/3	2007/4/11
2007/17	2007/10/8

التعاميم الموجهة إلى المصارف والمؤسسات المالية الملغى	
رقم التعميم	تاريخ التعميم
224	2000/10/28

التعاميم الموجهة إلى المؤسسات المالية الملغى	
رقم التعميم	تاريخ التعميم
1	1999/3/4

المذكرات الموجهة إلى المؤسسات المالية الملغاة	
رقم المذكرة	تاريخ المذكرة
1999/3	1999/3/2
1999/4	1999/7/19
1999/5	1999/9/29
2000/1	2000/12/4
2001/1	2001/2/7
2002/1	2002/1/18
2002/2	2002/6/17
2003/1	2003/1/10
2004/1	2004/7/21
2004/2	2004/10/13
2004/3	2004/12/27
2005/1	2005/6/28
2007/1	2007/10/1

ملحق رقم 2

الجدول المبوّب للنماذج (مؤسسات مالية)

الموضوع	رقم النموذج	عنوان النموذج	تعميم مصرف لبنان أساسي	تعميم لجنة الرقابة على المصارف	ملاحظات
1- الإدارة	12-A	جدول بأسماء المساهمين في المؤسسات المالية	-	-	
	12-B	جدول بأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاليين	-	-	
	12-C	جدول بأسماء مفوضي المراقبة لدى المؤسسة المالية	-	-	
	12-D	التغيرات في الإدارة العليا	-	214	
2- المجموعة في لبنان والخارج	13	المؤسسات المرتبطة بالمؤسسة المالية	34	-	
	SH1	المساهمون الأفراد/الشركات في الشركات المالكة المسجلة في لبنان	47	-	
	SH2	مساهمات الشركات المالكة المسجلة في لبنان في الشركات كافة في لبنان والخارج	47	-	
3- شؤون قانونية	16-A	النزاعات القضائية مع المؤسسة المالية	-	266	
	16-B	جدول بأسماء المحامين المتعاقدين والمتعاملين مع المؤسسة	-	266	
4- التوظيفات لدى المصارف والمؤسسات المالية	2-A	حسابات المؤسسة المالية مع المصارف المقيمة	-	-	
	2-B	حسابات المؤسسة المالية مع المصارف غير المقيمة	-	-	
	2-J	حسابات المؤسسة المالية مع المؤسسات المالية الأخرى	-	-	
	FI-5	تفاصيل الودائع في الخارج لفترة سنة أو أكثر	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/3 تاريخ 2011/3/3.
5- إستحقاقات الموجودات	2-M	استحقاقات بعض بنود الميزانية للمؤسسات المالية	-	-	
	GI/GC	بيان بمعلومات لتحليل الفجوة بعملات مختلفة - إفرادي	77 81	250	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2006/10 تاريخ 2006/9/12، ومذكرة اللجنة رقم 2008/5 تاريخ 2008/2/1 في ما يتعلق بمنظومة Oracle، ومذكرة اللجنة رقم 2011/1 تاريخ 2011/2/22
	GI/GC	بيان بمعلومات لتحليل الفجوة بعملات مختلفة - مجمع	77 81	250	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2006/10 تاريخ 2006/9/12، ومذكرة اللجنة رقم 2008/5 تاريخ 2008/2/1 في ما يتعلق بمنظومة Oracle، ومذكرة اللجنة رقم 2011/1 تاريخ 2011/2/22

ملحق رقم 2

الجدول المبوّب للنماذج (مؤسسات مالية)

الموضوع	رقم النموذج	عنوان النموذج	تعميم مصرف لبنان أساسي	تعميم لجنة الرقابة على المصارف	ملاحظات
6- أدوات مالية	13-D	محفظة الأسهم والحصص للمتاجرة والاستثمار	34	-	
	CD1	عمليات شهادات الإيداع العمومية المرتبطة بالمؤسسة المالية	64 82	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2008/5 تاريخ 2008/2/1 في ما يتعلق بمنظومة Oracle.
	CD2	تفاصيل شهادات الإيداع العمومية المرتبطة بأسهم المؤسسة المالية	64 82	-	
	CD3	وضعية الأسهم العادية وشهادات الإيداع العمومية المرتبطة بأسهم المؤسسة المالية	64 82	-	
7- الأصول الثابتة المادية	FI-1	تفاصيل محفظة السندات المالية المصدرة خارج لبنان	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/3 تاريخ 2011/3/3
	FI-2	تفاصيل محفظة الأسهم المصدرة خارج لبنان	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/3 تاريخ 2011/3/3
	FI-3	تفاصيل محفظة صناديق الإستثمار المصدرة خارج لبنان	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/3 تاريخ 2011/3/3
	FI-4	تفاصيل محفظة الأدوات المالية المركبة المصدرة خارج لبنان	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/3 تاريخ 2011/3/3
8- التسليفات	14-A	العقارات المملوكة أو قيد الإنشاء وفقاً للمادة 153 من قانون النقد والتسليف	-	268	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/1 تاريخ 2011/2/23.
	14-C	جدول بالأصول الثابتة المادية غير العقارية	-	268	
التسليفات	4's	جدول بعملات مختلفة مفضّلة بالديون المصنفة بحسب مخاطرها	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2008/5 تاريخ 2008/2/1 في ما يتعلق بمنظومة Oracle.
	4G	تصنيف الديون حسب مخاطرها	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2008/5 تاريخ 2008/2/1 في ما يتعلق بمنظومة Oracle.
	11	شرائح مجموع القروض والتسليفات	-	-	
	16	الديون بالأجنبي المحوّل إلى العملة اللبنانية	74	-	
	152	التسهيلات الخاضعة لأحكام المادة 152 من قانون النقد والتسليف/فروع لبنان	-	-	

ملحق رقم 2

الجدول المبوّب للنماذج (مؤسسات مالية)

الموضوع	رقم النموذج	عنوان النموذج	تعميم مصرف لبنان أساسي	تعميم لجنة الرقابة على المصارف	ملاحظات
9- مراكز القطع	1	مراكز القطع الصافية المفتوحة	32	197	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2008/5 تاريخ 2008/2/1 في ما يتعلق بمنظومة Oracle.
	1-1	مراكز قطع بنبوية وخاصة مكوتة بموافقة مصرف لبنان	32	197	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2008/5 تاريخ 2008/2/1 في ما يتعلق بمنظومة Oracle.
	1-X	المستجدات في مراكز القطع الثابتة	-	-	
10- الأموال الخاصة	52-K	الأموال الخاصة المعتمدة لاحتساب التجاوز على أحكام المادة 152 من قانون النقد والتسليف/مجمعة-فروع لبنان	81	251	طريقة الاحتساب في مذكرة اللجنة رقم 2009/4 تاريخ 2009/2/23. - مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/1 تاريخ 2011/2/23.
11- الأرباح والخسائر	C-1/I-1	أعباء الاستثمار العامة والمستخدمين/عمولات وإيرادات مقبوض	-	-	
	FI-6	الأرباح / الخسائر المحققة نتيجة عمليات البيع المنفذة على الأدوات المالية في الأسواق الخارجية (خلال الشهر موضوع التصريح)	-	-	
	IC's	إيراد/كلفة حسابات المصرف بعملات مختلفة	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2008/5 تاريخ 2008/2/1 في ما يتعلق بمنظومة Oracle. مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/1 تاريخ 2011/2/23.
	IC7	العمولات المقبوضة والمدفوعة	-	-	
	PLA	بيان حساب الأرباح والخسائر السنوي النهائي	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/1 تاريخ 2011/2/23.
	PLF	بيان حساب الأرباح والخسائر السنوي النهائي مجمّع	-	-	
	PLM	بيان حساب الأرباح والخسائر الشهري	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/1 تاريخ 2011/2/23.
	PLQ	بيان حساب الأرباح والخسائر الفصلي	-	-	مراجعة مذكرة اللجنة رقم 2011/1 تاريخ 2011/2/23..

ملحق رقم 3

نماذج اللجنة المطلوبة من المؤسسات المالية
الجدول المتسلسل
(الترتيب حسب الأرقام ثم الحروف)

رقم النموذج المعطى من قبل اللجنة	عنوان النموذج	وتيرة الإرسال	مصدر المعلومات Data Source
1	مراكز القطع الصاقية المفتوحة	شهري	فروع لبنان/مجمعة (حيث ينطبق)
1-1	مراكز قطع بنوية وخاصة مكونة بموافقة مصرف لبنان	شهري	فروع لبنان/مجمعة (حيث ينطبق)
1-X	المستجدات في مراكز القطع الثابتة	شهري	فروع لبنان
2-A	حسابات المؤسسة المالية مع المصارف المقيمة	شهري	فروع لبنان
2-B	حسابات المؤسسة المالية مع المصارف غير المقيمة	شهري	فروع لبنان
2-J	حسابات المؤسسة المالية مع المؤسسات المالية الأخرى	شهري	فروع لبنان
2-M	إستحقاقات بعض بنود الميزانية للمؤسسات المالية	شهري	فروع لبنان
4's	جدول بعملات مختلفة مفصلة بالديون المصنفة بحسب مخاطرها	فصلي	فروع لبنان
4-G	تصنيف الديون بحسب مخاطرها	فصلي	فروع لبنان
11	شرائح مجموع القروض والتسليفات	شهري	فروع لبنان / فروع الخارج
12A	جدول بأسماء المساهمين في المؤسسات المالية	سنوي	فروع لبنان
12B	جدول بأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاليين	سنوي	فروع لبنان
12C	جدول بأسماء مفوضي المراقبة لدى المؤسسة المالية	سنوي	فروع لبنان
12D	التغيرات في الإدارة العليا	نصف سنوي	فروع لبنان
13	المؤسسات المرتبطة بالمؤسسة المالية تعميم مصرف لبنان أساسي رقم 34	نصف سنوي	فروع لبنان
13D	محفظة الأسهم والحصص للمتاجرة والإستثمار	نصف سنوي	فروع لبنان
14A	العقارات المملوكة أو قيد الإنشاء وفقاً للمادة 153 من قانون النقد والتسليف	شهري	فروع لبنان
14C	جدول بالأصول الثابتة المادية غير العقارية	شهري	فروع لبنان
16	الديون بالأجنبي المحولة إلى العملة اللبنانية	شهري	فروع لبنان
16A	النزاعات القضائية مع المؤسسة المالية	نصف سنوي	فروع لبنان
16B	جدول بأسماء المحامين المتعاقدين والمتعاملين مع المؤسسة المالية	سنوي	فروع لبنان
52K	الأموال الخاصة المعتمدة لإحتساب التجاوز على أحكام المادة 152 من قانون النقد والتسليف - مجمعة لفروع لبنان	شهري	فروع لبنان / مجمعة
152	التسهيلات الخاضعة لأحكام المادة 152 من قانون النقد والتسليف	شهري	فروع لبنان/ مجمعة/ فروع لبنان والخارج
CD1	عمليات شهادات الإيداع العمومية المرتبطة بالمؤسسة المالية	شهري	فروع لبنان
CD2	تفاصيل شهادات الإيداع العمومية المرتبطة بأسهم المؤسسة المالية	نصف سنوي	فروع لبنان
CD3	وضعية الأسهم العادية وشهادات الإيداع العمومية	شهري	فروع لبنان
F11	تفاصيل محفظة السندات المالية المصدرة خارج لبنان	شهري	فروع لبنان / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج (حيث ينطبق)
F12	تفاصيل محفظة الأسهم المصدرة خارج لبنان	شهري	فروع لبنان / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج (حيث ينطبق)

