



# مصرف لبنان

شارع مصرف لبنان - بيروت - الجمهورية اللبنانية

## تعميم وسيط ٢٣٩

للمصارف وللمؤسسات المالية وللمؤسسات الوسطة المالية  
ولشركات الإيجار التمويلي

نودعكم ربطاً نسخة عن القرار الوسيط رقم ١٠٦٢٠ تاريخ ٢٠١٠/١٢/٣٠ المتعلق بتعديل  
القرار الأساسي رقم ٧٧٢٣ تاريخ ٢٠٠٠/١٢/٢ (وضعية المصارف)  
المرفق بالتعميم الاساسي رقم ٧٦.

بيروت ، في ٣٠ كانون الأول ٢٠١٠

حاكم مصرف لبنان

رياض توفيق سلامه

# مصرف لبنان

شارع مصرف لبنان - بيروت - الجمهورية اللبنانية

## قرار وسيط رقم ١٠٦٢٠

تعديل القرار الأساسي رقم ٧٧٢٣ تاريخ ٢٠٠٠/١٢/٢

ان حاكم مصرف لبنان ،  
بناءً على قانون النقد والتسليف لاسيما المواد ١٤٦، ١٧٤ و ١٧٩ منه،  
وبناءً على القرار الأساسي رقم ٦٥٠٤ تاريخ ١٩٩٧/٣/١٣ وتعديلاته المتعلقة بالبيانات المالية  
العائدة للمؤسسات المالية،  
وبناءً على القرار الأساسي رقم ٧٥٤٠ تاريخ ٢٠٠٠/٣/٤ وتعديلاته المتعلقة بشروط تأسيس  
وممارسة عمل شركات الإيجار التمويلي،  
وبناءً على القرار الأساسي رقم ٧٥٥١ تاريخ ٢٠٠٠/٣/٣٠ وتعديلاته المتعلقة بمستندات  
الترخيص والبيانات السنوية وأحكام مختلفة لشركات الوساطة المالية،  
وبناءً على القرار الأساسي رقم ٧٧٢٣ تاريخ ٢٠٠٠/١٢/٢ وتعديلاته المتعلقة بوضعية  
المصارف،  
وبناءً على قرار المجلس المركزي لمصرف لبنان المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ  
٢٠١٠/١٢/٢٩،

يقرر ما يأتي :

المادة الاولى: يعدل كل من الأنموذج ٢٠١٠ والملحق رقم ٢٠٢٠ المرفقين بالقرار الأساسي  
رقم ٧٧٢٣ تاريخ ٢٠٠٠/١٢/٢ وفقاً لجدول التعديلات المرفق بهذا القرار.

المادة الثانية: يعمل بهذا القرار ابتداءً من الوضعية الموقوفة بتاريخ ٢٠١١/١/٣١.

المادة الثالثة: ينشر هذا القرار في الجريدة الرسمية.

بيروت ، في ٣٠ كانون الأول ٢٠١٠

حاكم مصرف لبنان

رياض توفيق سلامه

التعديلات على وضعية المصارف والمؤسسات المالية - نموذج ٢٠١٠ -

بيان رقم ١: الموجودات

الوضعية المعدلة		الوضعية الحالية	
البند	رقم الفرز الآلي	البند	رقم الفرز الآلي
<b>الصندوق</b>	<b>١٠١٠٠</b>	<b>الصندوق</b>	<b>١٠١٠٠</b>
منها: بالدولار الأميركي	١٠١٠١	منها: بالدولار الأميركي	١٠١٠١
منها: باليورو	١٠١٠٢	منها: باليورو	١٠١٠٢
<b>مصرف لبنان - ومؤسسات الإصدار الأخرى</b>	<b>١٠٢٠٠</b>	<b>مصرف لبنان - ومؤسسات الإصدار الأخرى</b>	<b>١٠٢٠٠</b>
أموال جاهزة تحت الطلب	١٠٢١٠	أموال جاهزة تحت الطلب	١٠٢١٠
حسابات مدينة أخرى	١٠٢٢٠	حسابات مدينة أخرى	١٠٢٢٠
<b>شهادات إيداع</b>	<b>١٠٢٣٠</b>	قيم مصرفية مشتراة	١٠٢٣٠
<b>شهادات إيداع مصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر</b>	<b>١٠٢٤٠</b>	منها: شهادات مصرفية مشتراة	١٠٢٣١
<b>شهادات إيداع مصنفة بالكلفة المطفأة</b>	<b>١٠٢٥٠</b>		
- القيمة الاسمية لشهادات الإيداع المصنفة بالكلفة المطفأة	١٠٢٥١		
- العلاوات (الحسومات) على الشهادات المصنفة بالكلفة المطفأة	١٠٢٥٢		
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٠٢٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٠٢٨٠
منها: على شهادات الإيداع المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر	١٠٢٨٢	منها: على الشهادات المصرفية المشتركة	١٠٢٨١
ناقص: مؤونة تدني قيمة شهادات الإيداع المصنفة بالكلفة المطفأة	١٠٢٦٠	ناقص: فوائد محتسبة مسبقاً على الشهادات المصرفية المشتركة	١٠٢٩٠
<b>سندات الخزينة اللبنانية وسندات حكومية أخرى</b>	<b>١٤٠٠٠</b>	<b>سندات الخزينة اللبنانية وسندات حكومية أخرى</b>	<b>١٤٠٠٠</b>
<b>المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر</b>	<b>١٤٠٦٠</b>	المشتراة للمتاجرة والمتوفرة للبيع	١٤٠١٠
		المشتراة حتى الاستحقاق	١٤٠٢٠
<b>المصنفة بالكلفة المطفأة</b>	<b>١٤٠٧٠</b>	المصنفة بمثابة قروض ودمج مدينة	١٤٠٢٥
- القيمة الاسمية للسندات المصنفة بالكلفة المطفأة	١٤٠٧١	منها: سندات الخزينة دون فائدة	١٤٠٢٦
- العلاوات (الحسومات) على السندات المصنفة بالكلفة المطفأة	١٤٠٧٢	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً	١٤٠٣٠
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٤٠٤٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٤٠٤٠
		منها: على السندات المشتركة للمتاجرة والمتوفرة للبيع	١٤٠٤١
		منها: على السندات المصنفة بمثابة قروض ودمج مدينة	١٤٠٤٢
منها: على السندات المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر	١٤٠٤٣		
ناقص: مؤونة تدني قيمة سندات الخزينة المصنفة بالكلفة المطفأة	١٤٠٥٠	(ناقص): مؤونة تدني قيمة سندات الخزينة	١٤٠٥٠
		منها على سندات الخزينة المصنفة بمثابة قروض ودمج مدينة	١٤٠٥١
<b>مصارف تجارية</b>	<b>١٠٤٠٠</b>	<b>مصارف تجارية</b>	<b>١٠٤٠٠</b>
حسابات تحت الطلب	١٠٤١٠	حسابات تحت الطلب	١٠٤١٠
توظيفات لأجل	١٠٤٢٠	توظيفات لأجل	١٠٤٢٠
قيم مصرفية مشتراة	١٠٤٣٠	قيم مصرفية مشتراة	١٠٤٣٠
قروض مالية معطاة	١٠٤٤٠	قروض مالية معطاة	١٠٤٤٠

حسابات معطاة كضمانة	١٠٤٥٠	حسابات معطاة كضمانة	١٠٤٥٠
حسابات مدينة لقاء حسابات دائنة	١٠٤٦٠	حسابات مدينة لقاء حسابات دائنة	١٠٤٦٠
<b>منها : تغطية لعمليات قطع</b>	<b>١٠٤٦١</b>		
قيم مالية مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	١٠٤٧٠	قيم مالية مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	١٠٤٧٠
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٠٤٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٠٤٨٠
حسابات المصارف التجارية المشكوك في تحصيلها أو الرديئة	١٠٤٩٠	حسابات المصارف التجارية المشكوك في تحصيلها أو الرديئة	١٠٤٩٠
إجمالي حسابات المصارف التجارية المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٠٤٩٤	إجمالي حسابات المصارف التجارية المشكوك بتحصيلها أو الرديئة (١)	١٠٤٩٤
ناقص: (مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة)	١٠٤٩٢	ناقص: (مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة)	١٠٤٩٢
<b>مصارف التسليف المتوسط والطويل الأجل</b>	<b>١٠٥٠٠</b>	<b>مصارف التسليف المتوسط والطويل الأجل</b>	<b>١٠٥٠٠</b>
حسابات تحت الطلب	١٠٥١٠	حسابات تحت الطلب	١٠٥١٠
توظيفات لأجل	١٠٥٢٠	توظيفات لأجل	١٠٥٢٠
قيم مصرفية مشتراة	١٠٥٣٠	قيم مصرفية مشتراة	١٠٥٣٠
قروض مالية معطاة	١٠٥٤٠	قروض مالية معطاة	١٠٥٤٠
حسابات معطاة كضمانة	١٠٥٥٠	حسابات معطاة كضمانة	١٠٥٥٠
قيم مالية مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	١٠٥٦٠	قيم مالية مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	١٠٥٦٠
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٠٥٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٠٥٨٠
حسابات المصارف المتخصصة المشكوك في تحصيلها أو الرديئة	١٠٥٩٠	حسابات المصارف المتخصصة المشكوك في تحصيلها أو الرديئة	١٠٥٩٠
إجمالي حسابات المصارف المتخصصة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٠٥٩٤	إجمالي حسابات المصارف المتخصصة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة (١)	١٠٥٩٤
ناقص: (مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة)	١٠٥٩٢	ناقص: (مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة)	١٠٥٩٢
<b>مؤسسات مالية ذات امتياز خاص</b>	<b>١٠٦٠٠</b>	<b>مؤسسات مالية ذات امتياز خاص</b>	<b>١٠٦٠٠</b>
منها: قيم مالية مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	١٠٦١٠	منها: قيم مالية مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	١٠٦١٠
منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٠٦٨٠	منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٠٦٨٠
<b>مؤسسات مالية أخرى مسجلة</b>	<b>١٠٧٠٠</b>	<b>مؤسسات مالية أخرى مسجلة</b>	<b>١٠٧٠٠</b>
حسابات تحت الطلب	١٠٧١٠	حسابات تحت الطلب	١٠٧١٠
توظيفات لأجل	١٠٧٢٠	توظيفات لأجل	١٠٧٢٠
قيم مصرفية مشتراة	١٠٧٣٠	قيم مصرفية مشتراة	١٠٧٣٠
قروض مالية معطاة	١٠٧٤٠	قروض مالية معطاة	١٠٧٤٠
منها: قروض معطاة لتمويل شراء صكوك المديونيات	١٠٧٤١	منها: قروض معطاة لتمويل شراء صكوك المديونيات	١٠٧٤١
حسابات مدينة لقاء حسابات دائنة	١٠٧٥٠	حسابات مدينة لقاء حسابات دائنة	١٠٧٥٠
<b>منها تغطية لعمليات قطع</b>	<b>١٠٧٥١</b>		
حسابات معطاة كضمانة	١٠٧٦٠	حسابات معطاة كضمانة	١٠٧٦٠
قيم مالية مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	١٠٧٦٥	قيم مالية مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	١٠٧٦٥
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٠٧٦٨	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٠٧٦٨
حسابات المؤسسات المالية المشكوك في تحصيلها أو الرديئة	١٠٧٧٠	حسابات المؤسسات المالية المشكوك في تحصيلها أو الرديئة	١٠٧٧٠
إجمالي حسابات المؤسسات المالية المشكوك في تحصيلها أو الرديئة	١٠٧٧٤	إجمالي حسابات المؤسسات المالية المشكوك في تحصيلها أو الرديئة (١)	١٠٧٧٤
(ناقص): مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك في تحصيلها أو الرديئة	١٠٧٨٠	(ناقص): مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك في تحصيلها أو الرديئة	١٠٧٨٠
<b>مؤسسات الصرافة المسجلة</b>	<b>١٤١٠٠</b>	<b>مؤسسات الصرافة المسجلة</b>	<b>١٤١٠٠</b>
حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة المنتجة لفوائد	١٤١٤٠	حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة المنتجة لفوائد	١٤١٤٠

فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٤١٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٤١٨٠
حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة دون العادية	١٤١٨٥	حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة دون العادية (١)	١٤١٨٥
حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤١٩٠	حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤١٩٠
إجمالي حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤١٩٤	إجمالي حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة (١)	١٤١٩٤
(ناقص): مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤١٩٢	(ناقص): مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤١٩٢
<b>مؤسسات الوساطة المسجلة</b>	<b>١٤٢٠٠</b>	<b>مؤسسات الوساطة المسجلة</b>	<b>١٤٢٠٠</b>
حسابات تحت الطلب	١٤٢١٠	حسابات تحت الطلب	١٤٢١٠
توظيفات لأجل	١٤٢٢٠	توظيفات لأجل	١٤٢٢٠
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٤٢٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٤٢٨٠
حسابات مؤسسات الوساطة المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤٢٩٠	حسابات مؤسسات الوساطة المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤٢٩٠
إجمالي حسابات مؤسسات الوساطة المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤٢٩٤	إجمالي حسابات مؤسسات الوساطة المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة (١)	١٤٢٩٤
(ناقص): مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤٢٩٢	(ناقص): مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤٢٩٢
<b>مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة</b>	<b>١٤٣٠٠</b>	<b>مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة</b>	<b>١٤٣٠٠</b>
حسابات تحت الطلب	١٤٣١٠	حسابات تحت الطلب	١٤٣١٠
توظيفات لأجل	١٤٣٢٠	توظيفات لأجل	١٤٣٢٠
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٤٣٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٤٣٨٠
حسابات مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة دون العادية	١٤٣٨٥	حسابات مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة دون العادية (١)	١٤٣٨٥
حسابات مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤٣٩٠	حسابات مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤٣٩٠
إجمالي حسابات مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤٣٩٤	إجمالي حسابات مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة (١)	١٤٣٩٤
(ناقص): مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤٣٩٢	(ناقص): مؤونة تدني قيمة الحسابات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١٤٣٩٢
<b>الشهادات المصرفية</b>	<b>١٢٨٠٠</b>	<b>الشهادات المصرفية</b>	<b>١٢٨٠٠</b>
<b>شهادات مصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر</b>	<b>١٢٨٥٠</b>	شهادات مشتتة من مصارف مرتبطة	١٢٨٢٠
- مشتتة من مصارف مرتبطة	١٢٨٥١	شهادات مشتتة من مصارف غير مرتبطة	١٢٨٣٠
- مشتتة من مصارف غير مرتبطة	١٢٨٥٢	المشتتة من المصارف غير المرتبطة للمتاجرة أو المتوفرة للبيع	١٢٨٣١
		المشتتة من المصارف غير المرتبطة حتى الاستحقاق أو بمثابة قروض ودمج مدينة	١٢٨٣٢
- فوائد سارية غير مستحقة القبض على الشهادات المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر	١٢٨٥٣	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٢٨٤٠
- المشتتة من مصارف مرتبطة	١٢٨٥٤	منها: على الشهادات المشتتة من المصارف غير المرتبطة للمتاجرة أو المتوفرة للبيع	١٢٨٤٤
- المشتتة من مصارف غير مرتبطة	١٢٨٥٥	منها: على الشهادات المشتتة من المصارف غير المرتبطة حتى الاستحقاق أو بمثابة قروض ودمج مدينة	١٢٨٤٥
<b>شهادات مصنفة بالكلفة المطفأة</b>	<b>١٢٨٦٠</b>		
<b>القيمة الإسمية للشهادات المصنفة بالكلفة المطفأة</b>	<b>١٢٨٦١</b>		
- مشتتة من مصارف مرتبطة	١٢٨٦٢		
- مشتتة من مصارف غير مرتبطة	١٢٨٦٣		

علاوات (حسومات) الشهادات المصنفة بالكلفة المطفاة	١٢٨٦٦		
- مشتراة من مصارف مرتبطة	١٢٨٦٨		
- مشتراة من مصارف غير مرتبطة	١٢٨٦٩		
فوائد سارية غير مستحقة القبض على الشهادات المصنفة بالكلفة المطفاة	١٢٨٨٠		
- مشتراة من مصارف مرتبطة	12881		
- مشتراة من مصارف غير مرتبطة	12882		
- ناقص : مؤونة تدني قيمة الشهادات المصرفية المصنفة بالكلفة المطفاة	١٢٨٩٠	١٢٨٩٠	(ناقص): مؤونة تدني قيمة الشهادات المصرفية
- على الشهادات المشتراة من مصارف مرتبطة	١٢٨٩٤	١٢٨٩١	منها: على الشهادات المشتراة كمتوفرة للبيع من المصارف غير المرتبطة
- على الشهادات المشتراة من مصارف غير مرتبطة	١٢٨٩٥	١٢٨٩٢	منها: على الشهادات المشتراة حتى الاستحقاق من المصارف غير المرتبطة
		١٢٨٩٣	منها: على الشهادات المشتراة من المصارف غير المرتبطة بمثابة قروض ودمج مدينة
الفروع في الخارج	١٢٩٠٠	١٢٩٠٠	الفروع في الخارج
منها: حسابات معطاة كضمانة	١٢٩٠١		
منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٢٩٠٨	١٢٩٠٨	منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض
المركز الرئيسي، المؤسسة الأم، المصارف والمؤسسات المالية الشقيقة والتابعة	١٣٠٠٠	١٣٠٠٠	المركز الرئيسي، المؤسسة الأم، المصارف والمؤسسات المالية الشقيقة والتابعة
منها: المصارف والمؤسسات المالية المشاركة والتابعة (Associates & Subsidiaries)	١٣٠٠١		
منها: المصارف والمؤسسات المالية الشقيقة	١٣٠٠٢		
حسابات تحت الطلب	١٣٠١٠	١٣٠١٠	حسابات تحت الطلب
توظيفات لأجل	١٣٠٢٠	١٣٠٢٠	توظيفات لأجل
قيم مصرفية مشتراة	١٣٠٣٠	١٣٠٣٠	قيم مصرفية مشتراة
قروض مالية معطاة	١٣٠٤٠	١٣٠٤٠	قروض مالية معطاة
حسابات معطاة كضمانة	١٣٠٥٠	١٣٠٥٠	حسابات معطاة كضمانة
حسابات مدينة لقاء حسابات دائنة - المركز الرئيسي أو المؤسسة الأم	١٣٠٦٠	١٣٠٦٠	حسابات مدينة لقاء حسابات دائنة - المركز الرئيسي أو المؤسسة الأم
منها : تغطية لعمليات قطع	١٣٠٦١		
قيم مالية مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	١٣٠٧٠	١٣٠٧٠	قيم مالية مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٣٠٨٠	١٣٠٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض
شيكات مشتراة	١١٠٠٠	١١٠٠٠	شيكات مشتراة
سندات محسومة	١١٢٠٠	١١٢٠٠	سندات محسومة
منها: المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر	١١٢٠١		
سندات تجارية	١١٢١٠	١١٢١٠	سندات تجارية
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات تجارية	١١٢١٥	١١٢١٥	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات تجارية
سندات موقعة من الإدارات العامة	١١٢٣٠	١١٢٣٠	سندات موقعة من الإدارات العامة
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات موقعة من الإدارات العامة	١١٢٣٥	١١٢٣٥	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات موقعة من الإدارات العامة
سندات موقعة من المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري	١١٢٤٠	١١٢٤٠	سندات موقعة من المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات موقعة من المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري	١١٢٤٥	١١٢٤٥	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات موقعة من المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري
صكوك مديونيات القطاع الخاص المشتراة دون حق الرجوع	١١٢٥٠	١١٢٥٠	صكوك مديونيات القطاع الخاص المشتراة دون حق الرجوع
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على صكوك مديونيات القطاع الخاص المشتراة دون حق الرجوع	١١٢٥٥	١١٢٥٥	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على صكوك مديونيات القطاع الخاص المشتراة دون حق الرجوع