ملحق رقم 3

نماذج اللجنة المطلوبة من المؤسسات المالية
الجدول المتسلسل
(الترتيب حسب الأرقام ثم الحروف)

رقم النموذج المعطى من قيل اللجنة	عنوان النموذج	وتيرة الإرسال	مصدر المعلومات Data Source
F13	تفاصيل محفظة صناديق الإستثمار المصدرة خارج لبنان	شهري	فروع لبنان / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج (حيث ينطبق)
F14	تفاصيل محفظة الأدوات المالية المركبة المصدرة خارج لبنان	شهري	فروع لبنان / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج (حيث ينطبق)
F15	تفاصيل الودائع في الخارج لفترة سنة أو أكثر	شهري	فروع لبنان / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج (حيث ينطبق)
F16	الأرباح / الخسائر المحققة نتيجة عمليات البيع المنفذة على الأدوات المالية في الأسواق الخارجية (خلال الشهر موضوع التصريح)	شهري	فروع لبنان / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج (حيث ينطبق)
GI/GC	بيان بمعلومات لتحليل الفجوة بعملات مختلفة - إفرادي	شهري	فروع لبنان
GI/GC	بيان بمعلومات لتحليل الفجوة بعملات مختلفة - مجمّع	نصف سنوي	مجمّعة (حيث ينطبق)
PLA	حساب الأرباح والخسائر النهائي - الإفرادي	نهائي (يرسل مع معلومات نيسان من السنة التالية)	فروع لبنان
PLF	حساب الأرباح والخسائر النهائي - المجمع	نهائي (يرسل مع معلومات نيسان من السنة التالية)	مجمّعة
PLM	حساب الأرباح والخسائر الشهري	شهري	فروع لبنان
PLQ	حساب الأرباح والخسائر الفصلي	فصلي	مجمّعة / كل حدة من الوحدات التابعة في الخارج
SH1	المساهمون الأفراد / الشركات في الشركات المالكة المسجلة في لبنان	نصف سنوي	فروع لبنان
SH2	مساهمات الشركات المالكة المسجلة في لبنان في الشركات كافة في لبنان والخارج	نصف سنوي	فروع لبنان

وتيرة المعلومات : شهرية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

نتيجة التصفية أرباح أو خسائر بملايين ل.ل.	مراكز القطع المبيعة أو المعدلة			مراكز القطع المشتراة أو المعدلة			تاريخ العملية
	قيمة مراكز القطع بملايين الليرات اللبنانية	قيمة مراكز القطع بالآلاف العملات الأجنبية	العملة	قيمة مراكز القطع بملايين الليرات اللبنانية	قيمة مراكز القطع بالآلاف العملات الأجنبية	العملة	

ملاحظة : في حال التعديل لمراكز القطع من عملة أجنبية إلى عملة أجنبية أخرى، يصرّح عن العملة المشتراة والعملة المبيعة في عموديّ "قيمة مراكز القطع بالآلاف العملات الأجنبية" ولا يذكر أي شيء في عموديّ "قيمة مراكز القطع بملايين الليرات اللبنانية".

وتيرة المعلومات : شهرية
مصدر المعلومات : فروع لبنان

(القيم بملايين الليرات اللبنانية)

حسابات مدينة

المصرف / المؤسسة	حسابات مدينة تحت الطلب ب ل.ل. +10410	حسابات مدينة تحت الطلب بما يوازي +10410 (10510)	توظيفات لأجل ب ل.ل. + 10420 (10520)	توظيفات لأجل بما يوازي + 10420 (10520)	قروض مالية معطاة ب ل.ل. +10440 (10540)	قروض مالية بما يوازي +10440 (10540)	حسابات مدينة كضمانة ب ل.ل. +10450 (10550)	حسابات مدينة كضمانة بما يوازي +10450 (10550)	حسابات مدينة لقاء دائنة ب ل.ل. (10460)	حسابات مدينة لقاء دائنة بما يوازي (10460)	قيم مالية بالأمانة بما يوازي +10470 (10560)	قيم مالية بالأمانة ب ل.ل. +10470 (10560)

حسابات دائنة

المصرف / المؤسسة	حسابات دائنة تحت الطلب ب ل.ل. +20210 (20310)	حسابات دائنة تحت الطلب بما يوازي +20210 (20310)	ودائع لأجل ب ل.ل. + 20220 (20320)	ودائع لأجل بما يوازي + 20220 (20320)	قروض مالية مأخوذة ب ل.ل. +20230 (20330)	قروض مالية مأخوذة بما يوازي +20230 (20330)	حسابات دائنة كضمانة ب ل.ل. +20240 (20340)	حسابات دائنة كضمانة بما يوازي +20240 (20340)	حسابات دائنة لقاء مدينة ب ل.ل. (20250)	حسابات دائنة لقاء مدينة بما يوازي (20250)	قيم مالية بالأمانة بما يوازي +20260 (20350)	قيم مالية بالأمانة ب ل.ل. +20260 (20350)

ملاحظة : الارقام الواردة في رؤوس الأعمدة هي أرقام الفرز الآلي في الميزانية (النموذج رقم 2010).

لجنة الرقابة على المصارف

المؤسسة المالية :

النموذج : 2-B حسابات المؤسسة المالية مع المصارف غير المقيمة

كما في :

وتيرة المعلومات : شهرية
مصدر المعلومات : فروع لبنان

حسابات مدينة

(القيم بملايين الليرات اللبنانية)

المصرف/ المؤسسة	حسابات مدينة تحت الطلب ب ل.ل. +10410 (10510)	حسابات مدينة تحت الطلب بما يوازي +10410 (10510)	توظيفات لأجل ب ل.ل. + 10420 (10520)	توظيفات لأجل بما يوازي + 10420 (10520)	قروض مالية مغطاة ب ل.ل. +10440 (10540)	قروض مالية مغطاة بما يوازي +10440 (10540)	حسابات مدينة كضمانة ب ل.ل. +10450 (10550)	حسابات مدينة كضمانة بما يوازي +10450 (10550)	حسابات مدينة لقاء دائنة ب ل.ل. (10460)	حسابات مدينة لقاء دائنة بما يوازي (10460)	قيم مالية بالأمانة بما يوازي +10470 (10560)	قيم مالية بالأمانة ب ل.ل. +10470 (10560)

حسابات دائنة

المصرف/ المؤسسة	حسابات دائنة تحت الطلب ب ل.ل. +20210 (20310)	حسابات دائنة تحت الطلب بما يوازي +20210 (20310)	ودائع لأجل ب ل.ل. + 20220 (20320)	ودائع لأجل بما يوازي + 20220 (20320)	قروض مالية مأخوذة ب ل.ل. +20230 (20330)	قروض مالية مأخوذة بما يوازي +20230 (20330)	حسابات دائنة كضمانة ب ل.ل. +20240 (20340)	حسابات دائنة كضمانة بما يوازي +20240 (20340)	حسابات دائنة لقاء مدينة ب ل.ل. (20250)	حسابات دائنة لقاء مدينة بما يوازي (20250)	قيم مالية بالأمانة بما يوازي +20260 (20350)	قيم مالية بالأمانة ب ل.ل. +20260 (20350)

ملاحظة : الارقام الواردة في رؤوس الأعمدة هي أرقام الفرز الآلي في الميزانية (النموذج رقم 2010).

المؤسسة المالية :

النموذج : J-2 حسابات المؤسسة مع المؤسسات المالية

كما في :

وتيرة المعلومات : شهرية
مصدر المعلومات : فروع لبنان

(القيم بملايين الليرات اللبنانية)

حسابات مدينة

إسم المؤسسة المالية	مقيم / غير مقيم *	حسابات مدينة تحت الطلب - ل.ل. (10710)	حسابات مدينة تحت الطلب - ل.ل. (10710)	حسابات مدينة تحت الطلب - ل.ل. (10710)	توظيفات لأجل - ل.ل. (10720)	توظيفات لأجل - ل.ل. (10720)	قيم مصرفية - مشتراة - ل.ل. (10730)	قيم مصرفية - مشتراة - ل.ل. (10730)	قروض مالية معطاة - ل.ل. (10740)	قروض مالية معطاة - ل.ل. (10740)	حسابات مدينة لقاء دائنة - ل.ل. (10750)	حسابات مدينة لقاء دائنة - ل.ل. (10750)	حسابات مدينة لقاء كضمانة - ل.ل. (10760)	حسابات مدينة كضمانة - ل.ل. (10760)	قيم مالية بالأمانة - ل.ل. (10765)	قيم مالية بالأمانة - ل.ل. (10765)

حسابات دائنة

إسم المؤسسة المالية	مقيم / غير مقيم *	حسابات دائنة تحت الطلب - ل.ل. (20510)	حسابات دائنة تحت الطلب - ل.ل. (20510)	ودائع لأجل - ل.ل. (20520)	ودائع لأجل - ل.ل. (20520)	قروض مالية مأخوذة - ل.ل. (20530 + 20540)	قروض مالية مأخوذة - ل.ل. (20530 + 20540)	حسابات دائنة كضمانة - ل.ل. (20550)	حسابات دائنة كضمانة - ل.ل. (20550)	حسابات دائنة لقاء مدينة - ل.ل. (20560)	حسابات دائنة لقاء مدينة - ل.ل. (20560)	قيم مالية بالأمانة - ل.ل. (20570)	قيم مالية بالأمانة - ل.ل. (20570)

* الرمز صفر = غير مقيم، الرمز 1 = مقيم، الرمز 2 = لم يحدد بعد، الرمز 3 = مقيم وغير مقيم

ملاحظة : الأرقام الواردة في رؤوس الأعمدة هي أرقام الفرز الآلي في الميزانية (النموذج رقم 2010).

لجنة الرقابة على المصارف

المؤسسة المالية :

النموذج : 4 جدول مفصل بالديون المصنفة بحسب مخاطرها
كما في :

وتيرة المعلومات : فصلية
مصدر المعلومات : فروع لبنان

تصنيف الدين : الديون دون العادية

تاريخ آخر موافقة من مصرف لبنان	المؤونات التي أصبحت جاهزة	المبالغ المحصلة خلال الفترة فقط	المؤونة المكونة لتاريخه بملايين ل.ل.	العملة المأخوذة بها المؤونات	رصيد الدين بعد تنزيل الفوائد غير المحققة	فوائد غير محققة لتاريخه بملايين ل.ل.	رصيد الدين لتاريخه بملايين ل.ل.	نوع عملة الدين	رقم المدين في مركزية المخاطر	إسم المدين
							*	مجموع الديون دون العادية		

* مجموع أرصدة الديون دون العادية = أرقام الفرز الآلي 17185 + 11585 + 18200 + 14385 + 14185

وتيرة المعلومات : فصلية
مصدر المعلومات : فروع لبنان

مجموع الديون		ديون بالعملة الأجنبية		ديون باليرة اللبنانية		تصنيف الدين
القيمة بالملايين (ل.ل.) + ما يوازي	عدد الحسابات	القيمة بالملايين (ما يوازي)	عدد الحسابات	القيمة بالملايين	عدد الحسابات	
		جزء من كل حساب من الحسابات التالية : 11200 + 18300 + 18400 + 11500 ناقص 11585 ناقص 11590 + 11600 + 11800 + 14100 ناقص 14185 ناقص 14190 + 14300 ناقص 14385 ناقص 14390 + 17100 ناقص 17185 ناقص 17190		جزء من كل حساب من الحسابات التالية : 11200 + 18300 + 18400 + 11500 ناقص 11585 ناقص 11590 + 11600 + 11800 + 14100 ناقص 14185 ناقص 14190 + 14300 ناقص 14385 ناقص 14390 + 17100 ناقص 17185 ناقص 17190		- ديون عادية غير مشروطة تستوجب إستكمال ملف
		جزء من كل حساب من الحسابات التالية : 11200 + 18300 + 18400 + 11500 ناقص 11585 ناقص 11590 + 11600 + 11800 + 14100 ناقص 14185 ناقص 14190 + 14300 ناقص 14385 ناقص 14390 + 17100 ناقص 17185 ناقص 17190		جزء من كل حساب من الحسابات التالية : 11200 + 18300 + 18400 + 11500 ناقص 11585 ناقص 11590 + 11600 + 11800 + 14100 ناقص 14185 ناقص 14190 + 14300 ناقص 14385 ناقص 14390 + 17100 ناقص 17185 ناقص 17190		- ديون للمتابعة
		جزء من كل حساب من الحسابات التالية : 11200 + 18300 + 18400 + 11500 ناقص 11585 ناقص 11590 + 11600 + 11800 + 14100 ناقص 14185 ناقص 14190 + 14300 ناقص 14385 ناقص 14390 + 17100 ناقص 17185 ناقص 17190		جزء من كل حساب من الحسابات التالية : 11200 + 18300 + 18400 + 11500 ناقص 11585 ناقص 11590 + 11600 + 11800 + 14100 ناقص 14185 ناقص 14190 + 14300 ناقص 14385 ناقص 14390 + 17100 ناقص 17185 ناقص 17190		- ديون للمتابعة والتسوية
		17185+ 11585 + 18200 + 14385 + 14185		17185+ 11585 + 18200 + 14385 + 14185		- ديون دون العادية
		34850 + 34835 + 34825		34850 + 34835 + 34825		منها : فوائد غير محققة
						- ديون مشكوك بتحصيلها منها : المؤونات المكوّنة منها : فوائد غير محققة
						- ديون رديئة منها : المؤونات المكوّنة منها : فوائد غير محققة
		18140 + 17194 + 14394 + 14194 + 11740 + 11594		17194 + 14394 + 14194 + 11740 + 11594		- ديون مشكوك بتحصيلها + ديون رديئة
		17192 + 14392 + 14192 + 11720 + 11592		18120 + 17192 + 14392 + 14192 + 11720 + 11592		منها : المؤونات المكوّنة
		34870 + 34860 + 34840 + 34830		34870 + 34860 + 34840 + 34830		منها : فوائد غير محققة

لجنة الرقابة على المصارف

المؤسسة المالية :

النموذج : 11 شرائح مجموع القروض والتسليفات

كما في :

وتيرة المعلومات : شهرية

مصدر المعلومات : فروع لبنان / فروع الخارج

النسبة من مجموع التسليفات ل.ل. + ما يوازي	التسليفات ل.ل. + ما يوازي مقومة بـ ل.ل.	النسبة من مجموع التسليفات بما يوازي	ما يوازي الأجنبي مقوم بملايين ل.ل.	النسب من مجموع التسليفات بـ ل.ل.	بملايين ل.ل.	النسبة من مجموع عدد العملاء	عدد العملاء	الشريحة ما بين
								1 دون 5 مليون ل.ل.
								2 بين 5 و 10 مليون ل.ل.
								3 بين 10 و 50 مليون ل.ل.
								4 بين 50 و 250 مليون ل.ل.
								5 بين 250 و 750 مليون ل.ل.
								6 بين 750 و 1500 مليون ل.ل.
								7 بين 1500 و 4000 مليون ل.ل.
								8 بين 4000 و 6500 مليون ل.ل.
								9 فوق 6500 مليون ل.ل.
								مجموع / فروع لبنان
								مجموع / فروع الخارج
								المجموع العام لفروع لبنان والخارج

ملاحظة : مجموع القروض والتسليفات = أرقام الفرز الآلي : 11200 + 18200 + 18300 + 18400 + 11600 + 11740 + 11800 + 14100 ناقص 14190 + 14194 + 18140 + 11500 ناقص 11590 + 11594 + 17100 ناقص 17190 + 17194 + 14300 ناقص 14390 + 14394

المؤسسة المالية :

النموذج : 13 المؤسسات المرتبطة بالمؤسسة المالية تعميم مصرف لبنان أساسي رقم 34

كما في :

وتيرة المعلومات : نصف سنوية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

تسليفات طويلة الأجل مرتبطة بمشاركات معطاة للمؤسسة بملايين ل.ل.	تسليفات مرووسة معطاة للمؤسسة بملايين ل.ل.	قروض مرووسة معطاة للمؤسسة بملايين ل.ل.	نسبة حقوق التصويت	نسبة المساهمة	قيمة المساهمة بملايين ل.ل.	رأسمال المؤسسة بملايين ل.ل.	مكان تسجيل المؤسسة	أسلوب التجميع السنوي	نوع الإرتباط	أسلوب التجميع الشهري	نوع المؤسسة ذات الطابع المالي *	طابع مالي/ غير مالي	المؤسسة مقيمة/ غير مقيمة	إسم المؤسسة

* نوع المؤسسة ذات الطابع المالي : رمز 1 = مصرف، رمز 2 = شركة عقارية مكملة لأعمال المصرف، رمز 3 = شركة معلوماتية مكملة لأعمال المصرف، رمز 4 = مؤسسة مالية، رمز 5 = شركة إيجار تمويلي، رمز 6 = مؤسسة وساطة مالية، رمز 7 = هيئة إستثمار جماعي، رمز 8 = شركة تأمين، رمز 9 = مؤسسات أخرى.

المؤسسة المالية :

النموذج : 14-A العقارات المملوكة أو قيد الإنشاء وفقاً للمادة 153 من قانون النقد والتسليف *

كما في :

وتيرة المعلومات : شهرية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

رقم العقار / المنطقة العقارية	المساحة بالمترب المربع	مشتملات العقار	وجهة استعمال العقار	تاريخ تملك العقار	نوع عملة شراء العقار	القيمة الشرائية التاريخية - بآلاف ل.ل.	إستهلاكات على القيمة الشرائية - بآلاف ل.ل.	فروقات إعادة تخمين بموافقة مصرف لبنان وتدخل في الأموال الخاصة المساندة - بآلاف ل.ل.	إستهلاكات فروقات إعادة تخمين بموافقة مصرف لبنان وتدخل في الأموال الخاصة المساندة - بآلاف ل.ل.	المؤونات المكوّنة في حال وجودها - بآلاف ل.ل.	القيمة التقديرية الحالية بحسب إدارة المؤسسة المالية - بآلاف الدولارات

* تضمين هذا التصريح إضافة إلى الموجودات العقارية المملوكة وفقاً للمادة 153 من قانون النقد والتسليف، أي مدفوعات مجراة بتاريخ التصريح على حساب شراء عقارات أو أشغال عقارية، أو أي دفعات تتعلق بموجودات عقارية قيد الإنشاء خاضعة لأحكام المادة 153 من قانون النقد والتسليف.

وتيرة المعلومات : نصف سنوية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

مجموع نتائج مالية مرتقبة ناجمة عن نزاعات قضائية مقامة		تقدير النتائج المالية للدعوى		المبلغ المحدد بموجب الحكم في حال صدوره - بآلاف ل.ل.	المبلغ المتنازع عليه - بآلاف ل.ل.	المرحلة التي وصلت إليها الدعوى	تاريخ إقامة الدعوى	مكان إقامة الدعوى	موضوع الدعوى	صفة المدعى عليه	الجهة المدعى عليها *	الجهة المدعية
من المؤسسة أو رئيس أو أعضاء مجلس الإدارة أو أعضاء الإدارة التنفيذية	ضد المؤسسة أو رئيس أو أعضاء مجلس الإدارة أو أعضاء الإدارة التنفيذية	مصاريف محاماة وقضائية مقدرة - بآلاف ل.ل.	مبلغ الحكم حسب تقدير المحامي - بآلاف ل.ل.									