الرجوع		
اعتمادات للزبائن قصيرة الأجل المنتجة للفوائد (*)	١٨٣٠٠	اعتمادات للزبائن قصيرة الأجل المنتجة للفوائد (*)
منها: المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر	١٨٣٠١	
تسليفات بالحساب الجاري	١٨٣١٠	تسليفات بالحساب الجاري
سندات لأمر المصرف	١٨٣٢٠	سندات لأمر المصرف
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات لأمر المصرف	١٨٣٢٥	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات لأمر المصرف
سندات وقيم غير مسددة	١٨٣٤٠	سندات وقيم غير مسددة
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات وقيم غير مسددة	١٨٣٤٥	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات وقيم غير مسددة
حسابات مدينة لقاء حسابات دائنة	١٨٣٥٠	حسابات مدينة لقاء حسابات دائنة
منها تغطية لعمليات قطع	١٨٣٥١	
حسابات دائنة صدفه مدينة	١٨٣٦٠	حسابات دائنة صدفه مدينة
قروض أخرى قصيرة الأجل	١٨٣٧٠	قروض أخرى قصيرة الأجل
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٨٣٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض
قروض للزبائن متوسطة وطويلة الأجل المنتجة للفوائد (*)	١٨٤٠٠	قروض للزبائن متوسطة وطويلة الأجل المنتجة للفوائد (*)
منها: المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر	١٨٤٠١	
سندات لأمر المصرف	١٨٤٣٠	سندات لأمر المصرف
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات لأمر المصرف	١٨٤٤٠	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات لأمر المصرف
سندات وقيم غير مسددة	١٨٤٥٠	سندات وقيم غير مسددة
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات وقيم غير مسددة	١٨٤٦٠	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على سندات وقيم غير مسددة
قروض أخرى متوسطة وطويلة الأجل	١٨٤٧٠	قروض أخرى متوسطة وطويلة الأجل
منها: القروض المدعومة الفوائد	١٨٤٧١	منها: القروض المدعومة الفوائد
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٨٤٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض
منها: على القروض المدعومة الفوائد	١٨٤٨١	منها: على القروض المدعومة الفوائد
التسليفات الخاضعة لأحكام المادة ١٥٢ من قانون النقد والتسليف	١١٥٠٠	التسليفات الخاضعة لأحكام المادة ١٥٢ من قانون النقد والتسليف
منها: المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر	١١٥٠١	
تسليفات لقاء ضمانات نقدية	١١٥١٠	تسليفات لقاء ضمانات نقدية
حسابات مدينة أخرى المنتجة للفوائد	١١٥٤٠	حسابات مدينة أخرى المنتجة للفوائد (*)
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١١٥٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض
ديون دون عادية - مادة ١٥٢ من قانون النقد والتسليف	١١٥٨٥	ديون دون عادية - مادة ١٥٢ من قانون النقد والتسليف (١)
ديون مشكوك بتحصيلها أو رديئة - مادة ١٥٢ من ق.ن.ت.	١١٥٩٠	ديون مشكوك بتحصيلها أو رديئة - مادة ١٥٢ من ق.ن.ت.
إجمالي ديون مشكوك بتحصيلها أو رديئة - مادة ١٥٢ من ق.ن.ت.	١١٥٩٤	إجمالي ديون مشكوك بتحصيلها أو رديئة - مادة ١٥٢ من ق.ن.ت. (١)
(ناقص): مؤونة ديون مشكوك بتحصيلها أو رديئة - مادة ١٥٢ من ق.ن.ت.	١١٥٩٢	(ناقص): مؤونة ديون مشكوك بتحصيلها أو رديئة - مادة ١٥٢ من ق.ن.ت.
قروض إيجار تمويلي	١٧١٠٠	قروض إيجار تمويلي
منها: المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر	١٧١٠١	
- استحقاقات قصيرة الأجل	١٧١١٠	- استحقاقات قصيرة الأجل
- استحقاقات طويلة الأجل	١٧١٢٠	- استحقاقات طويلة الأجل
- استحقاقات غير مسددة	١٧١٣٠	- استحقاقات غير مسددة
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً	١٧١٨٠	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً

١٧١٨١	- على استحقاقات قصيرة الأجل	١٧١٨١	- على استحقاقات قصيرة الأجل
١٧١٨٢	- على استحقاقات طويلة الأجل	١٧١٨٢	- على استحقاقات طويلة الأجل
١٧١٨٣	- على استحقاقات غير مسددة	١٧١٨٣	- على استحقاقات غير مسددة
١٧١٨٥	ديون دون عادية - إيجار تمويلي (١)	١٧١٨٥	ديون دون عادية - إيجار تمويلي (١)
١٧١٩٠	قروض مشكوك بتحصيلها أو رديئة - إيجار تمويلي	١٧١٩٠	قروض مشكوك بتحصيلها أو رديئة - إيجار تمويلي
١٧١٩٤	إجمالي قروض مشكوك بتحصيلها أو رديئة - إيجار تمويلي	١٧١٩٤	إجمالي قروض مشكوك بتحصيلها أو رديئة - إيجار تمويلي (١)
١٧١٩٢	(ناقص): مؤونة تدني قروض مشكوك بتحصيلها أو رديئة - إيجار تمويلي	١٧١٩٢	(ناقص): مؤونة تدني قروض مشكوك بتحصيلها أو رديئة - إيجار تمويلي
١٧٢٠٠	موجودات عقود إيجار تمويلي غير منقذة أو مرتجعة	١٧٢٠٠	موجودات عقود إيجار تمويلي غير منقذة أو مرتجعة
١٧٢٠١	منها: المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر		
١١٦٠٠	تسليفات للقطاع العام	١١٦٠٠	تسليفات للقطاع العام
١١٦٠١	منها: المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر		
١١٦١٠	الإدارات العامة	١١٦١٠	الإدارات العامة
١١٦١٢	صكوك المديونيات على القطاع العام	١١٦١٢	صكوك المديونيات على القطاع العام
١١٦١٣	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على صكوك المديونيات على القطاع العام	١١٦١٣	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على صكوك المديونيات على القطاع العام
١١٦١٤	تسليفات أخرى	١١٦١٤	تسليفات أخرى
١١٦٢٠	المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري	١١٦٢٠	المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري
١١٦٣٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١١٦٣٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض
١١٦٣١	منها: على التسليفات للمؤسسات العامة ذات الطابع التجاري	١١٦٣١	منها: على التسليفات للمؤسسات العامة ذات الطابع التجاري
١١٦٣٢	منها: على صكوك المديونيات على القطاع العام	١١٦٣٢	منها: على صكوك المديونيات على القطاع العام
١٨٢٠٠	ديون الزبائن دون العادية (١)	١٨٢٠٠	ديون الزبائن دون العادية (١)
١١٧٠٠	ديون على الزبائن مشكوك بتحصيلها أو رديئة	١١٧٠٠	ديون على الزبائن مشكوك بتحصيلها أو رديئة
١١٧٤٠	إجمالي ديون على الزبائن مشكوك بتحصيلها أو رديئة (١)	١١٧٤٠	إجمالي ديون على الزبائن مشكوك بتحصيلها أو رديئة (١)
١١٧٢٠	(ناقص): مؤونة تدني قيمة الديون المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	١١٧٢٠	(ناقص): مؤونة تدني قيمة الديون المشكوك بتحصيلها أو الرديئة
١٨١٠٠	ديون على الزبائن بالعملة الأجنبية مشكوك بتحصيلها أو الرديئة والمكون لها مؤونات بالليرة اللبنانية (قرار ٧٦٩٤ م ٢)	١٨١٠٠	ديون على الزبائن بالعملة الأجنبية مشكوك بتحصيلها أو الرديئة والمكون لها مؤونات بالليرة اللبنانية (قرار ٧٦٩٤ م ٢)
١٨١٤٠	إجمالي ديون على الزبائن بالعملة الأجنبية مشكوك بتحصيلها أو الرديئة والمكون لها مؤونات بالليرة اللبنانية (١)	١٨١٤٠	إجمالي ديون على الزبائن بالعملة الأجنبية مشكوك بتحصيلها أو الرديئة والمكون لها مؤونات بالليرة اللبنانية (١)
١٨١٢٠	(ناقص): المؤونات بالليرة اللبنانية	١٨١٢٠	(ناقص): المؤونات بالليرة اللبنانية
١١٨٠٠	مدينون بموجب قبولات	١١٨٠٠	مدينون بموجب قبولات
١١٨٠١	منها: المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر		
١٥٦٠٠	محافظة الأدوات المالية الأخرى المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر	١٥٦٠٠	السندات المالية الأخرى للمتاجرة والمتوافرة للبيع من الجهات غير المرتبطة
١٥٦٠١	منها: غير متداولة	١٥٦٠١	أسهم وحصص وسندات مالية أخرى ذات آجال غير محددة
١٥٦١٠	الأسهم المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر	١٥٦١٠	إجمالي أسهم وحصص وسندات مالية أخرى ذات آجال غير محددة
١٥٦١١	- منها: قطاع مالي غير مرتبط	١٥٦١١	- أسهم وحصص لدى القطاع المالي غير المرتبط
١٥٦١٢	- منها: قطاع مالي مرتبط	١٥٦١٢	- أسهم وحصص لدى القطاع غير المالي غير المرتبط



١٥١١٣	= سندات مالية أخرى ذات أجل غير محددة لدى القطاع المالي غير المرتبط	١٥٦١٣	- منها : قطاع غير مالي غير مرتبط
١٥١١٤	= سندات مالية أخرى ذات أجل غير محددة لدى القطاع غير المالي غير المرتبط	١٥٦١٤	- منها : مأخوذة إستيفاء لدين
١٥١٧٠	(ناقص): مؤونة تدني قيمة أسهم وحصص وسندات مالية أخرى ذات أجل غير محددة	١٥٦٢٠	<b>الحصص المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر</b>
١٥٢٠٠	<b>سندات دين وسندات أخرى ذات أجل محددة</b>	١٥٦٢١	- منها : قطاع مالي غير مرتبط
١٥٢١٠	إجمالي سندات دين وسندات أخرى ذات أجل محددة	١٥٦٢٢	- منها : قطاع مالي مرتبط
١٥٢١١	= إصدار مصارف ومؤسسات مالية غير مرتبطة	١٥٦٢٣	- منها : قطاع غير مالي غير مرتبط
١٥٢١٢	= إصدار القطاع غير المالي غير المرتبط	١٥٦٢٤	- منها : مأخوذة إستيفاء لدين
١٥٢٧٠	(ناقص): مؤونة تدني قيمة سندات دين وسندات أخرى ذات أجل محددة	١٥٦٣٠	<b>الأدوات المالية المركبة المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر</b>
١٥٢٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٥٦٣١	- منها : قطاع مالي غير مرتبط
١٥٢٨١	منها: على سندات إصدار القطاع المالي غير المرتبط	١٥٦٣٢	- منها : قطاع مالي مرتبط
		١٥٦٣٣	- منها : قطاع غير مالي غير مرتبط
		١٥٦٣٤	- منها : المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية (CLN)
		١٥٦٣٥	- منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض
		١٥٦٤٠	<b>سندات دين وسندات أخرى مصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر</b>
		١٥٦٤١	- منها : قطاع مالي غير مرتبط
		١٥٦٤٢	- منها : قطاع مالي مرتبط
		١٥٦٤٣	- منها : قطاع غير مالي غير مرتبط
		١٥٦٤٤	- منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض
		١٥٦٥٠	<b>قروض وسندات دين مرووسة مصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر</b>
		١٥٦٥١	- منها : قطاع مالي غير مرتبط
		١٥٦٥٢	- منها : قطاع مالي مرتبط
		١٥٦٥٣	- منها : قطاع غير مالي غير مرتبط
		١٥٦٥٤	- منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض
١٢٠٠٠	<b>موجودات مختلفة</b>	١٢٠٠٠	<b>موجودات مختلفة</b>
١٢٠١٠	معادن ثمينة	١٢٠١٠	معادن ثمينة
١٢٠٢٠	طوابع	١٢٠٢٠	طوابع
١٢٠٣٠	موجودات أخرى	١٢٠٣٠	موجودات أخرى
١٢١٠٠	<b>مدينون مختلفون</b>	١٢١٠٠	<b>مدينون مختلفون</b>
١٢١١٠	مدينون مختلفون من القطاع الخاص	١٢١١٠	مدينون مختلفون من القطاع الخاص
١٢١٢٠	مدينون مختلفون من القطاع العام	١٢١٢٠	مدينون مختلفون من القطاع العام
١٢١٣٠	(ناقص): مؤونة حسابات المدينين المختلفين	١٢١٣٠	(ناقص): مؤونة حسابات المدينين المختلفين
١٥٥٠٠	<b>حسابات الارتباط والتسوية</b>	١٥٥٠٠	<b>حسابات الارتباط والتسوية</b>
١٥٥١٠	المركز والفروع في لبنان	١٥٥١٠	المركز والفروع في لبنان
١٥٥٢٠	فوائد وأعباء مدفوعة أو محتسبة مسبقاً	١٥٥٢٠	فوائد وأعباء مدفوعة أو محتسبة مسبقاً
١٥٥٣٠	إيرادات أخرى للقبض	١٥٥٣٠	إيرادات أخرى للقبض
١٥٥٤٠	أعباء للتوزيع على عدة دورات	١٥٥٤٠	أعباء للتوزيع على عدة دورات
١٥٥٦٠	فروقات تقييم مراكز قطع بنوية	١٥٥٦٠	فروقات تقييم مراكز قطع بنوية
١٥٥٦١	منها: فروقات تقييم مراكز القطع الثابتة	١٥٥٦١	منها: فروقات تقييم مراكز القطع الثابتة
١٥٥٦٢	منها: فروقات تقييم مساهمات بالعملة الأجنبية في مصارف ومؤسسات مالية في الخارج	١٥٥٦٢	منها: فروقات تقييم مساهمات بالعملة الأجنبية في مصارف ومؤسسات مالية في الخارج
١٥٥٦٣	منها: فروقات تقييم مخصصات الفروع في الخارج	١٥٥٦٣	منها: فروقات تقييم مخصصات الفروع في الخارج

الخارج		
فروقات تقييم أدوات مالية	١٥٥٧٠	فروقات تقييم أدوات مالية
منها: حسابات تسوية العملات الأجنبية	١٥٥٧١	منها: حسابات تسوية العملات الأجنبية
منها: مشتقات مالية	١٥٥٧٢	منها: مشتقات مالية
<b>الأصول المالية ذات الطابع الإلزامي</b>	<b>١٢٣٠٠</b>	<b>الأصول المالية ذات الطابع الإلزامي</b>
رأس المال المجدد لحساب الخزينة العامة	١٢٣١٠	رأس المال المجدد لحساب الخزينة العامة
مشاركات ذات طابع إلزامي - مؤسسة ضمان الودائع	١٢٣٢٠	مشاركات ذات طابع إلزامي - مؤسسة ضمان الودائع
(ناقص): استهلاك المشاركات ذات الطابع الإلزامي	١٢٣٣٠	(ناقص): استهلاك المشاركات ذات الطابع الإلزامي
<b>الأصول المالية للاستثمار</b>	<b>١٦٠٠٠</b>	<b>الأصول المالية للاستثمار</b>
<b>سندات مشاركة</b>	<b>١٦١٠٠</b>	<b>سندات مشاركة</b>
إجمالي سندات مشاركة	١٦١١٠	إجمالي سندات مشاركة
منها: لدى المصارف	١٦١١١	منها: لدى المصارف
منها: لدى المؤسسات المالية	١٦١١٢	منها: لدى المؤسسات المالية
منها: لدى القطاع المختلط	١٦١١٣	منها: لدى القطاع المختلط
منها: لدى شركات التأمين	١٦١١٥	منها: لدى شركات التأمين
منها: لدى هيئات استثمار جماعي	١٦١١٦	منها: مساهمات وحصص مدرجة حسب الحقوق الصفافية
منها: سندات مشاركة في مؤسسات تابعة (Subsidiaries)	١٦١١٧	
منها: سندات مشاركة في مؤسسات مشاركة (Associates)	١٦١١٨	
(ناقص): مؤونة تدني قيمة سندات المشاركة	١٦١١٩	(ناقص): مؤونة تدني قيمة سندات المشاركة
<b>قروض مرؤوسة (قروض دعم مرؤوسة وسندات دين مرؤوسة)</b>	<b>١٦٢٠٠</b>	<b>قروض مرؤوسة (قروض دعم مرؤوسة وسندات دين مرؤوسة)</b>
منها: غير متداولة	١٦٢٠١	
<b>قروض مرؤوسة (قروض دعم مرؤوسة وسندات دين مرؤوسة) المصنفة بالكلفة المطفأة</b>	<b>١٦٢٢٠</b>	
منها: قروض وسندات مرؤوسة ممنوحة إلى مصارف ومؤسسات مالية تابعة (Subsidiaries)	١٦٢٢١	
منها: قروض وسندات مرؤوسة ممنوحة إلى مصارف ومؤسسات مالية مشاركة (Associates)	١٦٢٢٢	
منها: قروض وسندات مرؤوسة ممنوحة إلى مصارف ومؤسسات مالية غير مرتبطة	١٦٢٢٣	
منها: قروض وسندات مرؤوسة للقطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٢٢٤	
<b>فوائد سارية غير مستحقة القبض على القروض والسندات المرؤوسة المصنفة بالكلفة المطفأة</b>	<b>١٦٢٤٠</b>	
منها: على القروض المرؤوسة إلى مصارف ومؤسسات مالية تابعة (Subsidiaries)	١٦٢٤١	
منها: على القروض والسندات المرؤوسة إلى مصارف ومؤسسات مالية مشاركة (Associates)	١٦٢٤٢	
منها: على القروض والسندات المرؤوسة إلى مؤسسات القطاع المالي غير المرتبطة	١٦٢٤٣	
منها: على القروض والسندات المرؤوسة إلى القطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٢٤٤	
<b>قروض مرؤوسة (قروض دعم مرؤوسة وسندات دين مرؤوسة) المصنفة بالقيمة العادلة مقابل عناصر الدخل الشامل الآخر (Other Comprehensive Income)</b>	<b>١٦٢٥٠</b>	<b>قروض مرؤوسة (قروض دعم مرؤوسة وسندات دين مرؤوسة)</b>
منها: قروض وسندات مرؤوسة ممنوحة إلى مصارف ومؤسسات مالية تابعة (Subsidiaries)	١٦٢٥١	منها: قروض مرؤوسة ممنوحة إلى مصارف ومؤسسات مالية مدرجة حسب الحقوق الصفافية
منها: قروض وسندات مرؤوسة ممنوحة إلى مصارف ومؤسسات مالية مشاركة (Associates)	١٦٢٥٢	منها: قروض مرؤوسة ممنوحة إلى مصارف ومؤسسات مالية غير مرتبطة