* بما فيها الدعاوى المقامة ضد رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

المؤسسة المالية :

التقرير : 52K الأموال الخاصة المعتمدة لإحتساب التجاوز على أحكام المادة 152 من ق.ن.ت. -مجموعة لفروع لبنان

كما في : طبيعة المعلومات : شهرية

مصدر المعلومات : مجموعة

(القيم بملايين الليرات اللبنانية)

المجموعة في لبنان (*)	السطر / الموضوع
	1- أموال خاصة
	1 الأموال الخاصة الأساسية الدفترية
22010	أسهم رأس المال العادية أو مخصصات رأس المال
22015 + 21941	أسهم رأس المال التفضيلية الدائمة غير متراكمة الفوائد والأدوات المالية المشابهة و علاوات إصدارها (ضمن الحدود المسموحة للأسهم القابلة وغير القابلة للتحويل والأدوات المشابهة)
22020/22030	الأموال المخصصة للتوظيفات العقارية/المقدمات النقدية المخصصة لرأس المال
21941 + 21920 + 21930 + 21940 ناقص	علاوات إصدار الأسهم العادية والإحتياطيات وفروقات حقوق صافية
22100	نتائج سابقة مدوّرة أرباح أو (خسائر)
(22200)	نتيجة الدورة المالية - خسائر
(22300)	حسابات الأعباء والإيرادات - خسائر
(21971)	ينزل : فروقات متراكمة من تحويل أصول مالية بالعملات الأجنبية (سلبية)
(22700)	ينزل : التغير المتراكم في القيمة العادلة للأسهم والحصص المصنفة مقابل عناصر الدخل الشامل الأخرى (سلبية)
(22400)	ينزل : سندات ذات علاقة بالأموال الخاصة معاد شراؤها (الأسهم والسندات الأخرى بما فيها رصيد شهادات الإيداع العمومية (GDR) المرتبطة بأسهم المصرف)
	مجموع الأموال الخاصة الأساسية الدفترية
	2 التزيلات من الأموال الخاصة الأساسية الدفترية
(12700)	ينزل : الشهرة / مدين
()	ينزل : النقص في المؤنات المطلوبة من لجنة الرقابة على المصارف
()	ينزل : النقص في الإحتياطي عقارات ومساهمات للتصفية (بموجب مذكرة اللجنة رقم 2008/10 تاريخ 2008/4/2)
()	ينزل : النقص في الإحتياطي الخاص مقابل الديون المشكوك بتحصيلها التي لم يتم تسويتها بحسب تعميم مصرف لبنان أساسي 73
	مجموع الأموال الخاصة الأساسية
	مجموع (أ)
([16300+16200+16190+16110])	ينزل : صافي المساهمات والمشاركات في المصارف والمؤسسات المالية التابعة في الخارج
	مجموع الأموال الخاصة الأساسية المعتمدة
	مجموع (ب)

(*) يقصد بـ "المجموعة في لبنان" تطبيق قواعد التجميع وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية على أساس المركز وفروع المصرف في لبنان والخارج المصارف والمؤسسات المالية وغير المالية التابعة في لبنان فقط.

المؤسسة المالية :

التقرير : 52K الأموال الخاصة المعتمدة لإحتساب التجاوز على أحكام المادة 152 من ق.ن.ت. -مجمعة لفروع لبنان

كما في : طبيعة المعلومات : شهرية

مصدر المعلومات : مجمعة

(القيم بملايين الليرات اللبنانية)

المجموعة في لبنان (*)	السطر / الموضوع
	II- مجموعة المساهمات والأصول الثابتة
	العناصر الخاضعة لأحكام المادة 153 من قانون النقد والتسليف
15610 + 15620 ناقص 15614 ناقص 15624	أسهم وحصص مصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر
12310	رأس المال المجد لحساب الخزينة العامة
16000	الأصول المالية للإستثمار
(22700)	ينزل : التغير المتراكم في القيمة العادلة للأسهم والحصص المصنفة مقابل عناصر الدخل الشامل الأخرى (OCI) - إذا إيجابي
(16113)	ينزل : سندات مشاركة لدى القطاع المختلط (1)
(16223 + 16224 + 16243 + 16244 + [16290])	ينزل : قروض وسندات مرووسة ممنوحة إلى مؤسسات غير مرتبطة
(16802 + 16902 + 16904)	ينزل : سندات دين وسندات أخرى وأدوات مركبة بالكلفة المطفاة إصدار مؤسسات غير مرتبطة
12500	الأصول الثابتة غير المالية
12553	إستهلاك فروقات إعادة تخمين العقارات الموافق عليها من مصرف لبنان
(12561)	مؤونة تدني قيمة العقارات المأخوذة إستيفاء لديون
(12530)	ينزل : العقارات المأخوذة إستيفاء لديون
(12523)	ينزل : فروقات إعادة تخمين موجودات عقارية موافق عليها من مصرف لبنان
	مجموع المساهمات والأصول الثابتة مجموع (ج)
	III - الاموال الخاصة الأساسية الحرة المعتمدة لإحتساب التجاوز على المادة 152 من قانون النقد والتسليف
	الاموال الخاصة الأساسية الحرة المعتمدة
مجموع (أ)	مجموع الاموال الخاصة الأساسية
15610 ناقص 15614 + 15620 ناقص 15624 + 16100 ناقص 16113 + 16300 + 16750 ناقص 16220 + 16221 + 16222 + 16241 + 16242 + 16250 + 16260 + [16290]	يضاف : المصادر المالية الطويلة الأجل المقبولة المضافة إلى الاموال الخاصة الأساسية في مصارف الأعمال ومصارف التسليف المتوسط والطويل الأجل (2)
من الودائع والاموال المستقرضة أيهما أقل (2)	
مجموع (ج)	ينزل : مجموع المساهمات والأصول الثابتة
	صافي الاموال الخاصة الأساسية الحرة المعتمدة مجموع (د)

(1) تنزل فقط المساهمات التي لا تحتسب نظامياً من ضمن عناصر الأصول المالية الخاضعة لأحكام المادة 153 من قانون النقد والتسليف (حالياً المساهمات في مصرف الإسكان) .

(2) ينطبق على مصارف الأعمال ومصارف التسليف المتوسط والطويل الأجل على أساس إفرادي أو مجمع، حيث ينطبق، بناءً للمرسوم الاشتراعي رقم 83/50 تاريخ 1983/7/15، تُعتمد نسبة 50% من مجموع الودائع والاموال الخاصة المستقرضة المختصة وفقاً للطريقة المبينة في المرفق بملحق تعميم لجنة الرقابة على المصارف رقم 251 تاريخ 2006/5/29.

وتيرة المعلومات : شهرية
مصدر معلومات : فروع لبنان

نتيجة عملية البيع / ربح/خسارة	عمليات بيع				عمليات شراء						تاريخ عملية الشراء / البيع *
	القيمة البيعية بملايين الليرات	عدد الأسهم المعاد بيعها	عدد شهادات الإيداع العمومية المعاد بيعها في السوق المالية المنظمة المتداولة فيها	عدد شهادات الإيداع العمومية المعاد بيعها مباشرة إلى الشاري	الغاية من الشراء	القيمة الشرائية بملايين ل.ل.	عدد الأسهم المتداولة فعلياً	عدد شهادات الإيداع العمومية المشتراة من السوق المالية المنظمة المتداولة فيها	عدد شهادات الإيداع العمومية المشتراة مباشرة من البائع	السوق المالية المنظمة المتداولة فيها	
											الرصيد كما في أول الشهر
											تفاصيل عمليات الشراء/البيع
											مجموع عمليات الشراء/البيع
											الرصيد في نهاية الشهر

* تدرج كل عملية بيع أو شراء لأسهم متداولة فعلياً أو لشهادات الإيداع العمومية في سطر خاص.

وتيرة المعلومات : نصف سنوية

مصدر معلومات : فروع لبنان

عدد الأسهم العادية المملوكة بتاريخه	عدد شهادات الإيداع العمومية المملوكة بتاريخه	السوق المالية المنظمة المتداولة فيها شهادات الإيداع العمومية	الجنسية	رمز حاملي شهادات الإيداع العمومية **	إسم حاملي شهادات الإيداع العمومية *	
						مجموع شهادات الإيداع العمومية المصدرة
						العمومية
						مجموع شهادات الإيداع العمومية مع الحاملين
						مجموع شهادات الإيداع العمومية غير المباعه لتاريخه

* تُدرج فقط أسماء حملة شهادات الإيداع العمومية، بقدر ما تسمح به القوانين والأنظمة، وفقاً للسقوف المحددة في المادة الخامسة من القرار الأساسي المعدل رقم 7431 (تعميم مصرف لبنان أساسي رقم 64). إذا كان حامل شهادات الإيداع فرداً، يُدرج الرمز (1) في العمود رقم 2 مقابل. إذا كان حملة شهادات الإيداع و/أو الأسهم العادية يشكلون مجموعة واحدة (زوج، أولاد قاصرون أو مجموعة إقتصادية)، يُدرج إسم هذه المجموعة في العمود رقم 1 مع ذكر الرمز (2) في العمود رقم 2، ويُدرج مجموع عدد شهادات الإيداع العمومية و/أو الأسهم العادية التي تملكها هذه المجموعة في العمود رقم 5 و/أو 6 مقابل إسم المجموعة. ويُذكر تحت إسم هذه المجموعة بالترتيب أسماء الأفراد و/أو الشركات التي تتشكل منها مع ذكر الرمز (3) في العمود رقم 2 مقابل كل إسم من أعضاء هذه المجموعة مع سائر المعلومات المطلوبة عن كل منهم في الأعمدة الأخرى.

** رمز حاملي شهادات الإيداع العمومية = (1) : أفراد - (2) : مجموعات - (3) : أعضاء المجموعة.

المؤسسة المالية :

النموذج : CD3 وضعية الأسهم العادية وشهادات الإيداع العمومية

وتيرة المعلومات : شهرية

مصدر معلومات : فروع لبنان

عدد شهادات الإيداع العمومية المصدرة بتاريخه	عدد الأسهم العادية المتداولة فعلياً في الأسواق المالية	عدد الأسهم العادية المصدرة	رأسمال المؤسسة المالية بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
				أسهم عادية وشهادات إيداع عمومية مرتبطة بأسهم المؤسسة المالية

المؤسسة المالية :

النموذج : FI 6 الأرباح / الخسائر المحققة نتيجة عمليات البيع المنفذة على الأدوات المالية المصدرة خارج لبنان (خلال شهر التصريح)

كما في :

وتيرة المعلومات : شهرية

مصدر المعلومات : فروع لبنان / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج (حيث ينطبق)

القيم بما يوازي آلاف الليرات اللبنانية	مجموع الأرباح / الخسائر المحققة على الأدوات المالية التالية
	السندات المالية
	الأسهم
	صناديق الإستثمار
	الأدوات المالية المركبة
	المجموع

المؤسسة المالية :

النموذج : GI-GC بيان بمعلومات لتحليل الفجوة

وتيرة المعلومات : شهرية
مصدر المعلومات : فروع لبنان

عنوان التصريح: 1 - تحليل الفجوة بكافة العملات الأجنبية مقومة بـ ل.ل.

2 - تحليل الفجوة بالليرة اللبنانية

3 - تحليل الفجوة بالدولار الأميركي

4 - تحليل الفجوة باليورو

5 - تحليل الفجوة بالين الياباني

6 - تحليل الفجوة بعملات أخرى مقومة بالليرة اللبنانية

المجموع	البنود غير المعرضة لتقلب الفائدة	البنود المعرضة لتقلب الفائدة											البند / الموضوع	
		أكثر من 10 سنوات	7 من 10 إلى سنوات	5 من 7 إلى سنوات	4 من 5 إلى سنوات	3 من 4 إلى سنوات	2 من 3 إلى سنوات	1 من 2 إلى سنة	6 من 12 إلى شهر	من 3 إلى 6 أشهر	من 1 إلى 3 أشهر	دون الشهر		
	15570 + 15600													1 حسابات المتاجرة - الأسهم والمشتقات المالية
	14060													2 حسابات المتاجرة - سندات الخزينة اللبنانية وغير اللبنانية
	12850 + 10240													3 حسابات المتاجرة - شهادات الإيداع
	11801 + 11601 + 17201													4 حسابات المتاجرة - سندات الدين/موجودات أخرى
														5 ** أ - مجموع حسابات المتاجرة
	11000 + 10100													6 الصندوق
														7 المصارف والمؤسسات المالية - مدين
	+ 10510 + 10480 + 10410 + 10210 + 10280 + 14210 + 10768 + 10710 + 10680 + 10580 13080 + 13010 + 12908 + 14380 + 14310 + 14280													8 منها : الحسابات العادية - مدين 10580 - 10510 - 10500 + 10490 - 10480 - 10410 - 10400 + 10210 - 10240 - 10280 - 10200 14280 - 14210 - 14200 + 10770 - 10768 - 10710 - 10700 + 10680 - 10600 + 10590 - 13010 - 13000 + 12908 - 12900 + 14390 - 14385 - 14380 - 14310 - 14300 + 14290 - 13080
	14390 + 14385 + 14290 + 10770 + 10590 + 10490													9 منها : الحسابات دون العادية - مدين
	16325 + 16260 + 16240 + 16100													10 الأوراق المالية للإستثمار - مدين 16325 - 16300 + 16260 - 16240 - 16200
	16750													11 الأسهم
	14040													12 سندات الخزينة اللبنانية وغير اللبنانية 14040 - 14060 - 14000
	12880 + 12853													13 شهادات الإيداع - مدين 12880 - 12853 - 12850 - 12800
	16926 + 16825													14 سندات الدين - مدين 16926 - 16900 + 16825 - 16800
														15 صافي القروض والتسليفات
														16 منها : السندات المحسومة 11200
														17 منها : التسليفات المستعملة
	11630 + 11580 + 18480 + 18380 + 14180													18 حسابات عادية 11585 - 11580 - 11500 + 18480 - 18400 + 18380 - 18300 + 14190 - 14185 - 14180 - 141 11630 - 11601 - 11600 + 17190 - 17185 - 17100 + 11590 -
	+ 17185 + 11590 + 11585 + 14190 + 14185 18100 + 11700 + 18200 + 17190													19 حسابات دون العادية
	12100 + 12000 + 11801 - 11800 + 17201 - 17200 + 12500 + 16700 + 12300 + 15570 - 15500 + 12700 + 12600													20 موجودات أخرى

المؤسسة المالية :

النموذج : GI-GC بيان بمعلومات لتحليل الفجوة

وتيرة المعلومات : شهرية
مصدر المعلومات : فروع لبنان

عنوان التصريح: 1 - تحليل الفجوة بكافة العملات الأجنبية مقومة بـ ل.ل.

2 - تحليل الفجوة بالليرة اللبنانية

3 - تحليل الفجوة بالدولار الأميركي

4 - تحليل الفجوة باليورو

5 - تحليل الفجوة بالين الياباني

6 - تحليل الفجوة بعملات أخرى مقومة بالليرة اللبنانية

المجموع	البنود غير المعرضة لتقلب الفائدة	البنود المعرضة لتقلب الفائدة											البنود / الموضوع	
		أكثر من 10 سنوات	من 7 إلى 10 سنوات	من 5 إلى 7 سنوات	من 4 إلى 5 سنوات	من 3 إلى 4 سنوات	من 2 إلى 3 سنوات	من 1 إلى 2 سنة	من 6 إلى 12 شهر	من 3 إلى 6 أشهر	من 1 إلى 3 أشهر	دون الشهر		
														21 ** ب-مجموع الحسابات المصرفية المدينة
														22 ** ج-مجموع الموجودات (أ+ب)
	21740 + 23590 + 21301 + 22600 + 24600 + 24401													23 د-حسابات المتاجرة
	+ 20310 + 20280 + 20210 + 24501 + 20180 + 23710 + 20580 + 20510 + 20480 + 20380 + 23080 + 23010 + 23880 + 23810 + 23780 23180 + 23110													24 المصارف والمؤسسات المالية - دائن
	+ 24410 + 20895 + 20810 + 23380 + 23310 + 20980 + 20930 + 20920 + 20911 + 24430 21350 + 21330 + 21325 + 21320 + 21312													25 الودائع
	24780													26 شهادات الإيداع - دائن
														27 قروض من الغير
	21500 + 23590 - 23500 + 21200 + 21100 + 21000 21600 +													28 مطلوبات أخرى
	21830 + 21755 + 21730													29 سندات دين وديون مرؤوسة - دائن
	+ 21900 + 22700 + 22100 + 22200 + 22400 23600 + 21840 + 22000													30 الأموال الخاصة
	22300													31 حساب الأعباء والإيرادات
														32 ** ه-مجموع الحسابات المصرفية الدائنة
														33 ** و-مجموع المطلوبات (د+هـ)
														35 عقود لأجل على أدوات فوائد
														36 عمليات مقايضة على أدوات فوائد
														37 عمليات قطع لأجل
														38 أخرى
														39 مجموع خارج الميزانية (ح)

المؤسسة المالية :

النموذج : GI-GC بيان بمعلومات لتحليل الفجوة

وتيرة المعلومات : نصف سنوية

مصدر المعلومات : مجمعة

عنوان التصريح: 1 - تحليل الفجوة بكافة العملات الأجنبية مقومة بل.ل.

2 - تحليل الفجوة بالليرة اللبنانية

3 - تحليل الفجوة بالدولار الأميركي

4 - تحليل الفجوة باليورو

5 - تحليل الفجوة بالين الياباني

6 - تحليل الفجوة بعملات أخرى مقومة بالليرة اللبنانية

المجموع	البنود غير المعرضة لتقلب الفائدة	البنود المعرضة لتقلب الفائدة											البند / الموضوع	
		أكثر من 10 سنوات	7 إلى 10 سنوات	5 إلى 7 سنوات	4 إلى 5 سنوات	3 إلى 4 سنوات	2 إلى 3 سنوات	1 إلى 2 سنة	6 إلى 12 شهر	3 إلى 6 أشهر	1 إلى 3 أشهر	دون الشهر		
	15570 + 15600													1 حسابات المتاجرة - الأسهم والمشتقات المالية
	14060													2 حسابات المتاجرة - سندات الخزينة اللبنانية وغير اللبنانية
	12850 + 10240													3 حسابات المتاجرة - شهادات الإيداع
	11801 + 11601 + 17201													4 حسابات المتاجرة - سندات الدين/موجودات أخرى
														5 ** أ - مجموع حسابات المتاجرة
	11000 + 10100													6 الصندوق
														7 المصارف والمؤسسات المالية - مدين
	+ 10510 + 10480 + 10410 + 10210 + 10280 + 14210 + 10768 + 10710 + 10680 + 10580 13080 + 13010 + 12908 + 14380 + 14310 + 14280													8 منها : الحسابات العادية - مدين 10580 - 10510 - 10500 + 10490 - 10480 - 10410 - 10400 + 10210 - 10240 - 10280 - 10200 14280 - 14210 - 14200 + 10770 - 10768 - 10710 - 10700 + 10680 - 10600 + 10590 - 13010 - 13000 + 12908 - 12900 + 14390 - 14385 - 14380 - 14310 - 14300 + 14290 - 13080
	14390 + 14385 + 14290 + 10770 + 10590 + 10490													9 منها : الحسابات دون العادية - مدين
	16325 + 16260 + 16240 + 16100													10 الأوراق المالية للإستثمار - مدين
	16750													11 الأسهم
	14040													12 سندات الخزينة اللبنانية وغير اللبنانية
	12880 + 12853													13 شهادات الإيداع - مدين
	16926 + 16825													14 سندات الدين - مدين
														15 صافي القروض والتسليفات
														16 منها : السندات المحسومة
														17 منها : التسليفات المستعملة
	11630 + 11580 + 18480 + 18380 + 14180													18 حسابات عادية 11585 - 11580 - 11500 + 18480 - 18400 + 18380 - 18300 + 14190 - 14185 - 14180 - 1411630 - 11601 - 11600 + 17190 - 17185 - 17100 + 11590 -
	+ 17185 + 11590 + 11585 + 14190 + 14185 18100 + 11700 + 18200 + 17190													19 حسابات دون العادية
	12100 + 12000 + 11801 - 11800 + 17201 - 17200 + 12500 + 16700 + 12300 + 15570 - 15500 + 12700 + 12600													20 موجودات أخرى

المؤسسة المالية :

النموذج : GI-GC بيان بمعلومات لتحليل الفجوة

وتيرة المعلومات : نصف سنوية

مصدر المعلومات : مجمعة

عنوان التصريح: 1 - تحليل الفجوة بكافة العملات الأجنبية مقومة بل.ل.