منها: قروض وسندات مرؤوسة ممنوحة إلى مصارف ومؤسسات مالية غير مرتبطة	١٦٢٥٣	منها: قروض مرؤوسة للقطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٢١٣
منها: قروض وسندات مرؤوسة للقطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٢٥٤	فوائد سارية غير مستحقة القبض على القروض المرؤوسة	١٦٢٨٠
فوائد سارية غير مستحقة القبض على القروض والسندات المرؤوسة المصنفة بالقيمة العادلة مقابل عناصر الدخل الشامل الآخر (Other Comprehensive Income)	١٦٢٦٠	منها: على القروض المرؤوسة إلى مؤسسات القطاع المالي المدرجة حسب الحقوق الصافية	١٦٢٨١
منها: على القروض المرؤوسة إلى مصارف ومؤسسات مالية تابعة (Subsidiaries)	١٦٢٦١	منها: على القروض المرؤوسة إلى مؤسسات القطاع المالي غير المرتبطة	١٦٢٨٢
منها: على القروض والسندات المرؤوسة إلى مصارف ومؤسسات مالية مشاركة (Associates)	١٦٢٦٢	منها: على القروض المرؤوسة إلى القطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٢٨٣
منها: على القروض والسندات المرؤوسة إلى مؤسسات القطاع المالي غير المرتبطة	١٦٢٦٣		
منها: على القروض والسندات المرؤوسة إلى القطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٢٦٤		
- ناقص : مؤونة تدني قيمة القروض والسندات المرؤوسة المصنفة بالكلفة المطفأة	١٦٢٩٠		
تسليفات طويلة الأجل مرتبطة بمشاركات	١٦٣٠٠	تسليفات طويلة الأجل مرتبطة بمشاركات	١٦٣٠٠
اجمالي تسليفات طويلة الأجل مرتبطة بمشاركات	١٦٣١٠	منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٦٣٠٨
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٦٣٢٥		
- ناقص : مؤونة تدني قيمة تسليفات طويلة الأجل مرتبطة بمشاركات	١٦٣٩٠		
أسهم وحصص مصنفة بالقيمة العادلة مقابل عناصر الدخل الشامل الآخر (Other Comprehensive Income)	١٦٧٥٠	سندات الدين وسندات أخرى ذات استحقاقات محددة	١٦٤٠٠
- منها : غير متداولة	١٦٧٥١	السندات المشتراة حتى الاستحقاق أو بمثابة قروض ودمج مدينة	١٦٤١٠
- منها : قطاع مالي غير مرتبط	١٦٧٥٢	منها: إصدار مؤسسات القطاع المالي غير المرتبطة	١٦٤١١
- منها : قطاع مالي مرتبط	١٦٧٥٣	منها: إصدار مؤسسات القطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٤١٢
- منها : قطاع غير مالي غير مرتبط	١٦٧٥٤	فوائد سارية غير مستحقة القبض على السندات المشتراة حتى الاستحقاق أو بمثابة قروض ودمج مدينة	١٦٤٨٠
		منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض على سندات الدين = إصدار مؤسسات القطاع المالي غير المرتبطة	١٦٤٨١
سندات دين وسندات أخرى المصنفة بالكلفة المطفأة	١٦٨٠٠	منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض على سندات الدين = إصدار مؤسسات القطاع غير المالي غير المرتبطة	١٦٤٨٢
- منها: غير متداولة	١٦٨٠١	(ناقص): مؤونة تدني قيمة السندات المشتراة حتى الاستحقاق	١٦٤٩٠
- منها : قطاع مالي غير مرتبط	١٦٨٠٢	منها: على سندات دين إصدار مؤسسات القطاع المالي غير المرتبطة	١٦٤٩١
- منها : قطاع مالي مرتبط	١٦٨٠٣	منها: على سندات دين إصدار مؤسسات القطاع غير المالي غير المرتبطة	١٦٤٩٢
- منها : قطاع غير مالي غير مرتبط	١٦٨٠٤	(ناقص): مؤونة تدني قيم السندات المصنفة بمثابة قروض ودمج مدينة	١٦٤٩٥
القيمة الاسمية للسندات المصنفة بالكلفة المطفأة	١٦٨١٠	منها: على السندات إصدار مؤسسات القطاع المالي غير المرتبطة	١٦٤٩٦
علاوات (حسومات) السندات المصنفة بالكلفة المطفأة	١٦٨٢٠	منها: على السندات إصدار مؤسسات القطاع غير المالي غير المرتبطة	١٦٤٩٧

فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٦٨٢٥	أسهم وحصص وسندات أخرى ذات استحقاقات غير محددة	١٦٦٠٠
- ناقص: مؤونة تدني سندات دين وسندات أخرى ذات آجال محددة مصنفة بالكلفة المطفأة	١٦٨٩٠	إجمالي أسهم وحصص وسندات أخرى ذات استحقاقات غير محددة	١٦٦١٠
الأدوات المالية المركبة المصنفة بالكلفة المطفأة	١٦٩٠٠	منها: أسهم وحصص لدى مصارف ومؤسسات مالية غير مرتبطة	١٦٦١١
- منها: غير متداولة	١٦٩٠١	منها: أسهم وحصص لدى القطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٦١٢
- منها: قطاع مالي غير مرتبط	١٦٩٠٢	منها: مساهمات وحصص شراكة مأخوذة استيفاءً لدين	١٦٦١٣
- منها: قطاع مالي مرتبط	١٦٩٠٣	منها: سندات أخرى ذات استحقاقات غير محددة صادرة عن القطاع المالي غير المرتبط	١٦٦١٤
- منها: قطاع غير مالي غير مرتبط	١٦٩٠٤	منها: سندات أخرى ذات استحقاقات غير محددة صادرة عن القطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٦١٥
- منها: المرتبطة بمخاطر الدولة اللبنانية	١٦٩٠٥	(ناقص): مؤونة تدني قيمة أسهم وحصص وسندات أخرى ذات استحقاقات غير محددة	١٦٦٩٠
القيمة الاسمية للسندات المصنفة بالكلفة المطفأة	١٦٩١٠	منها: على أسهم وحصص لدى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة	١٦٦٩١
علاوات (حسومات) السندات المصنفة بالكلفة المطفأة	١٦٩٢٠	منها: على أسهم وحصص لدى القطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٦٩٢
فوائد سارية غير مستحقة القبض	١٦٩٢٦	منها: على مساهمات وحصص شراكة مأخوذة استيفاءً لدين	١٦٦٩٣
- ناقص: مؤونة تدني الأدوات المالية المركبة المصنفة بالكلفة المطفأة	١٦٩٩٠	منها: على سندات أخرى ذات استحقاقات غير محددة صادرة عن القطاع المالي غير المرتبط	١٦٦٩٤
		منها: على سندات أخرى ذات استحقاقات غير محددة صادرة عن القطاع غير المالي غير المرتبط	١٦٦٩٥
مخصصات الفروع في الخارج	١٦٧٠٠	مخصصات الفروع في الخارج	١٦٧٠٠
الأصول الثابتة غير المالية	١٢٥٠٠	الأصول الثابتة غير المالية	١٢٥٠٠
الأصول الثابتة غير المادية	١٢٥١٠	الأصول الثابتة غير المادية	١٢٥١٠
الأصول الثابتة المادية	١٢٥٢٠	الأصول الثابتة المادية	١٢٥٢٠
منها: القيمة الشرائية للعقارات المعاد تخمينها بموافقة مصرف لبنان	١٢٥٢٢	منها: القيمة الشرائية للعقارات المعاد تخمينها بموافقة مصرف لبنان	١٢٥٢٢
منها: قيمة فروقات إعادة تخمين العقارات الموافق عليها من مصرف لبنان	١٢٥٢٣	منها: قيمة فروقات إعادة تخمين العقارات الموافق عليها من مصرف لبنان	١٢٥٢٣
منها: العقارات الأخرى	١٢٥٢٤	منها: العقارات الأخرى	١٢٥٢٤
العقارات المأخوذة استيفاءً لدين	١٢٥٣٠	العقارات المأخوذة استيفاءً لدين	١٢٥٣٠
(ناقص): استهلاك الأصول الثابتة غير المادية	١٢٥٤٠	(ناقص): استهلاك الأصول الثابتة غير المادية	١٢٥٤٠
(ناقص): استهلاك الأصول الثابتة المادية غير المأخوذة استيفاءً لدين	١٢٥٥٠	(ناقص): استهلاك الأصول الثابتة المادية غير المأخوذة استيفاءً لدين	١٢٥٥٠
منها: استهلاك القيمة الشرائية للعقارات المعاد تخمينها بموافقة مصرف لبنان	١٢٥٥٢	منها: استهلاك القيمة الشرائية للعقارات المعاد تخمينها بموافقة مصرف لبنان	١٢٥٥٢
منها: استهلاك فروقات إعادة تخمين العقارات الموافق عليها من مصرف لبنان	١٢٥٥٣	منها: استهلاك فروقات إعادة تخمين العقارات الموافق عليها من مصرف لبنان	١٢٥٥٣
منها: استهلاك العقارات الأخرى	١٢٥٥٤	منها: استهلاك العقارات الأخرى	١٢٥٥٤
(ناقص): مؤونة تدني قيمة الأصول الثابتة غير المالية	١٢٥٦٠	(ناقص): مؤونة تدني قيمة الأصول الثابتة غير المالية	١٢٥٦٠
منها: على العقارات المأخوذة استيفاءً لدين	١٢٥٦١	منها: على العقارات المأخوذة استيفاءً لدين	١٢٥٦١
فروقات إعادة التخمين	١٢٦٠٠	فروقات إعادة التخمين	١٢٦٠٠
منها: فروقات إعادة تخمين الأصول المأخوذة استيفاءً لدين	١٢٦٠١	منها: فروقات إعادة تخمين الأصول المأخوذة استيفاءً لدين	١٢٦٠١

(م ١٥٤ ق.ن.ت.)		استيفاء لدين (م ١٥٤ ق.ن.ت.)	
الشهرة	١٢٧٠٠	الشهرة	١٢٧٠٠
إجمالي الشهرة	١٢٧١٠	إجمالي الشهرة	١٢٧١٠
(ناقص): الاستهلاك	١٢٧٢٠	(ناقص): الاستهلاك	١٢٧٢٠
مجموع الموجودات	١٩٩٩٠	مجموع الموجودات	١٩٩٩٠

التعديلات على وضعية المصارف والمؤسسات المالية - نموذج ٢٠١٠ -

بيان رقم ٢: المطلوبات

الوضعية المعدلة		الوضعية الحالية	
البند	رقم الفرز الآلي	البند	رقم الفرز الآلي
مصرف لبنان ومؤسسات الإصدار الأخرى	٢٠١٠٠	مصرف لبنان ومؤسسات الإصدار الأخرى	٢٠١٠٠
حسابات خاصة دائنة	٢٠١١٠	حسابات خاصة دائنة	٢٠١١٠
قروض لقاء سندات	٢٠١٢٠	قروض لقاء سندات	٢٠١٢٠
قروض أخرى	٢٠١٣٠	قروض أخرى	٢٠١٣٠
قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٠١٤٠	قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٠١٤٠
فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠١٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠١٨٠
الهيئات الإقليمية والدولية ومصارف الإنماء المتعددة الأطراف	٢٤٥٠٠	الهيئات الإقليمية والدولية ومصارف الإنماء المتعددة الأطراف	٢٤٥٠٠
منها : الفوائد السارية غير مستحقة الدفع	٢٤٥٠١	منها : الفوائد السارية غير مستحقة الدفع	٢٤٥٠١
مصارف تجارية	٢٠٢٠٠	مصارف تجارية	٢٠٢٠٠
حسابات تحت الطلب	٢٠٢١٠	حسابات تحت الطلب	٢٠٢١٠
ودائع لأجل	٢٠٢٢٠	ودائع لأجل	٢٠٢٢٠
قروض مالية مأخوذة	٢٠٢٣٠	قروض مالية مأخوذة	٢٠٢٣٠
منها: قروض مأخوذة لتمويل شراء صكوك مديونيات	٢٠٢٣١	منها: قروض مأخوذة لتمويل شراء صكوك مديونيات	٢٠٢٣١
حسابات مأخوذة كضمانة	٢٠٢٤٠	حسابات مأخوذة كضمانة	٢٠٢٤٠
حسابات دائنة لقاء حسابات مدينة	٢٠٢٥٠	حسابات دائنة لقاء حسابات مدينة	٢٠٢٥٠
منها : تغطية لعمليات قطع	٢٠٢٥١		
قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٠٢٦٠	قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٠٢٦٠
فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠٢٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠٢٨٠
مصارف التسليف المتوسط والطويل الأجل	٢٠٣٠٠	مصارف التسليف المتوسط والطويل الأجل	٢٠٣٠٠
حسابات تحت الطلب	٢٠٣١٠	حسابات تحت الطلب	٢٠٣١٠
ودائع لأجل	٢٠٣٢٠	ودائع لأجل	٢٠٣٢٠
قروض مالية مأخوذة	٢٠٣٣٠	قروض مالية مأخوذة	٢٠٣٣٠
منها: قروض مأخوذة لتمويل شراء صكوك مديونيات	٢٠٣٣١	منها: قروض مأخوذة لتمويل شراء صكوك مديونيات	٢٠٣٣١
حسابات مأخوذة كضمانة	٢٠٣٤٠	حسابات مأخوذة كضمانة	٢٠٣٤٠
قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٠٣٥٠	قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٠٣٥٠
فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠٣٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠٣٨٠
مؤسسات مالية ذات امتياز خاص	٢٠٤٠٠	مؤسسات مالية ذات امتياز خاص	٢٠٤٠٠
منها: قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٠٤١٠	منها: قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٠٤١٠
منها: فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠٤٨٠	منها: فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠٤٨٠
مؤسسات مالية أخرى مسجلة	٢٠٥٠٠	مؤسسات مالية أخرى مسجلة	٢٠٥٠٠
حسابات تحت الطلب	٢٠٥١٠	حسابات تحت الطلب	٢٠٥١٠
ودائع لأجل	٢٠٥٢٠	ودائع لأجل	٢٠٥٢٠
قروض مأخوذة لقاء ضمانات	٢٠٥٣٠	قروض مأخوذة لقاء ضمانات	٢٠٥٣٠
قروض مالية مأخوذة	٢٠٥٤٠	قروض مالية مأخوذة	٢٠٥٤٠
حسابات مأخوذة كضمانة	٢٠٥٥٠	حسابات مأخوذة كضمانة	٢٠٥٥٠
حسابات دائنة لقاء حسابات مدينة	٢٠٥٦٠	حسابات دائنة لقاء حسابات مدينة	٢٠٥٦٠
تغطية لعمليات قطع	٢٠٥٦١		
قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٠٥٧٠	قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٠٥٧٠
فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠٥٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠٥٨٠