2 - تحليل الفجوة بالليرة اللبنانية

3 - تحليل الفجوة بالدولار الأميركي

4 - تحليل الفجوة باليورو

5 - تحليل الفجوة بالين الياباني

6 - تحليل الفجوة بعملات أخرى مقومة بالليرة اللبنانية

المجموع	البنود غير المعرضة لتقلب الفائدة	البنود المعرضة لتقلب الفائدة											البند / الموضوع	
		أكثر من 10 سنوات	من 7 إلى 10 سنوات	من 5 إلى 7 سنوات	من 4 إلى 5 سنوات	من 3 إلى 4 سنوات	من 2 إلى 3 سنوات	من 1 إلى 2 سنة	من 6 إلى 12 شهر	من 3 إلى 6 أشهر	من 1 إلى 3 أشهر	دون الشهر		
														21 ** ب-مجموع الحسابات المصرفية المدينة
														22 ** ج-مجموع الموجودات (أ+ب)
	21740 + 23590 + 21301 + 22600 + 24600 + 24401													23 د-حسابات المتاجرة
	+ 20310 + 20280 + 20210 + 24501 + 20180 + 23710 + 20580 + 20510 + 20480 + 20380 + 23080 + 23010 + 23880 + 23810 + 23780 23180 + 23110													24 المصارف والمؤسسات المالية - دائن 2010 - 20180 + 24501 - 20200 - 20210 - 20280 + 20300 - 20310 - 20380 + 20400 - 20480 + 20500 - 20510 + 20580 - 23700 - 23710 - 23780 + 23800 - 23810 - 23880 + 23000 - 23010 - 23080 + 23100 - 23110 - 23180 + 24100
	+ 24410 + 20895 + 20810 + 23380 + 23310 + 20980 + 20930 + 20920 + 20911 + 24430 21350 + 21330 + 21325 + 21320 + 21312													25 الودائع 20900 - 20911 - 20920 - 20930 + 20980 - 21300 - 21301 - 21312 - 21310 - 24300 + 20895 - 24401 - 24410 - 24430 + 21350 -
	24780													26 شهادات الإيداع - دائن 24700 - 24780
														27 قروض من الغير 24200
	21500 + 23590 - 23500 + 21200 + 21100 + 21000 21600 +													28 مطلوبات أخرى
	21830 + 21755 + 21730													29 سندات دين وديون مرووسة - دائن 21700 - 21730 - 21740 + 21755 - 21800 - 21830
	+ 21900 + 22700 + 22100 + 22200 + 22400 23600 + 21840 + 22000													30 الأموال الخاصة
	22300													31 حساب الأعباء والإيرادات
														32 ** ه-مجموع الحسابات المصرفية الدائنة
														33 ** و-مجموع المطلوبات (د+ه)
														35 عقود لأجل على أدوات فوائد
														36 عمليات مقايضة على أدوات فوائد
														37 عمليات قطع لأجل
														38 أخرى
														39 مجموع خارج الميزانية (ح)

المؤسسة المالية :

النموذج : PLA بيان حساب الأرباح والخسائر السنوي النهائي

كما في :

وتيرة المعلومات : سنوية نهائية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			1 سندات خزينة وسندات حكومية لبنانية
			2 سندات خزينة وشهادات إيداع متعلقة بقروض ميسرة ممنوحة من مصرف لبنان
			3 سندات خزينة وسندات حكومية غير لبنانية
			4 شهادات إيداع صادرة عن مصرف لبنان
			5 ودائع وحسابات أخرى لدى مصرف لبنان ومؤسسات الإصدار الأخرى
			6 الحسابات لدى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة
			7 الحسابات لدى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة
			8 أدوات الدين الصادرة عن المصارف والمؤسسات المالية اللبنانية
			9 أدوات الدين الصادرة عن المصارف والمؤسسات المالية الأجنبية
			10 أدوات الدين ذات الطبيعة المركبة
			11 قروض وتسليفات للزبائن
			12 قروض وتسليفات للجهات المقربة
			13 فوائد أخرى وإيرادات مشابهة
			***** مجموع الفوائد والإيرادات المشابهة
			15 القروض الميسرة الممنوحة من مصرف لبنان
			16 قروض وحسابات دائنة أخرى - مصرف لبنان ومؤسسات الإصدار الأخرى
			17 حسابات المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة
			18 حسابات المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة
			19 ودائع من زبائن وأرصدة دائنة أخرى
			20 الودائع من الجهات المقربة
			21 شهادات الإيداع والشهادات المصرفية المصدرة
			22 سندات الدين وقيم مالية أخرى ذات إستحقاقات محددة
			23 سندات دين وقروض دعم مروسة
			24 مقدمات نقدية مخصصة لرأس المال
			25 فوائد أخرى وأعباء مشابهة
			***** مجموع الفوائد والأعباء المشابهة
			***** صافي الفوائد المقيوضة *****

المؤسسة المالية :

النموذج : PLA بيان حساب الأرباح والخسائر السنوي النهائي

كما في :

وتيرة المعلومات : سنوية نهائية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			28 المؤونات المكوّنة مقابل خسائر القروض والتسليفات
			29 منها : مؤونات مكوّنة مقابل خسائر قروض التجزئة
			31 إسترداد مؤونات مكوّنة على القروض والتسليفات
			32 منها : على ديون تمت تسويتها وفقاً لتعميم مصرف لبنان أساسي رقم 73
			33 خسائر ناتجة عن إطفاء ديون معدومة
			**** صافي المؤونات ناقص الإسترداد على القروض والتسليفات ****
			**** صافي الفوائد المقبوضة بعد تنزيل مؤونات التسليفات ****
			36 العمولات المقبوضة من حسابات المصارف والمؤسسات المالية
			37 العمولات المقبوضة من التسليفات والقروض للزبائن
			38 العمولات المقبوضة من التسليفات والقروض للجهات المقربة
			39 العمولات المقبوضة من الإعتمادات المستندية - قبولات وبولص تحصيل
			40 العمولات المقبوضة من الكفالات والتكفلات
			41 العمولات المقبوضة من حسابات انتمانية ومحفظة إدارة أموال وعمليات وساطة
			42 العمولات المقبوضة من حسابات الزبائن الدائنة
			43 عمولات مقبوضة أخرى
			**** مجموع العمولات المقبوضة ****
			45 العمولات المدفوعة على حسابات المصارف والمؤسسات المالية
			46 العمولات المدفوعة على إصدارات الأدوات المالية
			47 عمولات مدفوعة أخرى
			**** مجموع العمولات المدفوعة ****
			**** صافي العمولات المقبوضة ****
			50 فروقات تقييم أدوات الدين المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر
			51 فروقات تقييم الأسهم والحصص المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر
			52 أرباح / (خسائر) على بيع أدوات دين
			53 أرباح / (خسائر) على بيع أسهم وحصص مصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر ومساهمات
			54 صافي المؤونات مقابل تدني قيمة الأدوات المالية والمساهمات
			**** صافي ارباح/خسائر العمليات على الأدوات المالية ****

المؤسسة المالية :

النموذج : PLA بيان حساب الأرباح والخسائر السنوي النهائي

كما في :

وتيرة المعلومات : سنوية نهائية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			56 صافي أرباح / خسائر عمليات القطع
			57 إيرادات أسهم وحصص ومساهمات
			58 منها : أنصبة أرباح موزعة من مصارف ومؤسسات مالية مرتبطة
			59 الإيرادات التشغيلية الأخرى
			60 منها : الخدمات الإدارية المقدمة إلى المركز والفروع والمجموعة
			61 الرواتب والأجور
			62 المكافآت والحوافز وما شابهها
			63 تعويضات نهاية الخدمة
			64 مخصصات / بدلات مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة
			65 أعباء الموظفين الأخرى
			***** مجموع أعباء الموظفين
			67 الإيجارات وخدمات الأبنية
			68 أتعاب محاماة وتدقيق وإستشارات
			69 نفقات التسويق والإعلانات
			70 نفقات التشغيل الأساسية
			71 مؤونات عامة غير مخصصة
			72 الخدمات الإدارية المقدمة من قبل المركز والفروع والمجموعة
			73 الأعباء التشغيلية الأخرى
			***** أعباء الإستثمار العامة
			77 مؤونات (مكوتة) / مستردة على أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			78 أرباح / (خسائر) على بيع أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			***** أرباح / (خسائر) على أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			80 إستهلاكات الأصول الثابتة المادية وغير المادية
			81 صافي مؤونات مقابل تدني قيمة أصول ثابتة مادية وغير مادية
			82 مؤونات مقابل تدني قيمة الشهرة
			83 إطفاء أو تدني قيمة أعباء أخرى مرتبطة بعمليات دمج سابقة
			***** مخصصات إستهلاك وصافي مؤونات أصول ثابتة مادية وغير مادية

المؤسسة المالية :

النموذج : PLA بيان حساب الأرباح والخسائر السنوي النهائي

كما في :

وتيرة المعلومات : سنوية نهائية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

البند / الموضوع	القيمة بملايين ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.
85 حصة المصرف من نتائج المؤسسات الممجة وفق أسلوب الحقوق الصافية			
86 منها : مؤسسات القطاع المالي			
**** النتائج العادية قبل الضريبة			
88 إيرادات إستثنائية			
89 أعباء إستثنائية			
**** صافي النتائج الإستثنائية ****			
**** النتيجة قبل الضريبة			
92 الضريبة على الفوائد المقبوضة			
93 الضريبة على الأرباح			
**** النتيجة الصافية			
95 حصة المجموعة			
96 حصة حقوق الأقلية			
97 أنصبة الأرباح المقرر توزيعها - الأسهم التفضيلية			
98 أنصبة الأرباح المقرر توزيعها - الأسهم العادية			

المؤسسة المالية :

النموذج : PLF بيان حساب الأرباح والخسائر السنوي النهائي

كما في :

وتيرة المعلومات : سنوية نهائية

مصدر المعلومات : مجمعة

مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			1 سندات خزينة وسندات حكومية لبنانية
			2 سندات خزينة وشهادات إيداع متعلقة بقروض ميسرة ممنوحة من مصرف لبنان
			3 سندات خزينة وسندات حكومية غير لبنانية
			4 شهادات إيداع صادرة عن مصرف لبنان
			5 ودائع وحسابات أخرى لدى مصرف لبنان ومؤسسات الإصدار الأخرى
			6 الحسابات لدى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة
			7 الحسابات لدى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة
			8 أدوات الدين الصادرة عن المصارف والمؤسسات المالية اللبنانية
			9 أدوات الدين الصادرة عن المصارف والمؤسسات المالية الأجنبية
			10 أدوات الدين ذات الطبيعة المركبة
			11 قروض وتسليفات للزبائن
			12 قروض وتسليفات للجهات المقربة
			13 فوائد أخرى وإيرادات مشابهة
			***** مجموع الفوائد والإيرادات المشابهة
			15 القروض الميسرة الممنوحة من مصرف لبنان
			16 قروض وحسابات دائنة أخرى - مصرف لبنان ومؤسسات الإصدار الأخرى
			17 حسابات المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة
			18 حسابات المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة
			19 ودائع من زبائن وأرصدة دائنة أخرى
			20 الودائع من الجهات المقربة
			21 شهادات الإيداع والشهادات المصرفية المصدرة
			22 سندات الدين وقيم مالية أخرى ذات إستحقاقات محددة
			23 سندات دين وقروض دعم مروسة
			24 مقدمات نقدية مخصصة لرأس المال
			25 فوائد أخرى وأعباء مشابهة
			***** مجموع الفوائد والأعباء المشابهة
			***** صافي الفوائد المقبوضة *****

المؤسسة المالية :

النموذج : PLF بيان حساب الأرباح والخسائر السنوي النهائي

كما في :