مؤسسات الصرافة المسجلة	٢٣٣٠٠	مؤسسات الصرافة المسجلة	٢٣٣٠٠
حسابات تحت الطلب	٢٣٣١٠	حسابات تحت الطلب	٢٣٣١٠
حسابات لأجل	٢٣٣٢٠	حسابات لأجل	٢٣٣٢٠
فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٣٣٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٣٣٨٠
مؤسسات الوساطة المسجلة	٢٣٧٠٠	مؤسسات الوساطة المسجلة	٢٣٧٠٠
حسابات تحت الطلب	٢٣٧١٠	حسابات تحت الطلب	٢٣٧١٠
حسابات لأجل	٢٣٧٢٠	حسابات لأجل	٢٣٧٢٠
فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٣٧٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٣٧٨٠
مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة	٢٣٨٠٠	مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة	٢٣٨٠٠
حسابات تحت الطلب	٢٣٨١٠	حسابات تحت الطلب	٢٣٨١٠
حسابات لأجل	٢٣٨٢٠	حسابات لأجل	٢٣٨٢٠
فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٣٨٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٣٨٨٠
الفروع في الخارج	٢٣٠٠٠	الفروع في الخارج	٢٣٠٠٠
حسابات تحت الطلب	٢٣٠١٠	حسابات تحت الطلب	٢٣٠١٠
حسابات لأجل	٢٣٠٢٠	حسابات لأجل	٢٣٠٢٠
حسابات مأخوذة كضمانة	٢٣٠٣٠		
فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٣٠٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٣٠٨٠
المركز الرئيسي، المؤسسة الأم، المصارف والمؤسسات المالية الشقيقة والتابعة	٢٣١٠٠	المركز الرئيسي، المؤسسة الأم، المصارف والمؤسسات المالية الشقيقة والتابعة	٢٣١٠٠
منها: المصارف والمؤسسات المشاركة والتابعة (Associates & Subsidiaries)	٢٣١٠١		
منها: المصارف والمؤسسات الشقيقة	٢٣١٠٢		
حسابات تحت الطلب	٢٣١١٠	حسابات تحت الطلب	٢٣١١٠
ودائع لأجل	٢٣١٢٠	ودائع لأجل	٢٣١٢٠
قروض مالية مأخوذة	٢٣١٣٠	قروض مالية مأخوذة	٢٣١٣٠
حسابات مأخوذة كضمانة	٢٣١٤٠	حسابات مأخوذة كضمانة	٢٣١٤٠
حسابات دائنة لقاء حسابات مدينة - المركز الرئيسي أو المؤسسة الأم	٢٣١٥٠	حسابات دائنة لقاء حسابات مدينة - المركز الرئيسي أو المؤسسة الأم	٢٣١٥٠
منها: تغطية لعمليات قطع	٢٣١٥١		
قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٣١٦٠	قيم مالية معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٢٣١٦٠
فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٣١٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٣١٨٠
منها: على الحسابات مع المصارف والمؤسسات المالية التابعة	٢٣١٨١	منها: على الحسابات مع المصارف والمؤسسات المالية التابعة	٢٣١٨١
قروض مرتبطة بعقود الإيجار التمويلي - من المصارف والمؤسسات المالية	٢٤١٠٠	قروض مرتبطة بعقود الإيجار التمويلي - من المصارف والمؤسسات المالية	٢٤١٠٠
- استحقاقات قصيرة الأجل	٢٤١١٠	- استحقاقات قصيرة الأجل	٢٤١١٠
- استحقاقات طويلة الأجل	٢٤١٢٠	- استحقاقات طويلة الأجل	٢٤١٢٠
- (ناقص): فوائد / هوامش تجارية محتسبة مسبقاً	٢٤١٣٠	- (ناقص): فوائد / هوامش تجارية محتسبة مسبقاً	٢٤١٣٠
- على استحقاقات قصيرة الأجل	٢٤١٣١	على استحقاقات قصيرة الأجل	٢٤١٣١
- على استحقاقات طويلة الأجل	٢٤١٣٢	على استحقاقات طويلة الأجل	٢٤١٣٢
قروض مرتبطة بعقود إيجار تمويلي من الموردين	٢٤٢٠٠	قروض مرتبطة بعقود إيجار تمويلي من الموردين	٢٤٢٠٠
- استحقاقات قصيرة الأجل	٢٤٢١٠	- استحقاقات قصيرة الأجل	٢٤٢١٠
- استحقاقات طويلة الأجل	٢٤٢٢٠	- استحقاقات طويلة الأجل	٢٤٢٢٠
- (ناقص): فوائد / هوامش تجارية محتسبة مسبقاً	٢٤٢٣٠	- (ناقص): فوائد / هوامش تجارية محتسبة مسبقاً	٢٤٢٣٠
- على استحقاقات قصيرة الأجل	٢٤٢٣١	على استحقاقات قصيرة الأجل	٢٤٢٣١

٢٤٢٣٢	على استحقاقات طويلة الأجل	٢٤٢٣٢	على استحقاقات طويلة الأجل
٢٠٨٠٠	ودائع الزبائن	٢٠٨٠٠	ودائع الزبائن
٢٠٨٠١	منها: ودائع الزبائن المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر		
٢٠٨٠٢	منها: ودائع الزبائن المرتبطة بسندات الدولة اللبنانية (CLD)		
٢٠٨١٠	ودائع تحت الطلب	٢٠٨١٠	ودائع تحت الطلب
٢٠٨٢٠	حسابات مدينة صدفه دائنة	٢٠٨٢٠	حسابات مدينة صدفه دائنة
٢٠٨٣٠	حسابات ادخار تحت الطلب	٢٠٨٣٠	حسابات ادخار تحت الطلب
٢٠٨٤٠	حسابات ادخار لأجل	٢٠٨٤٠	حسابات ادخار لأجل
٢٠٨٤١	منها: حسابات برنامج الادخار / الاقتراض السكني	٢٠٨٤١	منها: حسابات برنامج الادخار / الاقتراض السكني
٢٠٨٤٢	منها: ودائع جهاز العسكريين المتطوعين	٢٠٨٤٢	منها: ودائع جهاز العسكريين المتطوعين
٢٠٨٥٠	ودائع لأجل أو خاضعة لعلم مسبق	٢٠٨٥٠	ودائع لأجل أو خاضعة لعلم مسبق
٢٠٨٧٠	حسابات مجمدة	٢٠٨٧٠	حسابات مجمدة
٢٠٨٧١	تأمينات لاعتمادات مستندية للاستيراد	٢٠٨٧١	تأمينات لاعتمادات مستندية للاستيراد
٢٠٨٧٢	هامش نقدي على عمليات القطع	٢٠٨٧٢	هامش نقدي على عمليات القطع
٢٠٨٧٣	ضمانات نقدية لقاء تسليفات	٢٠٨٧٣	ضمانات نقدية لقاء تسليفات
٢٠٨٧٤	حسابات مجمدة أخرى	٢٠٨٧٤	حسابات مجمدة أخرى
٢٠٨٩٠	حسابات دائنة لقاء حسابات مدينة	٢٠٨٩٠	حسابات دائنة لقاء حسابات مدينة
٢٠٨٩١	منها تغطية لعمليات قطع		
٢٠٨٩٥	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠٨٩٥	فوائد سارية غير مستحقة الدفع
٢٤٣٠٠	ودائع منشؤها عقود ائتمانية	٢٤٣٠٠	ودائع منشؤها عقود ائتمانية
٢٤٤٠٠	ودائع هيئات وصناديق الاستثمار الجماعي	٢٤٤٠٠	شهادات الإيداع والشهادات المصرفية
٢٤٤٠١	منها: الودائع المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر	٢٤٤٠١	= إلى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة
٢٤٤١٠	ودائع تحت الطلب	٢٤٤١٠	= إلى المصارف والمؤسسات المالية الأخرى
٢٤٤٢٠	ودائع لأجل أو خاضعة لعلم مسبق	٢٤٤٢٠	= إلى الجهات الأخرى
٢٤٤٣٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٤٤٣٠	= فوائد سارية غير مستحقة الدفع
٢٤٦٠٠	شهادات الإيداع والشهادات المصرفية المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر		
٢٤٦٠١	منها : المتداولة	٢٤٦٠١	منها: على شهادات الإيداع المباعة إلى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة
٢٤٦١٠	- إلى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة	٢٤٦١٠	منها: على شهادات الإيداع المباعة إلى المصارف والمؤسسات المالية الأخرى
٢٤٦٢٠	- إلى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة		
٢٤٦٣٠	- إلى الجهات الأخرى		
٢٤٦٨٠	- فوائد سارية غير مستحقة الدفع		
٢٤٦٨١	منها: على شهادات الإيداع المباعة إلى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة		
٢٤٦٨٢	منها: على شهادات الإيداع المباعة إلى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة		
٢٤٧٠٠	شهادات الإيداع والشهادات المصرفية المصنفة بالكلفة المطفأة		
٢٤٧٠١	منها : المتداولة		
٢٤٧١٠	- إلى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة		
٢٤٧٢٠	- إلى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة		
٢٤٧٣٠	- إلى الجهات الأخرى		



			٢٤٧٨٠	- فوائد سارية غير مستحقة الدفع
			٢٤٧٨١	منها: على شهادات الإيداع المباعة إلى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة
			٢٤٧٨٢	منها: على شهادات الإيداع المباعة إلى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة
٢٠٩٠٠	ودائع القطاع العام	٢٠٩٠٠	ودائع القطاع العام	
٢٠٩١٠	المودعون من القطاع العام	٢٠٩١٠	المودعون من القطاع العام	
٢٠٩١١	منها: ودائع تحت الطلب	٢٠٩١١	منها: ودائع تحت الطلب	
٢٠٩١٢	منها: ودائع لأجل	٢٠٩١٢	منها: ودائع لأجل	
٢٠٩٢٠	المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري - تحت الطلب	٢٠٩٢٠	المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري - تحت الطلب	
٢٠٩٣٠	الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي - تحت الطلب	٢٠٩٣٠	الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي - تحت الطلب	
٢٠٩٥٠	المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري - لأجل	٢٠٩٥٠	المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري - لأجل	
٢٠٩٦٠	الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي - لأجل	٢٠٩٦٠	الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي - لأجل	
٢٠٩٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢٠٩٨٠	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	
٢٠٩٨١	منها: على ودائع المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري لأجل	٢٠٩٨١	منها: على ودائع المؤسسات العامة ذات الطابع التجاري لأجل	
٢٠٩٨٢	منها: على ودائع الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي لأجل	٢٠٩٨٢	منها: على ودائع الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي لأجل	
٢١٠٠٠	قيم برسم الدفع	٢١٠٠٠	قيم برسم الدفع	
٢١١٠٠	تعهدات بموجب قبولات	٢١١٠٠	تعهدات بموجب قبولات	
٢١٢٠٠	دائنون مختلفون	٢١٢٠٠	دائنون مختلفون	
٢١٢١٠	قطاع خاص	٢١٢١٠	قطاع خاص	
٢١٢١١	منها: حسابات تحت الطلب	٢١٢١١	منها: حسابات تحت الطلب	
٢١٢١٢	منها: الإكتتاب في إصدارات الأدوات الرأسمالية (لغير الشركاء)	٢١٢١٢	منها: الإكتتاب في إصدارات الأدوات الرأسمالية (لغير الشركاء)	
٢١٢٢٠	قطاع عام	٢١٢٢٠	قطاع عام	
٢١٢٢١	منها: حسابات تحت الطلب	٢١٢٢١	منها: حسابات تحت الطلب	
٢٢٦٠٠	محافظ الأدوات المالية الأخرى المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر			
٢٢٦٠١	منها : محفظة الأدوات المالية للمتاجرة			٢١٢٤٠
٢١٣٠٠	الشركاء - المادة ١٥٢ من ق.ن.ت.			٢١٣٠٠
٢١٣٠١	منها: ودائع الشركاء المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر			
٢١٣١٠	ذمم دائنة للشركاء	٢١٣١٠	ذمم دائنة للشركاء	
٢١٣١١	منها: ضمانات نقدية لقاء تسليفات	٢١٣١١	منها: ضمانات نقدية لقاء تسليفات	
٢١٣١٢	منها: ذمم دائنة للشركاء تحت الطلب	٢١٣١٢	منها: ذمم دائنة للشركاء تحت الطلب	
٢١٣٢٠	أنصبة أرباح وعائدات للدفع	٢١٣٢٠	أنصبة أرباح وعائدات للدفع	
٢١٣٢١	منها: عائدات الأسهم التفضيلية والأدوات المالية المشابهة المقبولة في الأموال الخاصة الأساسية	٢١٣٢١	منها: عائدات الأسهم التفضيلية والأدوات المالية المشابهة المقبولة في الأموال الخاصة الأساسية	
٢١٣٢٢	منها : عائدات الأسهم التفضيلية والأدوات المالية المشابهة الأخرى	٢١٣٢٢	منها : عائدات الأسهم التفضيلية والأدوات المالية المشابهة الأخرى	
٢١٣٢٣	منها : عائدات المقدمات النقدية المخصصة لرأس المال	٢١٣٢٣	منها : عائدات المقدمات النقدية المخصصة لرأس المال	
٢١٣٢٥	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢١٣٢٥	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	
٢١٣٣٠	مقدمات نقدية مخصصة كضمانة لديون مشكوك بتحصيلها أو رديئة	٢١٣٣٠	مقدمات نقدية مخصصة كضمانة لديون مشكوك بتحصيلها أو رديئة	
٢١٣٥٠	إيداعات مخصصة لزيادة الأموال الخاصة	٢١٣٥٠	إيداعات مخصصة لزيادة الأموال الخاصة	

حسابات الارتباط والتسوية	٢٣٥٠٠	حسابات الارتباط والتسوية	٢٣٥٠٠
المركز والفروع في لبنان	٢٣٥١٠	المركز والفروع في لبنان	٢٣٥١٠
إيرادات محتسبة مسبقاً	٢٣٥٢٠	إيرادات محتسبة مسبقاً	٢٣٥٢٠
أعباء أخرى للدفع	٢٣٥٣٠	أعباء أخرى للدفع	٢٣٥٣٠
فروقات تقييم مراكز القطع البنوية	٢٣٥٧٠	فروقات تقييم مراكز القطع البنوية	٢٣٥٧٠
منها: مراكز القطع الثابتة	٢٣٥٧١	منها: مراكز القطع الثابتة	٢٣٥٧١
منها: المساهمات الممولة بالعملة اللبنانية في مؤسسات القطاع المالي في الخارج	٢٣٥٧٢	منها: المساهمات الممولة بالعملة اللبنانية في مؤسسات القطاع المالي في الخارج	٢٣٥٧٢
منها: فروقات تقييم مخصصات الفروع في الخارج	٢٣٥٧٣	منها: فروقات تقييم مخصصات الفروع في الخارج	٢٣٥٧٣
فروقات تقييم أدوات مالية	٢٣٥٩٠	فروقات تقييم أدوات مالية	٢٣٥٩٠
منها: حسابات تسوية العملات الأجنبية	٢٣٥٩١	منها: حسابات تسوية العملات الأجنبية	٢٣٥٩١
منها: مشتقات مالية	٢٣٥٩٢	منها: مشتقات مالية	٢٣٥٩٢
		أرباح أو (خسائر) غير محققة	٢٣٩٠٠
		منها: على أسهم وحصص (ما عدا أسهم شركات عقارية منشأة استناداً إلى نصوص تشريعية) = إيجابية أو (سلبية)	٢٣٩٠١
		منها: على أسهم وحصص شركات عقارية منشأة استناداً إلى نصوص تشريعية = إيجابية أو (سلبية)	٢٣٩٠٢
		منها: على سندات الخزينة وسندات حكومية أخرى = إيجابية أو (سلبية)	٢٣٩٠٣
		منها: على سندات أخرى ذات استحقاقات غير محددة = إيجابية أو (سلبية)	٢٣٩٠٤
		منها: على سندات الدين وسندات أخرى ذات استحقاقات محددة إصدار القطاع المالي غير المرتبط = إيجابية أو (سلبية)	٢٣٩٠٦
		منها: على سندات الدين وسندات أخرى ذات استحقاقات محددة إصدار القطاع غير المالي غير المرتبط = إيجابية أو (سلبية)	٢٣٩٠٧
		منها: على الشهادات المصرفية إصدار الجهات غير المرتبطة = إيجابية أو (سلبية)	٢٣٩٠٨
مؤونة لمواجهة الأخطار والأعباء	٢١٥٠٠	مؤونة لمواجهة الأخطار والأعباء	٢١٥٠٠
مؤونة لمواجهة تقلبات أسعار القطع	٢١٥١٠	مؤونة لمواجهة تقلبات أسعار القطع	٢١٥١٠
مؤونة تعويضات نهاية الخدمة	٢١٥٢٠	مؤونة تعويضات نهاية الخدمة	٢١٥٢٠
مؤونة لمواجهة أخطار التعهدات بالتوقيع	٢١٥٣٠	مؤونة لمواجهة أخطار التعهدات بالتوقيع	٢١٥٣٠
مؤونة لمواجهة الأخطار والأعباء المختلفة	٢١٥٤٠	مؤونة لمواجهة الأخطار والأعباء المختلفة	٢١٥٤٠
منها مؤونات مكونة على أساس تقدير إجمالي (collective provision)	٢١٥٤١	منها مؤونات مكونة على أساس تقدير إجمالي (collective provision)	٢١٥٤١
مؤونات لمواجهة تدني قيمة مراكز القطع الثابتة	٢١٥٥٠	مؤونات لمواجهة تدني قيمة مراكز القطع الثابتة	٢١٥٥٠
احتياطي عقارات للتصفية	٢١٥٦٠	احتياطي عقارات للتصفية	٢١٥٦٠
منها: احتياطي العقارات للتصفية المملوكة في سنة ١٩٩٠ وما قبلها	٢١٥٦١	منها: احتياطي العقارات للتصفية المملوكة في سنة ١٩٩٠ وما قبلها	٢١٥٦١
احتياطي مساهمات وحصص شراكة للتصفية	٢١٥٨٠	احتياطي مساهمات وحصص شراكة للتصفية	٢١٥٨٠
احتياطي خاص مقابل الديون المشكوك بتحصيلها التي لم يتم تسويتها بحسب تعميم م.ل.أ. رقم ٧٣	٢١٥٩٠		
انتقل الى مكان اخر		فروقات إعادة التخمين	٢١٦٠٠
		فروقات إعادة تخمين الموجودات العقارية الموافق عليها من مصرف لبنان	٢١٦٠٩

		منها: فروقات إعادة التخمين المقبولة في الأموال الخاصة المساندة	٢١٦١٠
		فروقات إعادة تخمين الأصول المأخوذة استيفاءً لدين (م ١٥٤ ق.ن.ت.)	٢١٦٢٠
		فروقات إعادة تخمين الموجدات الثابتة الأخرى	٢١٦٣٠
		حصة المجموعة من فروقات إعادة تخمين مجمعة	٢١٦٤٠
		حصة حقوق الأقلية في فروقات إعادة تخمين مجمعة	٢١٦٥٠
	قروض بموجب سندات دين وما يماثلها	قروض بموجب سندات دين وما يماثلها	٢١٧٠٠
	سندات الدين المصنفة بالقيمة العادلة مقابل حساب الأرباح والخسائر	سندات مبيعة إلى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة	٢١٧١٠
	- المبيعة إلى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة	سندات مبيعة إلى الجهات الأخرى	٢١٧٢٠
	- المبيعة إلى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة		
	- المبيعة إلى الجهات الأخرى		
	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢١٧٣٠
	- منها : على السندات المبيعة إلى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة	منها: فوائد سارية غير مستحقة الدفع على سندات دين مبيعة إلى المصارف والمؤسسات المالية اللبنانية المرتبطة	٢١٧٣١
	- منها : على السندات المبيعة إلى المصارف والمؤسسات غير المرتبطة		
	سندات الدين المصنفة بالكلفة المطفاة		
	- المبيعة إلى المصارف والمؤسسات المالية المرتبطة		
	- المبيعة إلى المصارف والمؤسسات المالية غير المرتبطة		
	- المبيعة إلى الجهات الأخرى		
	فوائد سارية غير مستحقة الدفع		
	- منها : على السندات المبيعة إلى المصارف والمؤسسات المرتبطة		
	- منها : على السندات المبيعة إلى المصارف والمؤسسات غير المرتبطة		
	أدوات مركبة ذات صفة رأسمالية	أدوات مركبة ذات صفة رأسمالية	٢٣٦٠٠
	منها: الأدوات المالية المقبولة في الأموال الخاصة المساندة	منها: الأدوات المالية المقبولة في الأموال الخاصة المساندة	٢٣٦٠١
	الديون المرؤوسة وما يماثلها	الديون المرؤوسة وما يماثلها	٢١٨٠٠
	منها: المقبولة في الأموال الخاصة المساندة	منها: المقبولة في الأموال الخاصة المساندة	٢١٨٠١
		منها المقبولة والمستعملة في الأموال الخاصة الإضافية	٢١٨٠٢
	قروض الدعم المرؤوسة	قروض الدعم المرؤوسة	٢١٨١٠
	سندات الدين المرؤوسة	سندات الدين المرؤوسة	٢١٨٢٠
	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	فوائد سارية غير مستحقة الدفع	٢١٨٣٠
	منها: على سندات الدين المرؤوسة	منها: على سندات الدين المرؤوسة	٢١٨٣١
	منها: على السندات المقبولة في الأموال الخاصة المساندة	منها: على السندات المقبولة في الأموال الخاصة المساندة	٢١٨٣٢
	الأسهم التفضيلية المقبولة في الأموال الخاصة المساندة	الأسهم التفضيلية المقبولة في الأموال الخاصة المساندة	٢١٨٤٠
	انتقل الى مكان اخر	الاحتياطات والعلاوات	٢١٩٠٠
		الاحتياطي القانوني	٢١٩١٠
		الاحتياطي النظامي	٢١٩٢٠

		الاحتياطات الأخرى	٢١٩٣٠
		منها: احتياطي مخاطر مصرفية غير محددة	٢١٩٣١
		منها: احتياطي مخصص لزيادة رأس المال	٢١٩٣٢
		منها: احتياطي حرّ نقدي	٢١٩٣٣
		علاوات الإصدار والاندماج والمقدمات	٢١٩٤٠
		منها: علاوات الأسهم التفضيلية والأدوات المالية المشابهة المقبولة في الأموال الخاصة الأساسية	٢١٩٤١
		منها: علاوات الأسهم التفضيلية القابلة للتحويل إلى أسهم عادية	٢١٩٤٢
		حصة المجموعة من احتياطات وعلاوات وفروقات حقوق صافية = إيجابية أو (سلبية)	٢١٩٥٠
		حصة حقوق الأقلية من احتياطات وعلاوات وفروقات حقوق صافية = إيجابية أو (سلبية)	٢١٩٦٠
	مجمّل الرأسمال أو مخصصات الرأسمال	مجمّل الرأسمال أو مخصصات الرأسمال	٢٢٠٠٠
	أسهم الرأسمال العادية أو مخصصات رأس المال	أسهم الرأسمال العادية أو مخصصات رأس المال	٢٢٠١٠
	أسهم رأس المال التفضيلية الدائمة غير متراكمة العوائد والأدوات المالية المشابهة	أسهم رأس المال التفضيلية الدائمة غير متراكمة العوائد والأدوات المالية المشابهة	٢٢٠١٥
	منها: الأسهم التفضيلية القابلة للتحويل إلى أسهم عادية	منها: الأسهم التفضيلية القابلة للتحويل إلى أسهم عادية	٢٢٠١٦
	الأموال المخصصة للتوظيفات العقارية	الأموال المخصصة للتوظيفات العقارية	٢٢٠٢٠
	المقدمات النقدية المخصصة لرأس المال	المقدمات النقدية المخصصة لرأس المال	٢٢٠٣٠
	حصة المجموعة من مجمل الرأسمال أو مخصصات الرأسمال	حصة المجموعة من مجمل الرأسمال أو مخصصات الرأسمال	٢٢٠٥٠
	حصة حقوق الأقلية من مجمل الرأسمال أو مخصصات الرأسمال	حصة حقوق الأقلية من مجمل الرأسمال أو مخصصات الرأسمال	٢٢٠٦٠
	الاحتياطات والعلاوات		٢١٩٠٠
	الاحتياطي القانوني		٢١٩١٠
	الاحتياطي النظامي		٢١٩٢٠
	الإحتياطات الأخرى		٢١٩٣٠
	منها: "احتياطي مخاطر مصرفية غير محددة		٢١٩٣١
	منها: "احتياطي مخصص لزيادة رأس المال		٢١٩٣٢
	منها: "احتياطي حرّ نقدي		٢١٩٣٣
	علاوات الإصدار والاندماج والمقدمات		٢١٩٤٠
	منها: علاوات الأسهم التفضيلية والأدوات المالية المشابهة المقبولة في الأموال الخاصة الأساسية		٢١٩٤١
	منها: علاوات الأسهم التفضيلية القابلة للتحويل إلى أسهم عادية		٢١٩٤٢
	حصة المجموعة من احتياطات وعلاوات وفروقات حقوق صافية - إيجابية أو (سلبية)		٢١٩٥٠
	حصة حقوق الأقلية من احتياطات وعلاوات وفروقات حقوق صافية - إيجابية أو (سلبية)		٢١٩٦٠
	احتياطات مرتبطة بعناصر الدخل الشامل الأخرى (OCI)		٢١٩٧٠
	فروقات متراكمة عن تحويل أصول مالية أجنبية - إيجابية أو سلبية		٢١٩٧١
	احتياطي إعادة تقييم أدوات تحوط		٢١٩٧٢
	احتياطي التغيرات في مخاطر الائتمان الخاصة (own credit risk)		٢١٩٧٣
	احتياطات مختلفة أخرى مرتبطة بعناصر الدخل الشامل الأخرى		٢١٩٧٤

حصة المجموعة من الاحتياطات الأخرى	٢١٩٧٤		
حصة حقوق الأقلية من الاحتياطات الأخرى	٢١٩٧٥		
فروقات إعادة التخمين	٢١٦٠٠		
فروقات إعادة تخمين الموجودات العقارية الموافق عليها من مصرف لبنان	٢١٦٠٩		
منها: فروقات إعادة التخمين المقبولة في الأموال الخاصة المساندة	٢١٦١٠		
فروقات إعادة تخمين الأصول المأخوذة استيفاءً لدين (م ١٥٤ ق.ن.ت.)	٢١٦٢٠		
فروقات إعادة تخمين الموجودات الثابتة الأخرى	٢١٦٣٠		
حصة المجموعة من فروقات إعادة تخمين مجمعة	٢١٦٤٠		
حصة حقوق الأقلية في فروقات إعادة تخمين مجمعة	٢١٦٥٠		
التغير المتراكم في القيمة العادلة للأسهم والحصص المصنفة مقابل عناصر الدخل الشامل الأخرى (OCI)	٢٢٧٠٠		
منها: على أسهم وحصص (ما عدا أسهم شركات عقارية منشأة استناداً الى نصوص تشريعية) - إيجابية أو (سلبية)	٢٢٧٠١		
منها: على أسهم وحصص شركات عقارية منشأة استناداً الى نصوص تشريعية - إيجابية أو (سلبية)	٢٢٧٠٢		
حصة المجموعة من الأرباح أو (الخسائر) غير محقة على الأسهم المصنفة مقابل عناصر الدخل الشامل الأخرى (OCI)	٢٢٧١٠		
حصة حقوق الأقلية من الأرباح أو (الخسائر) غير محقة على الأسهم المصنفة مقابل عناصر الدخل الشامل الأخرى (OCI)	٢٢٧٢٠		
نتائج سابقة مدورة - أرباح أو (خسائر)	٢٢١٠٠	نتائج سابقة مدورة - أرباح أو (خسائر)	٢٢١٠٠
حصة المجموعة - إيجابية أو (سلبية)	٢٢١١٠	حصة المجموعة - إيجابية أو (سلبية)	٢٢١١٠
حصة حقوق الأقلية - إيجابية أو (سلبية)	٢٢١٢٠	حصة حقوق الأقلية - إيجابية أو (سلبية)	٢٢١٢٠
نتيجة الدورة المالية - أرباح أو (خسائر)	٢٢٢٠٠	نتيجة الدورة المالية - أرباح أو (خسائر)	٢٢٢٠٠
حصة المجموعة - إيجابية أو (سلبية)	٢٢٢١٠	حصة المجموعة - إيجابية أو (سلبية)	٢٢٢١٠
حصة حقوق الأقلية - إيجابية أو (سلبية)	٢٢٢٢٠	حصة حقوق الأقلية - إيجابية أو (سلبية)	٢٢٢٢٠
حسابات الأعباء والإيرادات	٢٢٣٠٠	حسابات الأعباء والإيرادات	٢٢٣٠٠
إيرادات ناقص أعباء ناتجة عن فروقات القطع	٢٢٣١٠	إيرادات ناقص أعباء ناتجة عن فروقات القطع	٢٢٣١٠
إيرادات أخرى	٢٢٣٢٠	إيرادات أخرى	٢٢٣٢٠
(ناقص): الأعباء الأخرى	٢٢٣٣٠	(ناقص): الأعباء الأخرى	٢٢٣٣٠
حصة المجموعة - إيجابية أو (سلبية)	٢٢٣٤٠	حصة المجموعة - إيجابية أو (سلبية)	٢٢٣٤٠
حصة حقوق الأقلية - إيجابية أو (سلبية)	٢٢٣٥٠	حصة حقوق الأقلية - إيجابية أو (سلبية)	٢٢٣٥٠
انتقل الى مكان اخر		فروقات متراكمة عن تحويل أصول مالية أجنبية - إيجابية أو سلبية	٢٢٥٠٠
(ناقص): سندات ذات علاقة بالأموال الخاصة معاد شراؤها	٢٢٤٠٠	(ناقص): سندات ذات علاقة بالأموال الخاصة معاد شراؤها	٢٢٤٠٠
منها: أسهم المصرف المتداولة المعاد شراؤها	٢٢٤٠١	منها: أسهم المصرف المتداولة المعاد شراؤها	٢٢٤٠١
منها: سندات أخرى ذات استحقاقات غير محددة مرتبطة مرتبطة بأسهم المصرف أو المجموعة والمشتراة من قبله	٢٢٤٠٢	منها: سندات أخرى ذات استحقاقات غير محددة مرتبطة بأسهم المصرف أو المجموعة والمشتراة من قبله	٢٢٤٠٢
مجموع المطلوبات	٢٩٩٩٠	مجموع المطلوبات	٢٩٩٩٠

التعديلات على وضعية المصارف والمؤسسات المالية - نموذج ٢٠١٠ -

بيان رقم ٣: خارج الميزانية

الوضعية المعدلة		الوضعية الحالية	
البند	رقم الفرز الآلي	البند	رقم الفرز الآلي
مطلوبات محتملة الدفع		مطلوبات محتملة الدفع	
تعهدات معطاة للوسطاء الماليين	٣٠١٠٠	تعهدات معطاة للوسطاء الماليين	٣٠١٠٠
منها: المعطاة للمصارف المرتبطة	٣٠١٠١		
كفالات وتكفلات على سندات	٣٠١١٠	كفالات وتكفلات على سندات	٣٠١١٠
سندات محسومة ومظهرة من قبلنا	٣٠١٢٠	سندات محسومة ومظهرة من قبلنا	٣٠١٢٠
اعتمادات مستندية مثبتة من قبلنا	٣٠١٣٠	اعتمادات مستندية مثبتة من قبلنا	٣٠١٣٠
كفالات مصرفية صادرة بأمر منا	٣٠١٣٥	كفالات مصرفية صادرة بأمر منا	٣٠١٣٥
اعتمادات مستندية مفتوحة غير قابلة للنقض	٣٠١٤٠	اعتمادات مستندية مفتوحة غير قابلة للنقض	٣٠١٤٠
استيراد	٣٠١٤١	استيراد	٣٠١٤١
ترانزيت	٣٠١٤٢	ترانزيت	٣٠١٤٢
عمليات مثلثة أخرى	٣٠١٤٣	عمليات مثلثة أخرى	٣٠١٤٣
اعتمادات ممنوحة تعاقدياً (تسهيلات مباشرة من داخل الميزانية) - الرصيد غير المستعمل	٣٠١٥٠	اعتمادات ممنوحة تعاقدياً - الرصيد غير المستعمل	٣٠١٥٠
تعهدات بتوقيع أخرى	٣٠١٧٠	تعهدات بتوقيع أخرى	٣٠١٧٠
تعهدات تمويل أخرى	٣٠١٨٠	تعهدات تمويل أخرى	٣٠١٨٠
تعهدات معطاة للزبائن	٣٠٢٠٠	تعهدات معطاة للزبائن	٣٠٢٠٠
كفالات وتكفلات على سندات	٣٠٢١٠	كفالات وتكفلات على سندات	٣٠٢١٠
كفالات لضمان تسديد تسهيلات وقروض	٣٠٢٢٠	كفالات لضمان تسديد تسهيلات وقروض	٣٠٢٢٠
اعتمادات مستندية مثبتة - تصدير	٣٠٢٣٠	اعتمادات مستندية مثبتة - تصدير	٣٠٢٣٠
اعتمادات ممنوحة تعاقدياً (تسهيلات مباشرة من داخل الميزانية) - الرصيد غير المستعمل	٣٠٢٤٠	اعتمادات ممنوحة تعاقدياً - الرصيد غير المستعمل	٣٠٢٤٠
تعهدات بتوقيع أخرى	٣٠٢٦٠	تعهدات بتوقيع أخرى	٣٠٢٦٠
تعهدات تمويل أخرى	٣٠٢٧٠	تعهدات تمويل أخرى	٣٠٢٧٠
عمليات لأجل بالعملة الأجنبية		عمليات لأجل بالعملة الأجنبية	
عملات أجنبية للاستلام لقاء ل.ل. للتسليم	٣٠٣٠٠	عملات أجنبية للاستلام لقاء ل.ل. للتسليم	٣٠٣٠٠
عملات أجنبية للاستلام لقاء ل.ل. للتسليم - وسطاء ماليين	٣٠٣١٠	عملات أجنبية للاستلام لقاء ل.ل. للتسليم - وسطاء ماليين	٣٠٣١٠
عملات أجنبية للاستلام لقاء ل.ل. للتسليم - زبائن	٣٠٣٢٠	عملات أجنبية للاستلام لقاء ل.ل. للتسليم - زبائن	٣٠٣٢٠
ل.ل. للتسليم لقاء عملات أجنبية للاستلام	٣٠٣٢٥	ل.ل. للتسليم لقاء عملات أجنبية للاستلام	٣٠٣٢٥
ل.ل. للتسليم لقاء عملات أجنبية للاستلام - وسطاء ماليين	٣٠٣٢٦	ل.ل. للتسليم لقاء عملات أجنبية للاستلام - وسطاء ماليين	٣٠٣٢٦
ل.ل. للتسليم لقاء عملات أجنبية للاستلام - زبائن	٣٠٣٢٧	ل.ل. للتسليم لقاء عملات أجنبية للاستلام - زبائن	٣٠٣٢٧
عملات أجنبية للتسليم لقاء ل.ل. للاستلام	٣٠٣٣٥	عملات أجنبية للتسليم لقاء ل.ل. للاستلام	٣٠٣٣٥
عملات أجنبية للتسليم لقاء ل.ل. للاستلام - وسطاء ماليين	٣٠٣٣٦	عملات أجنبية للتسليم لقاء ل.ل. للاستلام - وسطاء ماليين	٣٠٣٣٦
عملات أجنبية للتسليم لقاء ل.ل. للاستلام - زبائن	٣٠٣٣٧	عملات أجنبية للتسليم لقاء ل.ل. للاستلام - زبائن	٣٠٣٣٧
ل.ل. للاستلام لقاء عملات أجنبية للتسليم	٣٠٣٥٥	ل.ل. للاستلام لقاء عملات أجنبية للتسليم	٣٠٣٥٥
ل.ل. للاستلام لقاء عملات أجنبية للتسليم - وسطاء ماليين	٣٠٣٥٦	ل.ل. للاستلام لقاء عملات أجنبية للتسليم - وسطاء ماليين	٣٠٣٥٦
ل.ل. للاستلام لقاء عملات أجنبية للتسليم	٣٠٣٥٧	ل.ل. للاستلام لقاء عملات أجنبية للتسليم	٣٠٣٥٧