وتيرة المعلومات : سنوية نهائية

مصدر المعلومات : مجمعة

مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			28 المؤونات المكوّنة مقابل خسائر القروض والتسليفات
			29 منها : مؤونات مكوّنة مقابل خسائر قروض التجزئة
			31 إسترداد مؤونات مكوّنة على القروض والتسليفات
			32 منها : على ديون تمت تسويتها وفقاً لتعميم مصرف لبنان أساسي رقم 73
			33 خسائر ناتجة عن إطفاء ديون معدومة
			**** صافي المؤونات ناقص الإسترداد على القروض والتسليفات ****
			**** صافي الفوائد المقبوضة بعد تنزيل مؤونات التسليفات ****
			36 العمولات المقبوضة من حسابات المصارف والمؤسسات المالية
			37 العمولات المقبوضة من التسليفات والقروض للزبائن
			38 العمولات المقبوضة من التسليفات والقروض للجهات المقربة
			39 العمولات المقبوضة من الإعتمادات المستندية - قبولات وبولص تحصيل
			40 العمولات المقبوضة من الكفالات والتكفلات
			41 العمولات المقبوضة من حسابات انتمانية ومحفظة إدارة أموال وعمليات وساطة
			42 العمولات المقبوضة من حسابات الزبائن الدائنة
			43 عمولات مقبوضة أخرى
			**** مجموع العمولات المقبوضة ****
			45 العمولات المدفوعة على حسابات المصارف والمؤسسات المالية
			46 العمولات المدفوعة على إصدارات الأدوات المالية
			47 عمولات مدفوعة أخرى
			**** مجموع العمولات المدفوعة ****
			**** صافي العمولات المقبوضة ****
			50 فروقات تقييم أدوات الدين المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر
			51 فروقات تقييم الأسهم والحصص المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر
			52 أرباح / (خسائر) على بيع أدوات دين
			53 أرباح / (خسائر) على بيع أسهم وحصص مصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر ومساهمات
			54 صافي المؤونات مقابل تدني قيمة الأدوات المالية والمساهمات
			**** صافي ارباح/خسائر العمليات على الأدوات المالية ****

المؤسسة المالية :

النموذج : PLF بيان حساب الأرباح والخسائر السنوي النهائي

كما في :

وتيرة المعلومات : سنوية نهائية

مصدر المعلومات : مجمعة

مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			56 صافي أرباح / خسائر عمليات القطع
			57 إيرادات أسهم وحصص ومساهمات
			58 منها : أنصبة أرباح موزعة من مصارف ومؤسسات مالية مرتبطة
			59 الإيرادات التشغيلية الأخرى
			60 منها : الخدمات الإدارية المقدمة إلى المركز والفروع والمجموعة
			61 الرواتب والأجور
			62 المكافآت والحوافز وما شابهها
			63 تعويضات نهاية الخدمة
			64 مخصصات / بدلات مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة
			65 أعباء الموظفين الأخرى
			***** مجموع أعباء الموظفين
			67 الإيجارات وخدمات الأبنية
			68 أتعاب محاماة وتدقيق وإستشارات
			69 نفقات التسويق والإعلانات
			70 نفقات التشغيل الأساسية
			71 مؤونات عامة غير مخصصة
			72 الخدمات الإدارية المقدمة من قبل المركز والفروع والمجموعة
			73 الأعباء التشغيلية الأخرى
			***** أعباء الإستثمار العامة
			77 مؤونات (مكوتة) / مستردة على أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			78 أرباح / (خسائر) على بيع أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			***** أرباح / (خسائر) على أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			80 إستهلاكات الأصول الثابتة المادية وغير المادية
			81 صافي مؤونات مقابل تدني قيمة أصول ثابتة مادية وغير مادية
			82 مؤونات مقابل تدني قيمة الشهرة
			83 إطفاء أو تدني قيمة أعباء أخرى مرتبطة بعمليات دمج سابقة
			***** مخصصات إستهلاك وصافي مؤونات أصول ثابتة مادية وغير مادية

المؤسسة المالية :

النموذج : PLF بيان حساب الأرباح والخسائر السنوي النهائي

كما في :

وتيرة المعلومات : سنوية نهائية

مصدر المعلومات : مجمعة

البند / الموضوع	القيمة بملايين ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.
85 حصة المصرف من نتائج المؤسسات الممجة وفق أسلوب الحقوق الصافية			
86 منها : مؤسسات القطاع المالي			
**** النتائج العادية قبل الضريبة			
88 إيرادات إستثنائية			
89 أعباء إستثنائية			
**** صافي النتائج الإستثنائية ****			
**** النتيجة قبل الضريبة			
92 الضريبة على الفوائد المقبوضة			
93 الضريبة على الأرباح			
**** النتيجة الصافية			
95 حصة المجموعة			
96 حصة حقوق الأقلية			
97 أنصبة الأرباح المقرر توزيعها - الأسهم التفضيلية			
98 أنصبة الأرباح المقرر توزيعها - الأسهم العادية			

المؤسسة المالية :

النموذج : PLM بيان حساب الأرباح والخسائر الشهري

كما في :

وتيرة المعلومات : شهرية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			1 سندات خزينة وسندات حكومية لبنانية
			2 سندات خزينة وشهادات إيداع متعلقة بقروض ميسرة ممنوحة من مصرف لبنان
			3 سندات خزينة وسندات حكومية غير لبنانية
			4 شهادات إيداع صادرة عن مصرف لبنان
			5 ودائع وحسابات أخرى لدى مصرف لبنان ومؤسسات الإصدار الأخرى
			6 الحسابات لدى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة
			7 الحسابات لدى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة
			8 أدوات الدين الصادرة عن المصارف والمؤسسات المالية اللبنانية
			9 أدوات الدين الصادرة عن المصارف والمؤسسات المالية الأجنبية
			10 أدوات الدين ذات الطبيعة المركبة
			11 قروض وتسليفات للزبائن
			12 قروض وتسليفات للجهات المقربة
			13 فوائد أخرى وإيرادات مشابهة
			***** مجموع الفوائد والإيرادات المشابهة
			15 القروض الميسرة الممنوحة من مصرف لبنان
			16 قروض وحسابات دائنة أخرى - مصرف لبنان ومؤسسات الإصدار الأخرى
			17 حسابات المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة
			18 حسابات المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة
			19 ودائع من زبائن وأرصدة دائنة أخرى
			20 الودائع من الجهات المقربة
			21 شهادات الإيداع والشهادات المصرفية المصدرة
			22 سندات الدين وقيم مالية أخرى ذات إستحقاقات محددة
			23 سندات دين وقروض دعم مرووسة
			24 مقدمات نقدية مخصصة لرأس المال
			25 فوائد أخرى وأعباء مشابهة
			***** مجموع الفوائد والأعباء المشابهة
			***** صافي الفوائد المقبوضة *****

المؤسسة المالية :

النموذج : PLM بيان حساب الأرباح والخسائر الشهري

كما في :

وتيرة المعلومات : شهرية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			28 المؤونات المكوّنة مقابل خسائر القروض والتسليفات
			29 منها : مؤونات مكوّنة مقابل خسائر قروض التجزئة
			31 إسترداد مؤونات مكوّنة على القروض والتسليفات
			32 منها : على ديون تمت تسويتها وفقاً لتعميم مصرف لبنان أساسي رقم 73
			33 خسائر ناتجة عن إطفاء ديون معدومة
			**** صافي المؤونات ناقص الإسترداد على القروض والتسليفات ****
			**** صافي الفوائد المقبوضة بعد تنزيل مؤونات التسليفات ****
			36 العمولات المقبوضة من حسابات المصارف والمؤسسات المالية
			37 العمولات المقبوضة من التسليفات والقروض للزبائن
			38 العمولات المقبوضة من التسليفات والقروض للجهات المقربة
			39 العمولات المقبوضة من الإعتمادات المستندية - قبولات وبولص تحصيل
			40 العمولات المقبوضة من الكفالات والتكفلات
			41 العمولات المقبوضة من حسابات انتمانية ومحفظة إدارة أموال وعمليات وساطة
			42 العمولات المقبوضة من حسابات الزبائن الدائنة
			43 عمولات مقبوضة أخرى
			**** مجموع العمولات المقبوضة ****
			45 العمولات المدفوعة على حسابات المصارف والمؤسسات المالية
			46 العمولات المدفوعة على إصدارات الأدوات المالية
			47 عمولات مدفوعة أخرى
			**** مجموع العمولات المدفوعة ****
			**** صافي العمولات المقبوضة ****
			50 فروقات تقييم أدوات الدين المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر
			51 فروقات تقييم الأسهم والحصص المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر
			52 أرباح / (خسائر) على بيع أدوات دين
			53 أرباح / (خسائر) على بيع أسهم وحصص مصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر ومساهمات
			54 صافي المؤونات مقابل تدني قيمة الأدوات المالية والمساهمات
			**** صافي ارباح/خسائر العمليات على الأدوات المالية ****

المؤسسة المالية :

النموذج : PLM بيان حساب الأرباح والخسائر الشهري

كما في :

وتيرة المعلومات : شهرية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

المجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			56 صافي أرباح / خسائر عمليات القطع
			57 إيرادات أسهم وحصص ومساهمات
			58 منها : أنصبة أرباح موزعة من مصارف ومؤسسات مالية مرتبطة
			59 الإيرادات التشغيلية الأخرى
			60 منها : الخدمات الإدارية المقدمة إلى المركز والفروع والمجموعة
			61 الرواتب والأجور
			62 المكافآت والحوافز وما شابهها
			63 تعويضات نهاية الخدمة
			64 مخصصات / بدلات مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة
			65 أعباء الموظفين الأخرى
			***** مجموع أعباء الموظفين
			67 الإيجارات وخدمات الأبنية
			68 أتعاب محاماة وتدقيق وإستشارات
			69 نفقات التسويق والإعلانات
			70 نفقات التشغيل الأساسية
			71 مؤونات عامة غير مخصصة
			72 الخدمات الإدارية المقدمة من قبل المركز والفروع والمجموعة
			73 الأعباء التشغيلية الأخرى
			***** أعباء الإستثمار العامة
			77 مؤونات (مكوتة) / مستردة على أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			78 أرباح / (خسائر) على بيع أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			***** أرباح / (خسائر) على أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			80 إستهلاكات الأصول الثابتة المادية وغير المادية
			81 صافي مؤونات مقابل تدني قيمة أصول ثابتة مادية وغير مادية
			82 مؤونات مقابل تدني قيمة الشهرة
			83 إطفاء أو تدني قيمة أعباء أخرى مرتبطة بعمليات دمج سابقة
			***** مخصصات إستهلاك وصافي مؤونات أصول ثابتة مادية وغير مادية

المؤسسة المالية :