زبائن		زبائن	
عملات أجنبية للاستلام لقاء عملات أجنبية أخرى للتسليم	٣٠٣٣٠	عملات أجنبية للاستلام لقاء عملات أجنبية أخرى للتسليم	٣٠٣٣٠
ع. أجنبية للاستلام لقاء ع. أجنبية أخرى للتسليم - وسطاء ماليون	٣٠٣٣١	ع. أجنبية للاستلام لقاء ع. أجنبية أخرى للتسليم - وسطاء ماليون	٣٠٣٣١
عملات أجنبية للاستلام لقاء عملات أجنبية أخرى للتسليم - زبائن	٣٠٣٣٢	عملات أجنبية للاستلام لقاء عملات أجنبية أخرى للتسليم - زبائن	٣٠٣٣٢
عملات أجنبية للتسليم لقاء عملات أجنبية أخرى للاستلام	٣٠٣٦٠	عملات أجنبية للتسليم لقاء عملات أجنبية أخرى للاستلام	٣٠٣٦٠
ع. أجنبية للتسليم لقاء ع. أجنبية أخرى للاستلام - وسطاء ماليون	٣٠٣٦١	ع. أجنبية للتسليم لقاء ع. أجنبية أخرى للاستلام - وسطاء ماليون	٣٠٣٦١
عملات أجنبية للتسليم لقاء عملات أجنبية أخرى للاستلام - زبائن	٣٠٣٦٢	عملات أجنبية للتسليم لقاء عملات أجنبية أخرى للاستلام - زبائن	٣٠٣٦٢
حساب تسوية العملات الأجنبية	٣٠٣٧٠	حساب تسوية العملات الأجنبية	٣٠٣٧٠
قروض والتزامات مع الوسطاء الماليين	٣٠٤٠٠	قروض والتزامات مع الوسطاء الماليين	٣٠٤٠٠
منها: مع المصارف المرتبطة	٣٠٤٠١		
قروض والتزامات للتسليم	٣٠٤١٠	قروض والتزامات للتسليم	٣٠٤١٠
قروض والتزامات للاستلام	٣٠٤٢٠	قروض والتزامات للاستلام	٣٠٤٢٠
منها: مقابل تعهدات معطاة للزبائن	٣٠٤٢١	منها: مقابل تعهدات معطاة للزبائن	٣٠٤٢١
مبالغ مترتب تسديدها على قيم منقولة غير محررة	٣٠٥١٠	مبالغ مترتب تسديدها على قيم منقولة غير محررة	٣٠٥١٠
تعهدات ناتجة عن إعادة بيع أو شراء قيم مالية	٣٠٦٠٠	تعهدات ناتجة عن إعادة بيع أو شراء قيم مالية	٣٠٦٠٠
سندات الخزينة المعطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٣٠٦١٠	سندات الخزينة المعطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٣٠٦١٠
سندات الخزينة المأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	٣٠٦٢٠	سندات الخزينة المأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	٣٠٦٢٠
قيم مالية أخرى معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٣٠٦٣٠	قيم مالية أخرى معطاة بالأمانة أو عقود إعادة الشراء	٣٠٦٣٠
قيم مالية أخرى مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	٣٠٦٤٠	قيم مالية أخرى مأخوذة بالأمانة أو عقود إعادة البيع	٣٠٦٤٠
موجودات المصرف المعطاة كضمانة	٣٠٧٠٠	موجودات المصرف المعطاة كضمانة	٣٠٧٠٠
لحساب المصرف	٣٠٧١٠	لحساب المصرف	٣٠٧١٠
لحساب الغير	٣٠٧٢٠	لحساب الغير	٣٠٧٢٠
مطالبات ناتجة عن نزاعات قضائية	٣٢٦٠٠	مطالبات ناتجة عن نزاعات قضائية	٣٢٦٠٠
قيم مطالبات ناتجة عن نزاعات قضائية ضد المصرف أو فروعه أو المؤسسات التابعة له في لبنان والخارج	٣٢٦١٠	قيم مطالبات ناتجة عن نزاعات قضائية ضد المصرف أو فروعه أو المؤسسات التابعة له في لبنان والخارج	٣٢٦١٠
قيم مطالبات ناتجة عن نزاعات قضائية ضد الغير	٣٢٦٢٠	قيم مطالبات ناتجة عن نزاعات قضائية ضد الغير	٣٢٦٢٠
العائدات المتراكمة للأسهم التفضيلية والادوات المالية المشابهة المصدرة	٣١٦٥٠	العائدات المتراكمة للأسهم التفضيلية والادوات المالية المشابهة المصدرة	٣١٦٥٠
منها: عائدات الأسهم التفضيلية غير المقبولة في الأموال الخاصة الأساسية	٣١٦٥١	منها: عائدات الأسهم التفضيلية غير المقبولة في الأموال الخاصة الأساسية	٣١٦٥١
منها: عائدات الادوات المالية المشابهة غير المقبولة في الاموال الخاصة الأساسية	٣١٦٥٢	منها: عائدات الادوات المالية المشابهة غير المقبولة في الاموال الخاصة الأساسية	٣١٦٥٢
تعهدات على أدوات مالية لأجل		تعهدات على أدوات مالية لأجل	
* عمليات على أدوات فوائد	٣٢١٠٠	* عمليات على أدوات فوائد	٣٢١٠٠
- مجرة في أسواق منظمة	٣٢١١٠	- مجرة في أسواق منظمة	٣٢١١٠
منها: أكثر من سنة	٣٢١١١	منها: أكثر من سنة	٣٢١١١

٣٢١٢٠	- مجرة في أسواق بالتراضي	٣٢١٢٠	- مجرة في أسواق بالتراضي
٣٢١٢١	منها: أكثر من سنة	٣٢١٢١	منها: أكثر من سنة
٣٢٢٠٠	* عمليات على أدوات أسعار القطع	٣٢٢٠٠	* عمليات على أدوات أسعار القطع
٣٢٢١٠	- مجرة في أسواق منظمة	٣٢٢١٠	- مجرة في أسواق منظمة
٣٢٢١١	منها: أكثر من سنة	٣٢٢١١	منها: أكثر من سنة
٣٢٢٢٠	- مجرة في أسواق بالتراضي	٣٢٢٢٠	- مجرة في أسواق بالتراضي
٣٢٢٢١	منها: أكثر من سنة	٣٢٢٢١	منها: أكثر من سنة
٣٢٣٠٠	* عمليات على أدوات أخرى	٣٢٣٠٠	* عمليات على أدوات أخرى
٣٢٣١٠	- مجرة في أسواق منظمة	٣٢٣١٠	- مجرة في أسواق منظمة
٣٢٣١١	منها: أكثر من سنة	٣٢٣١١	منها: أكثر من سنة
٣٢٣٢٠	- مجرة في أسواق بالتراضي	٣٢٣٢٠	- مجرة في أسواق بالتراضي
٣٢٣٢١	منها: أكثر من سنة	٣٢٣٢١	منها: أكثر من سنة
	<b>حسابات لذكر</b>		<b>حسابات لذكر</b>
٣٠٨٠٠	تعهدات مستلمة من الوسطاء الماليين	٣٠٨٠٠	تعهدات مستلمة من الوسطاء الماليين
٣٠٨١٠	كفالات وتكفلات على سندات	٣٠٨١٠	كفالات وتكفلات على سندات
٣٠٨٢٠	كفالات مستلمة لقاء تسليفات وقروض ممنوحة من المصرف	٣٠٨٢٠	كفالات مستلمة لقاء تسليفات وقروض ممنوحة من المصرف
٣٠٨٢١	منها: مجموع أرصدة الزبائن المضمونة فعلياً بكفالات مصرفية	٣٠٨٢١	منها: مجموع أرصدة الزبائن المضمونة فعلياً بكفالات مصرفية
٣٠٨٣٠	اعتمادات مستلمة تعاقدياً - الرصيد غير المستعمل	٣٠٨٣٠	اعتمادات مستلمة تعاقدياً - الرصيد غير المستعمل
٣٠٨٤٠	تعهدات أخرى	٣٠٨٤٠	تعهدات أخرى
٣٠٩٠٠	تعهدات مستلمة من الزبائن	٣٠٩٠٠	تعهدات مستلمة من الزبائن
٣٠٩١٠	كفالات شخصية	٣٠٩١٠	كفالات شخصية
٣٠٩٢٠	تكفلات على سندات	٣٠٩٢٠	تكفلات على سندات
٣٠٩٣٠	سندات التجهيز	٣٠٩٣٠	سندات التجهيز
٣٠٩٤٠	سندات مستلمة كضمانة لقاء تسليفات	٣٠٩٤٠	سندات مستلمة كضمانة لقاء تسليفات
٣١٠١٠	كفالات الدولة ومؤسسات القطاع العام	٣١٠١٠	كفالات الدولة ومؤسسات القطاع العام
٣١٠١١	منها: مجموع أرصدة الزبائن المضمونة فعلياً بكفالات الدولة اللبنانية	٣١٠١١	منها: مجموع أرصدة الزبائن المضمونة فعلياً بكفالات الدولة اللبنانية
٣١١٠٠	ضمانات عينية مستلمة	٣١١٠٠	ضمانات عينية مستلمة
٣١١١٠	أسهم ضمانات أعضاء مجلس الإدارة	٣١١١٠	أسهم ضمانات أعضاء مجلس الإدارة
٣١١٢٠	ضمانات عينية مستلمة - وسطاء ماليين	٣١١٢٠	ضمانات عينية مستلمة - وسطاء ماليين
٣١١٥٠	ضمانات عقارية مستلمة من الزبائن	٣١١٥٠	ضمانات عقارية مستلمة من الزبائن (*) (٢) (٣)
٣١١٥١	منها: على ديون الزبائن دون العادية	٣١١٥١	منها: على ديون الزبائن دون العادية
٣١١٥٢	منها: على ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣١١٥٢	منها: على ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها
٣١١٦٠	ضمانات عينية أخرى مستلمة من الزبائن	٣١١٦٠	ضمانات عينية أخرى مستلمة من الزبائن
٣١١٦١	منها: على ديون الزبائن دون العادية	٣١١٦١	منها: على ديون الزبائن دون العادية
٣١١٦٢	منها: على ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣١١٦٢	منها: على ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها
٣١١٧٠	ضمانات عقارية مستلمة من المدينين الخاضعين للمادة ١٥٢ من ق ن ت	٣١١٧٠	ضمانات عقارية مستلمة من المدينين الخاضعين للمادة ١٥٢ من ق ن ت
٣١١٧١	منها: على ديون الزبائن دون العادية	٣١١٧١	منها: على ديون الزبائن دون العادية
٣١١٧٢	منها: على ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣١١٧٢	منها: على ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها
٣١١٨٠	ضمانات عينية مستلمة من المدينين الخاضعين للمادة ١٥٢ من ق. ن. ت.	٣١١٨٠	ضمانات عينية مستلمة من المدينين الخاضعين للمادة ١٥٢ من ق. ن. ت.
٣١١٨١	منها: على ديون الزبائن دون العادية	٣١١٨١	منها: على ديون الزبائن دون العادية
٣١١٨٢	منها: على ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣١١٨٢	منها: على ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها
	<b>متفرقات</b>		<b>متفرقات</b>
٣١٣٠٠	القيمة الإجمالية الاسمية لمحفظه سندات الخزينة	٣١٣٠٠	القيمة الإجمالية الاسمية لمحفظه سندات الخزينة



البنانية المشتراة لحسابنا من مصرف لبنان		البنانية المشتراة لحسابنا من مصرف لبنان	
القيمة الإجمالية الاسمية لسندات الخزينة اللبنانية المشتراة لحسابنا من السوق الثانوية	٣١٣٠٥	القيمة الإجمالية الاسمية لسندات الخزينة اللبنانية المشتراة لحسابنا من السوق الثانوية	٣١٣٠٥
معادن ثمينة بالإيداع	٣١٣٢٠	معادن ثمينة بالإيداع	٣١٣٢٠
سندات وأسهم بالإيداع	٣١٣٣٠	سندات وأسهم بالإيداع	٣١٣٣٠
قيم مستلمة للتحويل - زبائن	٣١٣٤٠	قيم مستلمة للتحويل - زبائن	٣١٣٤٠
قيم مستلمة للتحويل - وسطاء ماليون	٣١٣٥٠	قيم مستلمة للتحويل - وسطاء ماليون	٣١٣٥٠
قيم مستلمة بالأمانة	٣١٣٦٠	قيم مستلمة بالأمانة	٣١٣٦٠
قيم معطاة بالأمانة	٣١٤١٠	قيم معطاة بالأمانة	٣١٤١٠
اعتمادات مستندية غير مثبتة - تصدير	٣١٤٢٠	اعتمادات مستندية غير مثبتة - تصدير	٣١٤٢٠
اعتمادات مستندية قابلة للنقض - استيراد	٣١٤٣٠	اعتمادات مستندية قابلة للنقض - استيراد	٣١٤٣٠
الديون المرؤوسة المأخوذة من المؤسسات المرتبطة	٣١٩٤٠	الديون المرؤوسة المأخوذة من المؤسسات المرتبطة	٣١٩٤٠
منها: الفوائد السارية غير مستحقة الدفع	٣١٩٤١	منها: الفوائد السارية غير مستحقة الدفع	٣١٩٤١
		شهادات مصرفية دون فائدة سندا لتعميم وسيط	٣١٩٥٠
		٣٠ تاريخ ٣١/٣/٢٠٠٣	
ودائع شركات التأمين	٣٤٦٠٠	ودائع شركات التأمين	٣٤٦٠٠
ودائع شركات التأمين المرتبطة	٣٤٦١٠	ودائع شركات التأمين المرتبطة	٣٤٦١٠
منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣٤٦١١	منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣٤٦١١
ودائع شركات التأمين غير المرتبطة	٣٤٦٢٠	ودائع شركات التأمين غير المرتبطة	٣٤٦٢٠
منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣٤٦٢١	منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣٤٦٢١
الموجودات المرتبطة بعقود الإيجار التمويلي	٣٣١٠٠	الموجودات المرتبطة بعقود الإيجار التمويلي	٣٣١٠٠
إجمالي موجودات عقود الإيجار التمويلي	٣٣١١٠	إجمالي موجودات عقود الإيجار التمويلي	٣٣١١٠
(ناقص): التدني في قيمة الموجودات القابلة للاسترداد	٣٣١٢٠	(ناقص): التدني في قيمة الموجودات القابلة للاسترداد	٣٣١٢٠
قيمة الموجودات القابلة للاسترداد	٣٣٢٠٠	قيمة الموجودات القابلة للاسترداد	٣٣٢٠٠
تصنيف بعض أنواع القروض والتسليفات والحسابات المدينة الأخرى		تصنيف بعض أنواع القروض والتسليفات والحسابات المدينة الأخرى	
قروض الأفراد	٣٤٠٥٠		
منها: قروض شخصية (استهلاكية)	٣٤٠٥١		
منها: قروض سكنية	٣٤٠٥٢		
منها: السيارات	٣٤٠٥٣		
منها: مفروشات	٣٤٠٥٤		
منها: مدينون بموجب بطاقات الائتمان	٣٤٠٥٥		
منها: قروض تعليمية	٣٤٠٥٦		
مجموع أرصدة القروض والتسليفات لشركات التأمين وتصنيفها	٣٤١٠٠	مجموع أرصدة القروض والتسليفات لشركات التأمين وتصنيفها	٣٤١٠٠
- القروض والتسليفات العادية الممنوحة إلى الشركات المرتبطة	٣٤١١٠	- القروض والتسليفات العادية الممنوحة إلى الشركات المرتبطة	٣٤١١٠
منها: الفوائد السارية غير مستحقة القبض	٣٤١١١	منها: الفوائد السارية غير مستحقة القبض	٣٤١١١
- القروض والتسليفات العادية الممنوحة إلى الشركات غير المرتبطة	٣٤١٢٠	- القروض والتسليفات العادية الممنوحة إلى الشركات غير المرتبطة	٣٤١٢٠
منها: الفوائد السارية غير مستحقة القبض	٣٤١٢١	منها: الفوائد السارية غير مستحقة القبض	٣٤١٢١
القروض والتسليفات دون العادية الممنوحة إلى شركات التأمين المرتبطة (١)	٣٤١٣٥	القروض والتسليفات دون العادية الممنوحة إلى شركات التأمين المرتبطة (١)	٣٤١٣٥
القروض والتسليفات دون العادية الممنوحة إلى شركات التأمين غير المرتبطة (١)	٣٤١٤٥	القروض والتسليفات دون العادية الممنوحة إلى شركات التأمين غير المرتبطة (١)	٣٤١٤٥
القروض والتسليفات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة الممنوحة إلى الشركات المرتبطة	٣٤١٥٠	القروض والتسليفات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة الممنوحة إلى الشركات المرتبطة	٣٤١٥٠
إجمالي القروض والتسليفات الممنوحة إلى	٣٤١٥٥	إجمالي القروض والتسليفات الممنوحة إلى	٣٤١٥٥

الشركات المرتبطة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة		الشركات المرتبطة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة (١)	
(ناقص): المؤونات	٣٤١٥٢	(ناقص): المؤونات	٣٤١٥٢
القروض والتسليفات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة الممنوحة إلى الشركات غير المرتبطة	٣٤١٦٠	القروض والتسليفات المشكوك بتحصيلها أو الرديئة الممنوحة إلى الشركات غير المرتبطة	٣٤١٦٠
إجمالي القروض والتسليفات الممنوحة إلى الشركات غير المرتبطة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤١٦٥	إجمالي القروض والتسليفات الممنوحة إلى الشركات غير المرتبطة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة (١)	٣٤١٦٥
(ناقص): المؤونات	٣٤١٦٢	(ناقص): المؤونات	٣٤١٦٢
مجموع أرصدة القروض والتسليفات الممنوحة إلى الموظفين	٣٤٢٠٠	مجموع أرصدة القروض والتسليفات الممنوحة إلى الموظفين	٣٤٢٠٠
القروض والتسليفات الإسكانية	٣٤٢١٠	القروض والتسليفات الإسكانية	٣٤٢١٠
القروض والتسليفات الشخصية	٣٤٢٢٠	القروض والتسليفات الشخصية	٣٤٢٢٠
القروض والتسليفات الأخرى	٣٤٢٣٠	القروض والتسليفات الأخرى	٣٤٢٣٠
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً	٣٤٢٤٠	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً	٣٤٢٤٠
منها: على القروض والتسليفات الإسكانية	٣٤٢٤١	منها: على القروض والتسليفات الإسكانية	٣٤٢٤١
منها: على القروض والتسليفات الشخصية	٣٤٢٤٢	منها: على القروض والتسليفات الشخصية	٣٤٢٤٢
فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣٤٢٨٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣٤٢٨٠
منها: على القروض والتسليفات الإسكانية	٣٤٢٨١	منها: على القروض والتسليفات الإسكانية	٣٤٢٨١
منها: على القروض والتسليفات الشخصية	٣٤٢٨٢	منها: على القروض والتسليفات الشخصية	٣٤٢٨٢
مجموع أرصدة القروض والتسليفات للزبائن المنتجة للفوائد	٣٤٥٠٠	مجموع أرصدة القروض والتسليفات للزبائن المنتجة للفوائد (**)	٣٤٥٠٠
القروض والتسليفات المصنفة عادية	٣٤٥١٠	القروض والتسليفات المصنفة عادية	٣٤٥١٠
القروض والتسليفات المصنفة للمتابعة أو التسوية	٣٤٥٢٠	القروض والتسليفات المصنفة للمتابعة أو التسوية	٣٤٥٢٠
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على القروض والتسليفات المنتجة للفوائد	٣٤٥٣٠	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً على القروض والتسليفات المنتجة للفوائد	٣٤٥٣٠
منها: فوائد محتسبة مسبقاً على القروض والتسليفات للمتابعة والتسوية	٣٤٥٣١	منها: فوائد محتسبة مسبقاً على القروض والتسليفات للمتابعة والتسوية	٣٤٥٣١
فوائد سارية غير مستحقة القبض على القروض والتسليفات المنتجة للفوائد	٣٤٥٤٠	فوائد سارية غير مستحقة القبض على القروض والتسليفات المنتجة للفوائد	٣٤٥٤٠
منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض على القروض والتسليفات للمتابعة والتسوية	٣٤٥٤١	منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض على القروض والتسليفات للمتابعة والتسوية	٣٤٥٤١
مجموع أرصدة ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣٤٧٠٠	مجموع أرصدة ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣٤٧٠٠
إجمالي أرصدة ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣٤٧٠٥	إجمالي أرصدة ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣٤٧٠٥
(ناقص): مؤونة تدني قيمة ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣٤٧٢٠	(ناقص): مؤونة تدني قيمة ديون الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣٤٧٢٠
مجموع أرصدة ديون الزبائن الرديئة	٣٢٥٠٠	مجموع أرصدة ديون الزبائن الرديئة	٣٢٥٠٠
الديون الرديئة المستبقة في داخل الوضعية (نموذج ٢٠١٠)	٣٢٥٠٥	الديون الرديئة المستبقة في داخل الوضعية (نموذج ٢٠١٠) (١)	٣٢٥٠٥
منها: المؤونات على الديون الرديئة المستبقة داخل الوضعية	٣٢٥١٢	منها: المؤونات على الديون الرديئة المستبقة داخل الوضعية	٣٢٥١٢
الديون الرديئة المكوّن لها مؤونات بالكامل المنقولة إلى الحسابات للذكر حسب الأصول	٣٢٥٤٠	الديون الرديئة المكوّن لها مؤونات بالكامل المنقولة إلى الحسابات للذكر حسب الأصول	٣٢٥٤٠
الفوائد غير المحققة على الحسابات المدينة غير المنتجة للفوائد	٣٤٨٠٠	الفوائد غير المحققة على الحسابات المدينة غير المنتجة للفوائد	٣٤٨٠٠
على حسابات المصارف التجارية المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤٨٠٥	على حسابات المصارف التجارية المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤٨٠٥
على حسابات المصارف المتخصصة المشكوك	٣٤٨١٠	على حسابات المصارف المتخصصة المشكوك	٣٤٨١٠

بتحصيلها أو الرديئة		بتحصيلها أو الرديئة	
على حسابات المؤسسات المالية الأخرى المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤٨١٥	على حسابات المؤسسات المالية الأخرى المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤٨١٥
على حسابات مؤسسات الوساطة المالية المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤٨٢٠	على حسابات مؤسسات الوساطة المالية المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤٨٢٠
على حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة دون العادية	٣٤٨٢٥	على حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة دون العادية	٣٤٨٢٥
على حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤٨٣٠	على حسابات مؤسسات الصرافة المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤٨٣٠
على حسابات مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة دون العادية	٣٤٨٣٥	على حسابات مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة دون العادية	٣٤٨٣٥
على حسابات مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤٨٤٠	على حسابات مؤسسات الإيجار التمويلي المسجلة المشكوك بتحصيلها أو الرديئة	٣٤٨٤٠
على حسابات الزبائن دون العادية	٣٤٨٥٠	على حسابات الزبائن دون العادية	٣٤٨٥٠
منها : على الحسابات دون العادية الخاضعة للمادة ١٥٢ من ق.ن.ت	٣٤٨٥١	منها : على الحسابات دون العادية الخاضعة للمادة ١٥٢ من ق.ن.ت	٣٤٨٥١
منها : على قروض الإيجار التمويلي دون العادية	٣٤٨٥٢	منها : على قروض الإيجار التمويلي دون العادية	٣٤٨٥٢
منها : على القروض والتسليفات دون العادية لشركات التأمين المرتبطة	٣٤٨٥٣	منها : على القروض والتسليفات دون العادية لشركات التأمين المرتبطة	٣٤٨٥٣
منها : على القروض والتسليفات دون العادية لشركات التأمين غير المرتبطة	٣٤٨٥٤	منها : على القروض والتسليفات دون العادية لشركات التأمين غير المرتبطة	٣٤٨٥٤
على حسابات الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣٤٨٦٠	على حسابات الزبائن المشكوك بتحصيلها	٣٤٨٦٠
منها على الحسابات المشكوك بتحصيلها الخاضعة للمادة ١٥٢ من ق.ن.ت	٣٤٨٦١	منها على الحسابات المشكوك بتحصيلها الخاضعة للمادة ١٥٢ من ق.ن.ت	٣٤٨٦١
منها : على قروض الإيجار التمويلي المشكوك بتحصيلها	٣٤٨٦٢	منها : على قروض الإيجار التمويلي المشكوك بتحصيلها	٣٤٨٦٢
منها : على القروض والتسليفات المشكوك بتحصيلها لشركات التأمين المرتبطة	٣٤٨٦٣	منها : على القروض والتسليفات المشكوك بتحصيلها لشركات التأمين المرتبطة	٣٤٨٦٣
منها : على القروض والتسليفات المشكوك بتحصيلها لشركات التأمين غير المرتبطة	٣٤٨٦٤	منها : على القروض والتسليفات المشكوك بتحصيلها لشركات التأمين غير المرتبطة	٣٤٨٦٤
على حسابات الزبائن الرديئة المستبقاة داخل الوضعية	٣٤٨٧٠	على حسابات الزبائن الرديئة المستبقاة داخل الوضعية	٣٤٨٧٠
منها : على الحسابات الرديئة الخاضعة للمادة ١٥٢ من ق.ن.ت	٣٤٨٧١	منها : على الحسابات الرديئة الخاضعة للمادة ١٥٢ من ق.ن.ت	٣٤٨٧١
منها : على قروض الإيجار التمويلي الرديئة	٣٤٨٧٢	منها : على قروض الإيجار التمويلي الرديئة	٣٤٨٧٢
منها: على القروض والتسليفات الرديئة لشركات التأمين المرتبطة	٣٤٨٧٣	منها: على القروض والتسليفات الرديئة لشركات التأمين المرتبطة	٣٤٨٧٣
منها : على القروض والتسليفات الرديئة لشركات التأمين غير المرتبطة	٣٤٨٧٤	منها : على القروض والتسليفات الرديئة لشركات التأمين غير المرتبطة	٣٤٨٧٤
فوائد غير محققة على حسابات الزبائن الرديئة المنقولة إلى خارج الميزانية	٣٤٩٠٠	فوائد غير محققة على حسابات الزبائن الرديئة المنقولة إلى خارج الميزانية	٣٤٩٠٠
معلومات عن بعض أنواع القروض والتسليفات		معلومات عن بعض أنواع القروض والتسليفات	
القيمة الإجمالية لمساهمتنا في التسليفات المشتركة	٣١٤٦٠	القيمة الإجمالية لمساهمتنا في التسليفات المشتركة	٣١٤٦٠
صافي القروض الممنوحة بتمويل من الهيئات الإقليمية والدولية ومصارف الإنماء المتعددة الأطراف	٣١٤٦٤	صافي القروض الممنوحة بتمويل من الهيئات الإقليمية والدولية ومصارف الإنماء المتعددة الأطراف	٣١٤٦٤
إجمالي القروض الممنوحة بتمويل من الهيئات	٣١٤٦٥	إجمالي القروض الممنوحة بتمويل من الهيئات	٣١٤٦٥

الإقليمية والدولية ومصارف الإنماء المتعددة الأطراف		الإقليمية والدولية ومصارف الإنماء المتعددة الأطراف	
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً	٣١٤٦٦	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً	٣١٤٦٦
الفوائد السارية غير مستحقة القبض	٣١٤٦٧	الفوائد السارية غير مستحقة القبض	٣١٤٦٧
القروض الممنوحة إلى مؤسسات الإقراض الصغير لتمويل قروض صغيرة	٣١٤٨٠	القروض الممنوحة إلى مؤسسات الإقراض الصغير لتمويل قروض صغيرة	٣١٤٨٠
منها : الفوائد السارية غير مستحقة القبض	٣١٤٨١	منها : الفوائد السارية غير مستحقة القبض	٣١٤٨١
منها القروض الصغيرة الممنوحة من مؤسسات الإقراض الصغير	٣١٤٨٢		
منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض على القروض الممنوحة من مؤسسات الإقراض الصغير	٣١٤٨٣		
صافي القروض الصغيرة الممنوحة مباشرة بموافقة مؤسسات الإقراض الصغير	٣١٤٨٤	صافي القروض الصغيرة الممنوحة مباشرة بموافقة مؤسسات الإقراض الصغير	٣١٤٨٤
إجمالي القروض الصغيرة الممنوحة مباشرة بموافقة مؤسسات الإقراض الصغير	٣١٤٨٥	إجمالي القروض الصغيرة الممنوحة مباشرة بموافقة مؤسسات الإقراض الصغير	٣١٤٨٥
(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً	٣١٤٨٦	(ناقص): فوائد محتسبة مسبقاً	٣١٤٨٦
الفوائد السارية غير مستحقة القبض	٣١٤٨٧	الفوائد السارية غير مستحقة القبض	٣١٤٨٧
تسهيلات ممنوحة لمؤسسات مالية لتمويل قروض صغيرة	٣١٤٨٨	تسهيلات ممنوحة لمؤسسات مالية لتمويل قروض صغيرة	٣١٤٨٨
منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٤٨٩	منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٤٨٩
قروض للزبائن لقاء ضمانات عينية	٣١٤٩٠	قروض للزبائن لقاء ضمانات عينية	٣١٤٩٠
مجموع القروض والتسليفات المستفيدة من التتريلات في الاحتياطي الإلزامي	٣١٤٩٥	مجموع القروض والتسليفات المستفيدة من التتريلات في الاحتياطي الإلزامي	٣١٤٩٥
منها: مجموع القروض والتسليفات المستفيدة من التتريلات من الالتزامات الخاضعة للاحتياطي الإلزامي	٣١٤٩٦	منها: مجموع القروض والتسليفات المستفيدة من التتريلات من الالتزامات الخاضعة للاحتياطي الإلزامي	٣١٤٩٦
منها: مجموع القروض والتسليفات المستفيدة من التتريلات من الاحتياطي الإلزامي	٣١٤٩٧	منها: مجموع القروض والتسليفات المستفيدة من التتريلات من الاحتياطي الإلزامي	٣١٤٩٧
قروض وتسليفات الزبائن للمتابعة والتسوية ( تعميم م.ل. وسيط رقم ٤١ )	٣١٥٠٠	قروض وتسليفات الزبائن للمتابعة والتسوية ( تعميم م.ل. وسيط رقم ٤١ )	٣١٥٠٠
منها: السندات المستحقة غير المدفوعة	٣١٥٠١	منها: السندات المستحقة غير المدفوعة	٣١٥٠١
انتقل الى مكان اخر		مدينون بموجب بطاقات الائتمان	٣١٥٠٥
		منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٥٠٦
التسهيلات الممنوحة الى جهاز إسكان العسكريين	٣١٥١٠	التسهيلات الممنوحة الى جهاز إسكان العسكريين	٣١٥١٠
منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٥١١	منها: فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٥١١
التسهيلات الممنوحة الى المؤسسة العامة للإسكان	٣١٥١٥	التسهيلات الممنوحة الى المؤسسة العامة للإسكان	٣١٥١٥
منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٥١٦	منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٥١٦
التسهيلات الممنوحة بكفالة شركة كفالات ش.م.ل.	٣١٥٢٠	التسهيلات الممنوحة بكفالة شركة كفالات ش.م.ل.	٣١٥٢٠
منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٥٢١	منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٥٢١
التسهيلات الممنوحة إلى مصرف الإسكان ش.م.ل. (لأغراض الإقراض السكني)	٣١٥٢٥	التسهيلات الممنوحة إلى مصرف الإسكان ش.م.ل. (لأغراض الإقراض السكني)	٣١٥٢٥
منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٥٢٦	منها : فوائد سارية غير مستحقة القبض	٣١٥٢٦
الديون المقدر تعرضها لخسائر على أساس	٣١٥٣٠	الديون المقدر تعرضها لخسائر على أساس	٣١٥٣٠

إجمالي (collective assessment)		إجمالي (collective assessment)	
حسابات الائتمان وإدارة الأموال والوساطة		حسابات الائتمان وإدارة الأموال والوساطة	
حسابات الائتمان		حسابات الائتمان	
موجودات حسابات الائتمان	٣٥١٠٠	موجودات حسابات الائتمان	٣٥١٠٠
- ودائع لدى المصارف	٣٥١١٠	- ودائع لدى المصارف	٣٥١١٠
- شهادات إيداع مصرفية صادرة من مصرف لبنان	٣٥١١٥	- شهادات إيداع مصرفية صادرة من مصرف لبنان	٣٥١١٥
- سندات خزينة	٣٥١٢٠	- سندات خزينة	٣٥١٢٠
- أدوات مالية متداولة	٣٥١٣٠	- أدوات مالية متداولة	٣٥١٣٠
- تسليفات	٣٥١٤٠	- تسليفات	٣٥١٤٠
- توظيفات أخرى	٣٥١٥٠	- توظيفات أخرى	٣٥١٥٠
- إيرادات برسم القبض	٣٥١٦٠	- إيرادات برسم القبض	٣٥١٦٠
- العائدات السارية غير المحققة	٣٥١٧٠	- العائدات السارية غير المحققة	٣٥١٧٠
مطلوبات حسابات الائتمان	٣٥٢٠٠	مطلوبات حسابات الائتمان	٣٥٢٠٠
- ودائع بموجب تعليمات محددة	٣٥٢١٠	- ودائع بموجب تعليمات محددة	٣٥٢١٠
- ودائع خاضعة لتوظيفات استثنائية	٣٥٢٢٠	- ودائع خاضعة لتوظيفات استثنائية	٣٥٢٢٠
- عائدات غير موزعة	٣٥٢٣٠	- عائدات غير موزعة	٣٥٢٣٠
- أعباء وعمولات إدارة مستحقة	٣٥٢٤٠	- أعباء وعمولات إدارة مستحقة	٣٥٢٤٠
- العائدات السارية غير المحققة	٣٥٢٥٠	- العائدات السارية غير المحققة	٣٥٢٥٠
محفظة إدارة الأموال		محفظة إدارة الأموال	
توظيفات الأموال	٣٥٣٠٠	توظيفات الأموال	٣٥٣٠٠
ودائع لدى المصارف	٣٥٣١٠	ودائع لدى المصارف	٣٥٣١٠
سندات خزينة	٣٥٣٢٠	سندات خزينة	٣٥٣٢٠
ناقص: إيرادات مقبوضة مقدماً	٣٥٣٢١	ناقص: إيرادات مقبوضة مقدماً	٣٥٣٢١
أوراق مالية	٣٥٣٣٠	أوراق مالية متداولة	٣٥٣٣٠
قروض وتسليفات	٣٥٣٤٠	قروض وتسليفات	٣٥٣٤٠
ناقص: مؤونات ديون مشكوك بتحصيلها	٣٥٣٤١	ناقص: مؤونات ديون مشكوك بتحصيلها	٣٥٣٤١
ناقص: فوائد غير محققة	٣٥٣٤٢	ناقص: فوائد غير محققة	٣٥٣٤٢
قروض وتسليفات مشتركة	٣٥٣٥٠	قروض وتسليفات مشتركة	٣٥٣٥٠
ناقص: فوائد غير محققة	٣٥٣٥١	ناقص: فوائد غير محققة	٣٥٣٥١
ناقص: مؤونات ديون مشكوك بتحصيلها	٣٥٣٥٢	ناقص: مؤونات ديون مشكوك بتحصيلها	٣٥٣٥٢
توظيفات في حسابات مشاركة	٣٥٣٦٠	توظيفات في حسابات مشاركة	٣٥٣٦٠
ناقص: مؤونات تدني في حسابات المشاركة	٣٥٣٦١	ناقص: مؤونات تدني في حسابات المشاركة	٣٥٣٦١
توظيفات أخرى	٣٥٣٧٠	توظيفات أخرى	٣٥٣٧٠
إيرادات برسم القبض	٣٥٣٨٠	إيرادات برسم القبض	٣٥٣٨٠
العائدات السارية غير المحققة	٣٥٣٩٠	العائدات السارية غير المحققة	٣٥٣٩٠
مصادر الأموال	٣٥٤٠٠	مصادر الأموال	٣٥٤٠٠
حسابات الأفراد والمؤسسات	٣٥٤١٠	حسابات الأفراد والمؤسسات	٣٥٤١٠
حسابات القطاع العام	٣٥٤٢٠	حسابات القطاع العام	٣٥٤٢٠
حسابات مصارف ومؤسسات مالية	٣٥٤٣٠	حسابات مصارف ومؤسسات مالية	٣٥٤٣٠
حسابات الفرقاء المشتركين بالقروض والتسليفات المشتركة	٣٥٤٤٠	حسابات الفرقاء المشتركين بالقروض والتسليفات المشتركة	٣٥٤٤٠
إيرادات غير موزعة	٣٥٤٥٠	إيرادات غير موزعة	٣٥٤٥٠
أعباء وعمولات إدارة مستحقة	٣٥٤٦٠	أعباء وعمولات إدارة مستحقة	٣٥٤٦٠
العائدات السارية غير المحققة	٣٥٤٧٠	العائدات السارية غير المحققة	٣٥٤٧٠
ناقص: التدني في مصادر الأموال نتيجة خسائر في التوظيفات	٣٥٤٨٠	ناقص: التدني في مصادر الأموال نتيجة خسائر في التوظيفات	٣٥٤٨٠
حسابات وساطة مالية		حسابات وساطة مالية	
القيمة الإجمالية لعمليات الزبائن المجراة من	٣٦١٠٠	القيمة الإجمالية لعمليات الزبائن المجراة من	٣٦١٠٠