النموذج : PLM بيان حساب الأرباح والخسائر الشهري

كما في :

وتيرة المعلومات : شهرية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

البند / الموضوع	القيمة بملايين ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.
85 حصة المصرف من نتائج المؤسسات الممجة وفق أسلوب الحقوق الصافية			
86 منها : مؤسسات القطاع المالي			
**** النتائج العادية قبل الضريبة			
88 إيرادات إستثنائية			
89 أعباء إستثنائية			
**** صافي النتائج الإستثنائية ****			
**** النتيجة قبل الضريبة			
92 الضريبة على الفوائد المقبوضة			
93 الضريبة على الأرباح			
**** النتيجة الصافية			
95 حصة المجموعة			
96 حصة حقوق الأقلية			
97 أنصبة الأرباح المقرر توزيعها - الأسهم التفضيلية			
98 أنصبة الأرباح المقرر توزيعها - الأسهم العادية			

المؤسسة المالية :

النموذج : PLQ بيان حساب الأرباح والخسائر الفصلي

كما في :

وتيرة المعلومات : فصلية

مصدر المعلومات : مجمعة / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج

البنود / الموضوع	القيمة بملايين ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب ل.ل.
1 سندات خزينة وسندات حكومية لبنانية			
2 سندات خزينة وشهادات إيداع متعلقة بقروض ميسرة ممنوحة من مصرف لبنان			
3 سندات خزينة وسندات حكومية غير لبنانية			
4 شهادات إيداع صادرة عن مصرف لبنان			
5 ودائع وحسابات أخرى لدى مصرف لبنان ومؤسسات الإصدار الأخرى			
6 الحسابات لدى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة			
7 الحسابات لدى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة			
8 أدوات الدين الصادرة عن المصارف والمؤسسات المالية اللبنانية			
9 أدوات الدين الصادرة عن المصارف والمؤسسات المالية الأجنبية			
10 أدوات الدين ذات الطبيعة المركبة			
11 قروض وتسليفات للزبائن			
12 قروض وتسليفات للجهات المقربة			
13 فوائد أخرى وإيرادات مشابهة			
***** مجموع الفوائد والإيرادات المشابهة			
15 القروض الميسرة الممنوحة من مصرف لبنان			
16 قروض وحسابات دائنة أخرى - مصرف لبنان ومؤسسات الإصدار الأخرى			
17 حسابات المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة			
18 حسابات المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة			
19 ودائع من زبائن وأرصدة دائنة أخرى			
20 الودائع من الجهات المقربة			
21 شهادات الإيداع والشهادات المصرفية المصدرة			
22 سندات الدين وقيم مالية أخرى ذات إستحقاقات محددة			
23 سندات دين وقروض دعم مرووسة			
24 مقدمات نقدية مخصصة لرأس المال			
25 فوائد أخرى وأعباء مشابهة			
***** مجموع الفوائد والأعباء المشابهة			
***** صافي الفوائد المقيوضة *****			

المؤسسة المالية :

النموذج : PLQ بيان حساب الأرباح والخسائر الفصلي

كما في :

وتيرة المعلومات : فصلية

مصدر المعلومات : مجمعة / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج

المجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			28 المؤونات المكوّنة مقابل خسائر القروض والتسليفات
			29 منها : مؤونات مكوّنة مقابل خسائر قروض التجزئة
			31 إسترداد مؤونات مكوّنة على القروض والتسليفات
			32 منها : على ديون تمّت تسويتها وفقاً لتعميم مصرف لبنان أساسي رقم 73
			33 خسائر ناتجة عن إطفاء ديون معدومة
			**** صافي المؤونات ناقص الإسترداد على القروض والتسليفات ****
			**** صافي الفوائد المقبوضة بعد تنزيل مؤونات التسليفات ****
			36 العمولات المقبوضة من حسابات المصارف والمؤسسات المالية
			37 العمولات المقبوضة من التسليفات والقروض للزبائن
			38 العمولات المقبوضة من التسليفات والقروض للجهات المقربة
			39 العمولات المقبوضة من الإعتمادات المستندية - قبولات وبولص تحصيل
			40 العمولات المقبوضة من الكفالات والتكفلات
			41 العمولات المقبوضة من حسابات انتمانية ومحفظة إدارة أموال وعمليات وساطة
			42 العمولات المقبوضة من حسابات الزبائن الدائنة
			43 عمولات مقبوضة أخرى
			**** مجموع العمولات المقبوضة ****
			45 العمولات المدفوعة على حسابات المصارف والمؤسسات المالية
			46 العمولات المدفوعة على إصدارات الأدوات المالية
			47 عمولات مدفوعة أخرى
			**** مجموع العمولات المدفوعة ****
			**** صافي العمولات المقبوضة ****
			50 فروقات تقييم أدوات الدين المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر
			51 فروقات تقييم الأسهم والحصص المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر
			52 أرباح / (خسائر) على بيع أدوات دين
			53 أرباح / (خسائر) على بيع أسهم وحصص مصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر ومساهمات
			54 صافي المؤونات مقابل تدني قيمة الأدوات المالية والمساهمات
			**** صافي ارباح/خسائر العمليات على الأدوات المالية ****

المؤسسة المالية :

النموذج : PLQ بيان حساب الأرباح والخسائر الفصلي

كما في :

وتيرة المعلومات : فصلية

مصدر المعلومات : مجمعة / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج

مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم بل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	القيمة بملايين ل.ل.	البند / الموضوع
			56 صافي أرباح / خسائر عمليات القطع
			57 إيرادات أسهم وحصص ومساهمات
			58 منها : أنصبة أرباح موزعة من مصارف ومؤسسات مالية مرتبطة
			59 الإيرادات التشغيلية الأخرى
			60 منها : الخدمات الإدارية المقدمة إلى المركز والفروع والمجموعة
			61 الرواتب والأجور
			62 المكافآت والحوافز وما شابهها
			63 تعويضات نهاية الخدمة
			64 مخصصات / بدلات مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة
			65 أعباء الموظفين الأخرى
			***** مجموع أعباء الموظفين
			67 الإيجارات وخدمات الأبنية
			68 أتعاب محاماة وتدقيق وإستشارات
			69 نفقات التسويق والإعلانات
			70 نفقات التشغيل الأساسية
			71 مؤونات عامة غير مخصصة
			72 الخدمات الإدارية المقدمة من قبل المركز والفروع والمجموعة
			73 الأعباء التشغيلية الأخرى
			***** أعباء الإستثمار العامة
			77 مؤونات (مكوتة) / مستردة على أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			78 أرباح / (خسائر) على بيع أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			***** أرباح / (خسائر) على أصول مأخوذة إستيفاء لدين
			80 إستهلاكات الأصول الثابتة المادية وغير المادية
			81 صافي مؤونات مقابل تدني قيمة أصول ثابتة مادية وغير مادية
			82 مؤونات مقابل تدني قيمة الشهرة
			83 إطفاء أو تدني قيمة أعباء أخرى مرتبطة بعمليات دمج سابقة
			***** مخصصات إستهلاك وصافي مؤونات أصول ثابتة مادية وغير مادية

المؤسسة المالية :

النموذج : PLQ بيان حساب الأرباح والخسائر الفصلي

كما في :

وتيرة المعلومات : فصلية

مصدر المعلومات : مجمعة / كل وحدة من الوحدات التابعة في الخارج

البند / الموضوع	القيمة بملايين ل.ل.	القيمة بما يوازي بملايين ل.ل.	مجموع ل.ل. + ما يوازي مقوم ب.ل.ل.
85 حصة المصرف من نتائج المؤسسات الممجة وفق أسلوب الحقوق الصافية			
86 منها : مؤسسات القطاع المالي			
**** النتائج العادية قبل الضريبة			
88 إيرادات إستثنائية			
89 أعباء إستثنائية			
**** صافي النتائج الإستثنائية ****			
**** النتيجة قبل الضريبة			
92 الضريبة على الفوائد المقبوضة			
93 الضريبة على الأرباح			
**** النتيجة الصافية			
95 حصة المجموعة			
96 حصة حقوق الأقلية			
97 أنصبة الأرباح المقرر توزيعها - الأسهم التفضيلية			
98 أنصبة الأرباح المقرر توزيعها - الأسهم العادية			

المؤسسة المالية :

النموذج : SH1 المساهمون الأفراد والشركات في الشركات المالكة المسجلة في لبنان

وتيرة المعلومات : نصف سنوية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

نسبة المساهمة (ج)	نسبة المساهمة (ب)	نسبة المساهمة (أ)	رأسمال الشركة المساهمة	المؤسسة إذا كانت ذات طابع مالي	الجنسية	المساهمون الأفراد/الشركات في الشركة المالكة	أسهم رأسمال الشركة المالكة القابلة للتحويل إلى عادية (ج)		أسهم رأسمال الشركة المالكة التفضيلية (ب)		أسهم رأسمال الشركة المالكة العادية (أ)		اسم الشركة المالكة
							القيمة بملايين ل.ل.	العدد	القيمة بملايين ل.ل.	العدد	القيمة بملايين ل.ل.	العدد	

- يتم التصريح عن كل شركة من الشركات التي تزيد مساهمتها في مؤسسة القطاع المالي المعنية عن 5% من رأس مالها.
 * إذا كان المساهم شركة ينطبق عليها موجب إعداد بيانات مالية مدققة، وفقاً للفقرة 4-1 من البند ثانياً من ملحق تعميم لجنة الرقابة على المصارف رقم 238، يُذكر إلى جانب أسماها شكلها القانوني (ش.م، ش.م.م، ...، فرع لشركة أجنبية)

المؤسسة المالية :

نموذج : SH2 مساهمات شركات مالكة مسجلة في لبنان في الشركات كافة في لبنان والخارج

وتيرة المعلومات : نصف سنوية

مصدر المعلومات : فروع لبنان

نسبة المساهمة	قيمة المساهمة بملايين ل.ل.	رأسمال المؤسسة التي تساهم فيها الشركة المالكة بملايين ل.ل.	نوع المؤسسة إذا كانت ذات طابع مالي	جنسية المؤسسات	مؤسسات تساهم فيها الشركة المالكة	إسم الشركة المالكة

- يتم التصريح عن كل شركة من الشركات التي تزيد مساهمتها في مؤسسة القطاع المالي المعنية عن 5% من رأس مالها.

* يُذكر إلى جانب كل من المساهمات التي ينطبق عليها موجب إعداد بيانات مالية مدققة، وفقاً للفقرة 4-1 من البند ثانياً من ملحق تعميم لجنة الرقابة على المصارف رقم 238، شكلها القانوني (ش.م.م.، ش.م.م.،، فرع لشركة أجنبية)