قبلنا أو بعلمنا		قبلنا أو بعلمنا	
منها: القيمة الإجمالية للعمليات المجرة في الخارج مباشرة من قبل العميل	٣٦١٠١	منها: القيمة الإجمالية للعمليات المجرة في الخارج مباشرة من قبل العميل	٣٦١٠١
منها: القيمة الإجمالية للعمليات المجرة في الخارج بموجب وكالات مستلمة	٣٦١٠٢	منها: القيمة الإجمالية للعمليات المجرة في الخارج بموجب وكالات مستلمة	٣٦١٠٢
منها: القيمة الإجمالية للعمليات المجرة في لبنان بموجب وكالات مستلمة	٣٦١٠٣	منها: القيمة الإجمالية للعمليات المجرة في لبنان بموجب وكالات مستلمة	٣٦١٠٣
<b>القيمة الاسمية لمحفظه الأدوات المالية المشتراة لصالح الغير</b>	<b>٣٦٢٠٠</b>	<b>القيمة الاسمية لمحفظه الأدوات المالية المشتراة لصالح الغير</b>	<b>٣٦٢٠٠</b>
سندات الخزينة اللبنانية المشتراة لصالح القطاع المالي غير المقيم وفقاً لتعميم م.ل. ٦٢	٣٦٢١٠	سندات الخزينة اللبنانية المشتراة لصالح القطاع المالي غير المقيم وفقاً لتعميم م.ل. ٦٢	٣٦٢١٠
سندات الخزينة اللبنانية المشتراة لصالح الجهات الأخرى	٣٦٢٢٠	سندات الخزينة اللبنانية المشتراة لصالح الجهات الأخرى	٣٦٢٢٠
شهادات إيداع مصرفية إصدار مصرف لبنان المشتراة لصالح القطاع المالي غير المقيم وفقاً لتعميم م.ل. ٦٧	٣٦٢٣٠	شهادات إيداع مصرفية إصدار مصرف لبنان المشتراة لصالح القطاع المالي غير المقيم وفقاً لتعميم م.ل. ٦٧	٣٦٢٣٠
شهادات إيداع مصرفية إصدار مصرف لبنان المشتراة لصالح الجهات الأخرى	٣٦٢٤٠	شهادات إيداع مصرفية إصدار مصرف لبنان المشتراة لصالح الجهات الأخرى	٣٦٢٤٠
الأدوات المالية الأخرى المشتراة لحساب الغير	٣٦٢٥٠	الأدوات المالية الأخرى المشتراة لحساب الغير	٣٦٢٥٠
منها: المصدرة من الجهات المحلية	٣٦٢٥١	منها: المصدرة من الجهات المحلية	٣٦٢٥١
<b>هيئات الاستثمار الجماعي</b>	<b>٣٧٠٠٠</b>	<b>هيئات الاستثمار الجماعي</b>	<b>٣٧٠٠٠</b>
المحلية المدرجة في الأسواق المالية المنظمة	٣٧١٠٠	المحلية المدرجة في الأسواق المالية المنظمة	٣٧١٠٠
- المنشأة والمدارة من قبلنا	٣٧١١٠	- المنشأة والمدارة من قبلنا	٣٧١١٠
- الأخرى المنشأة من قبلنا	٣٧١٢٠	- الأخرى المنشأة من قبلنا	٣٧١٢٠
منها: المسوقة أيضاً من قبلنا	٣٧١٢١	منها: المسوقة أيضاً من قبلنا	٣٧١٢١
- الأخرى المدارة من قبلنا	٣٧١٣٠	- الأخرى المدارة من قبلنا	٣٧١٣٠
منها: المسوقة أيضاً من قبلنا	٣٧١٣١	منها: المسوقة أيضاً من قبلنا	٣٧١٣١
المسوقة فقط من قبلنا	٣٧١٤٠	المسوقة فقط من قبلنا	٣٧١٤٠
المحلية غير المدرجة في الأسواق المالية المنظمة	٣٧٢٠٠	المحلية غير المدرجة في الأسواق المالية المنظمة	٣٧٢٠٠
- المنشأة و المدارة من قبلنا	٣٧٢١٠	- المنشأة و المدارة من قبلنا	٣٧٢١٠
- الأخرى المنشأة من قبلنا	٣٧٢٢٠	- الأخرى المنشأة من قبلنا	٣٧٢٢٠
منها: المسوقة أيضاً من قبلنا	٣٧٢٢١	منها: المسوقة أيضاً من قبلنا	٣٧٢٢١
- الأخرى المدارة من قبلنا	٣٧٢٣٠	- الأخرى المدارة من قبلنا	٣٧٢٣٠
منها: المسوقة أيضاً من قبلنا	٣٧٢٣١	منها: المسوقة أيضاً من قبلنا	٣٧٢٣١
المسوقة فقط من قبلنا	٣٧٢٤٠	المسوقة فقط من قبلنا	٣٧٢٤٠
الخارجية المسوقة من قبلنا	٣٧٣٠٠	الخارجية المسوقة من قبلنا	٣٧٣٠٠
الخارجية المشتراة بناءً لطلب الزبائن	٣٧٤٠٠	الخارجية المشتراة بناءً لطلب الزبائن	٣٧٤٠٠
<b>القيمة الإجمالية لبرامج الإيداع والمنتجات المالية المرتبطة بمؤشرات ومشتقات مالية</b>	<b>٣٦٤٠٠</b>	<b>القيمة الإجمالية لبرامج الإيداع والمنتجات المالية المرتبطة بمؤشرات ومشتقات مالية</b>	<b>٣٦٤٠٠</b>
المصدرة من قبلنا	٣٦٤١٠	المصدرة من قبلنا	٣٦٤١٠
منها المكفولة كلياً أو جزئياً	٣٦٤١١	منها: المضمونة رأس المال كلياً أو جزئياً	٣٦٤١١
منها المتمتعة بحماية المخاطر	٣٦٤١٢	منها المتمتعة بحماية المخاطر	٣٦٤١٢
المصدرة من قبل الجهات المحلية الأخرى	٣٦٤٢٠	المصدرة من قبل الجهات المحلية الأخرى	٣٦٤٢٠
منها المكفولة كلياً أو جزئياً من قبلنا	٣٦٤٢١	منها المكفولة كلياً أو جزئياً من قبلنا	٣٦٤٢١
منها المتمتعة بحماية المخاطر	٣٦٤٢٢	منها المتمتعة بحماية المخاطر	٣٦٤٢٢
المصدرة من الجهات الخارجية	٣٦٤٣٠	المصدرة من الجهات الخارجية	٣٦٤٣٠
منها المكفولة كلياً أو جزئياً	٣٦٤٣١	منها المكفولة كلياً أو جزئياً	٣٦٤٣١

منها المتمتعة بحماية المخاطر	٣٦٤٣٢	منها المتمتعة بحماية المخاطر	٣٦٤٣٢
القيم الصافية للعمليات المالية العائدة للزبائن	٣٦٥٠٠		
عمليات قطع فورية (spot)	٣٦٥١٠		
منها : التي تقل عن ٢٠% من الحساب المدين (فقرة ه مادة ١ , تعميم ٤٨)	٣٦٥١١		
منها مجموع القيم الصافية السلبية	٣٦٥١٢		
عمليات قطع اجلة (forward)	٣٦٥٢٠		
منها : التي تقل عن ٢٠% من الحساب المدين (فقرة ه مادة ١ , تعميم ٤٨)	٣٦٥٢١		
منها مجموع القيم الصافية السلبية	٣٦٥٢٢		
عمليات عقود مستقبلية	٣٦٥٣٠		
منها مجموع القيم الصافية السلبية	٣٦٥٣١		
عمليات عقود الخيار	٣٦٥٤٠		
منها مجموع القيم الصافية السلبية	٣٦٥٤١		
عمليات سندات قيم منقولة	٣٦٥٥٠		
القيمة الاجمالية للنقص في الهوامش على حسابات الزبائن	٣٦٦٠٠		
عمليات قطع فورية (spot)	٣٦٦١٠		
عمليات قطع اجلة (forward)	٣٦٦٢٠		
عمليات عقود مستقبلية	٣٦٦٣٠		
عمليات عقود خيار	٣٦٦٤٠		
عمليات سندات القيم المنقولة	٣٦٦٥٠		

ملحق ٢٠٢٠

الوضعية المعدلة		الوضعية الحالية	
البند	رقم الفرز الآلي	البند	رقم الفرز الآلي
الشهادات المصرفية	40100	الشهادات المصرفية	40100
منها : استحقاق سنة او اقل	40101		
المشترأة من مصرف لبنان	40105		
المشترأة من مصارف تجارية	40110	المشترأة من مصارف تجارية	40110
المشترأة من مصارف متخصصة	40120	المشترأة من المصارف المتخصصة في التسليف المتوسط والطويل الاجل	40120
المشترأة من مؤسسات مالية	40130		
المشترأة من مصادر اخرى	40190		
المركز والام والمصارف ومؤسسات المالية شقيقة والتابعة	40200	المركز والام والمصارف ومؤسسات المالية شقيقة والتابعة	40200
لدى مصارف تجارية	40210	لدى مصارف تجارية	40210
لدى مصارف متخصصة	40220	لدى مصارف متخصصة	40220
لدى مؤسسات مالية	40230	لدى مؤسسات مالية	40230
لدى مؤسسات الوساطة المالية	40240	لدى مؤسسات الوساطة المالية	40240
لدى مؤسسات الايجار التمويلي	40250	لدى مؤسسات الايجار التمويلي	40250
لدى مؤسسات الصرافة	40260	لدى مؤسسات الصرافة	40260
لدى مؤسسات اخرى	40290	لدى مؤسسات اخرى	40290
شيكات مشترأة	40300	شيكات مشترأة	40300
مسحوبة على مصرف لبنان	40360	مسحوبة على مصرف لبنان	40360
مسحوبة على مصارف تجارية	40370	مسحوبة على مصارف تجارية	40370
مسحوبة على مصارف متخصصة	40380	مسحوبة على مصارف متخصصة	40380
محافظ الادوات المالية المصنفة بالقيمة العادلة مقابل الارباح والخسائر المصدرة من القطاع المالي غير المرتبط(اسهم وحصص وادوات مالية مركبة) صافية	40400	سندات مالية (اسهم وحصص) ذات اجل غير محددة مشترأة للمتاجرة او المتوافرة للبيع المصدرة من القطاع المالي غير المرتبط	40400
منها استحقاق سنة او اقل	40401		
اصدار مصارف تجارية	40410	اصدار مصارف تجارية	40410
اصدار مصارف متخصصة	40420	اصدار مصارف متخصصة	40420
اصدار مؤسسات مالية	40430	اصدار مؤسسات مالية	40430
اصدار مؤسسات وساطة مالية	40440	اصدار مؤسسات وساطة مالية	40440
اصدار مؤسسات ايجار تمويلي	40450	اصدار مؤسسات ايجار تمويلي	40450
اصدار مؤسسات صرافة	40460	اصدار مؤسسات صرافة	40460
اصدار هيئات وصناديق الاستثمار الجماعي	40470		
اصدار مؤسسات اخرى	40490	اصدار مؤسسات اخرى	40490
سندات دين وسندات أخرى مصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر المصدرة من القطاع المالي غير المرتبط (صافية)	40500	سندات دين وسندات أخرى ذات استحقاقات محددة مشترأة للمتاجرة او المتوافرة للبيع اصدار قطاع مالي غير مرتبط	40500
منها استحقاق سنة او اقل	40501		
اصدار مصارف تجارية	40510	اصدار مصارف تجارية	40510
اصدار مصارف متخصصة	40520	اصدار مصارف متخصصة	40520
اصدار مؤسسات مالية	40530	اصدار مؤسسات مالية	40530
اصدار مؤسسات وساطة مالية	40540	اصدار مؤسسات وساطة مالية	40540
اصدار مؤسسات ايجار تمويلي	40550	اصدار مؤسسات ايجار تمويلي	40550



اصدار مؤسسات صرافة	40560	اصدار مؤسسات صرافة	40560
اصدار مؤسسات اخرى	40590	اصدار مؤسسات اخرى	40590
قروض وسندات دين مرؤوسة مصنفة بالقيمة العادلة مقابل الأرباح والخسائر_ (مصدرة من قطاع مالي غير مرتبط) صافية	<b>40600</b>		
منها استحقاق سنة او اقل	40601		
ممنوحة لمصارف تجارية	40610		
ممنوحة لمصارف متخصصة	40620		
ممنوحة لمؤسسات مالية	40630		
ممنوحة لمؤسسات وساطة	40640		
ممنوحة لمؤسسات ايجار تمويلي	40650		
ممنوحة لمؤسسات صرافة	40660		
ممنوحة لمؤسسات اخرى	40690		
مشترأة من القطاع المالي ( سندات مشاركة) غير المرتبط	<b>40700</b>	سندات مشاركة	<b>40700</b>
في مصارف تجارية	40710	في مصارف تجارية	40710
في مصارف متخصصة	40720	في مصارف متخصصة	40720
في مؤسسات مالية	40730	في مؤسسات مالية	40730
في مؤسسات وساطة مالية	40740	في مؤسسات وساطة مالية	40740
في مؤسسات ايجار تمويلي	40750	في مؤسسات ايجار تمويلي	40750
في مؤسسات صرافة	40760	في مؤسسات صرافة	40760
في مؤسسات اخرى	40790	في مؤسسات اخرى	40790
قروض مرؤوسة (قروض دعم مرؤوسة وسندات دين مرؤوسة) (قطاع مالي غير مرتبط)	<b>40800</b>	قروض مرؤوسة	<b>40800</b>
منها : سندات دين مرؤوسة- استحقاق سنة او اقل			
ممنوحة لمصارف تجارية	40810	ممنوحة لمصارف تجارية	40810
ممنوحة لمصارف متخصصة	40820	ممنوحة لمصارف متخصصة	40820
ممنوحة لمؤسسات مالية	40830	ممنوحة لمؤسسات مالية	40830
ممنوحة لمؤسسات وساطة	40840	ممنوحة لمؤسسات وساطة	40840
ممنوحة لمؤسسات ايجار تمويلي	40850	ممنوحة لمؤسسات ايجار تمويلي	40850
ممنوحة لمؤسسات صرافة	40860	ممنوحة لمؤسسات صرافة	40860
ممنوحة لمؤسسات اخرى	40890	ممنوحة لمؤسسات اخرى	40890
اسهم وحصص مصنفة بالقيمة العادلة مقابل عناصر الدخل الشامل الاخر مصدره من القطاع المالي غير المرتبط _ صافية	<b>41300</b>		
منها : استحقاق سنة او اقل	41301		
في مصارف تجارية	41310		
في مصارف متخصصة	41320		
في مؤسسات مالية	41330		
في مؤسسات وساطة مالية	41340		
في مؤسسات ايجار تمويلي	41350		
في مؤسسات صرافة	41360		
في مؤسسات اخرى	41390		
سندات دين وسندات اخرى مصنفة بالكلفة المطفأة مصدره من القطاع المالي غير المرتبط (صافية)	<b>40900</b>	سندات دين وسندات اخرى ذات استحقاقات محددة اصدار القطاع المالي غير المرتبط(صافية)	<b>40900</b>
منها استحقاق سنة او اقل	40901		

اصدار مصارف تجارية	40910	اصدار مصارف تجارية	40910
اصدار مصارف متخصصة	40920	اصدار مصارف متخصصة	40920
اصدار مؤسسات مالية	40930	اصدار مؤسسات مالية	40930
اصدار مؤسسات وساطة مالية	40940	اصدار مؤسسات وساطة مالية	40940
اصدار مؤسسات ايجار تمويلي	40950	اصدار مؤسسات ايجار تمويلي	40950
اصدار مؤسسات صرافة	40960	اصدار مؤسسات صرافة	40960
اصدار مؤسسات اخرى	40990	اصدار مؤسسات اخرى	40990
الادوات المالية المركبة المصنفة بالكلفة' المطفاة مصدره (من القطاع المالي غير المرتبط (صافية)	<b>41200</b>	اسهم وحصص ذات استحقاقات غير محددة اصدار القطاع المالي غير المرتبط	<b>41200</b>
منها استحقاق سنة او اقل	40201		
اصدار مصارف تجارية	41210	اصدار مصارف تجارية	41210
اصدار مصارف متخصصة	41220	اصدار مصارف متخصصة	41220
اصدار مؤسسات مالية	41230	اصدار مؤسسات مالية	41230
اصدار مؤسسات وساطة مالية	41240	اصدار مؤسسات وساطة مالية	41240
اصدار مؤسسات ايجار تمويلي	41250	اصدار مؤسسات ايجار تمويلي	41250
اصدار مؤسسات صرافة	41260	اصدار مؤسسات صرافة	41260
اصدار مؤسسات اخرى	41290	اصدار مؤسسات اخرى	41290
الديون المرووسة الغير مقبولة في الاموال الخاصة	<b>45100</b>	الديون المرووسة الغير مقبولة في الاموال الخاصة	<b>45100</b>
الماخوذة من القطاع المالي المقيم	45110	الماخوذة من القطاع المالي المقيم	45110
الماخوذة من القطاع غير المالي المقيم	45120	الماخوذة من القطاع غير المالي المقيم	45120
الماخوذة من القطاع المالي غير المقيم	45130		
الماخوذة من القطاع غير المالي غير المقيم	45140		
شهادات الابداع والشهادات المصرفية المباعة الى الجهات غير المرتبطة	<b>45200</b>	شهادات الابداع والشهادات المصرفية المباعة الى الجهات غير المرتبطة	<b>45200</b>
منها استحقاق سنة او اقل	40201		
المباعة الى القطاع المالي المقيم	45210	المباعة الى القطاع المالي المقيم	45210
المباعة الى القطاع غير المالي المقيم	45220	المباعة الى القطاع غير المالي المقيم	45220
المباعة الى القطاع المالي غير المقيم	45230		
المباعة الى القطاع غير المالي غير المقيم	45240		
قروض مرتبطة بعقود الايجار التمويلي - من مصارف ومؤسسات مالية	<b>45300</b>	قروض مرتبطة بعقود الايجار التمويلي - من مصارف ومؤسسات مالية	<b>45300</b>
من مصارف تجارية	45310	من مصارف تجارية	45310
من مصارف متخصصة	45320	من مصارف متخصصة	45320
من مؤسسات مالية	45330	من مؤسسات مالية	45330
من مؤسسات وساطة	45340	من مؤسسات وساطة	45340
من مؤسسات ايجار تمويلي	45350	من مؤسسات ايجار تمويلي	45350
من مؤسسات اخرى	45360	من مؤسسات اخرى	45360