

ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZAT				
Táblakód	Megnevezés	Adatszolgáltató	Gyakoriság	Beküldési határidő (munkanapok száma a vonatkozó időhöz viszonyítva, illetve dátum)
<b>Napi jelentés</b>				
700P	Elszámoló egységek árfolyama	OP	N	5
<b>Negyedéves jelentés</b>				
710A1	Pénztári bevételek és egyéb jóváírt bevételek	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710A2	Pénztári kiadások	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710A3	Azonosítatlan függő befizetések állományának alakulása	NOP, KOP, VSZ	NÉ, Z	20
710B	Pénztári hozamok alakulása	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710C	Működési és kiegészítő vállalkozási tevékenység eredménye	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710E	Statistikai adatok	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710F	Taglétszám alakulása	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710GA	A pénztár egészére számított negyedéves bruttó és nettó hozamráta valamint referenciahozamok alakulása (%)	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710GB	Tárgydíszaki hozamráta adatok a választható portfóliókra	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710I	Elszámoló egységek alakulása	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710J	Befektetések főbb adatai földrajzi megoszlása szerint	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710K	Befektetések főbb adatainak devizanemenkénti megoszlása	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710L	A kezelt vagyon vagyonkezelők közötti megoszlása	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710M	A pénztári portfóliók lejárat szerinti megoszlása	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710N	A tagi számlák és az azonosítatlan (függő) befizetések portfóliójának befektetési eredménye	NOP	NÉ	20
710R	Más vállalkozásban való tulajdonosi részesedések kimutatása a tárgydíszaki végén	NOP	NÉ	20
710S	Nem tagokkal szembeni követelések és kötelezettségek	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710T	Rendszeres támogatások, eseti adományok	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
720A	Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
720B	Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710PM	Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710PA1	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
710PA2	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	NOP, KOP, VSZ	NÉ	20
<b>Féléves jelentés</b>				
710A1	Pénztári bevételek és egyéb jóváírt bevételek	KISOP	F	20
710A2	Pénztári kiadások	KISOP	F	20
710A3	Azonosítatlan függő befizetések állományának alakulása	KISOP	F, Z	20
710B	Pénztári hozamok alakulása	KISOP	F	20
710C	Működési és kiegészítő vállalkozási tevékenység eredménye	KISOP	F	20
710E	Statistikai adatok	KISOP	F	20
710F	Taglétszám alakulása	KISOP	F	20
710GA	A pénztár egészére számított negyedéves bruttó és nettó hozamráta valamint referenciahozamok alakulása (%)	KISOP	F	20
710GB	Tárgydíszaki hozamráta adatok a választható portfóliókra	KISOP	F	20
710I	Elszámoló egységek alakulása	KISOP	F	20
710J	Befektetések főbb adatai földrajzi megoszlása szerint	KISOP	F	20
710K	Befektetések főbb adatainak devizanemenkénti megoszlása	KISOP	F	20
710L	A kezelt vagyon vagyonkezelők közötti megoszlása	KISOP	F	20
710M	A pénztári portfóliók lejárat szerinti megoszlása	KISOP	F	20
710S	Nem tagokkal szembeni követelések és kötelezettségek	KISOP	F	20
710T	Rendszeres támogatások, eseti adományok	KISOP	F	20
720A	Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál	KISOP	F	20
720B	Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál	KISOP	F	20
710PM	Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok	KISOP	F	20
710PA1	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	KISOP	F	20
710PA2	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	KISOP	F	20
<b>Éves jelentés</b>				
730ME	Mérleg - Eszközök	OP	É	május 31.
730MF	Mérleg - Források	OP	É	május 31.
730A	Eredménykimutatás – Pénztár működési tevékenysége	OP	É	május 31.
730B	Eredménykimutatás – Pénztári szolgáltatások fedezete	OP	É	május 31.
730C	Eredménykimutatás - Likviditási fedezet	OP	É	május 31.
730D	Cash-Flow kimutatás	OP	É	május 31.
730EA	Fedezeti tartalék	OP	É	május 31.
730EB	Likviditási tartalékok	OP	É	május 31.
730EC	Céltartalékok állománya összesen	OP	É	május 31.
730F	A taglétszám alakulása	OP	É	május 31.
<b>Egyesített (összesített) éves pénztári beszámoló</b>				
73KME	Mérleg - Eszközök	MOP	É	május 31.
73KMF	Mérleg - Források	MOP	É	május 31.
73KA	Eredménykimutatás – Pénztár működési tevékenysége	MOP	É	május 31.
73KB	Eredménykimutatás - Pénztári szolgáltatások fedezete	MOP	É	május 31.
73KC	Eredménykimutatás - Likviditási és kockázati fedezet	MOP	É	május 31.
73KD	Eredménykimutatás - Függő befizetések befektetési hozamának fedezete (csak magány nyugdíjpénztáraknál)	MOP	É	május 31.
<b>Biztosításmatematikai statisztikai jelentés</b>				
740A	Taglétszám alakulása korévenként	OP	É	május 31.
740C	Szolgáltatást igénybevevők létszáma korévenként	OP	É	május 31.
<b>Felügleleti díjra vonatkozó táblák</b>				
730NYAD	Önkéntes nyugdíjpénztár felügleleti alapdíj számítása (éves)	OP	É	tárgyév január 31.
710NYVDN	Önkéntes nyugdíjpénztár felügleleti változó díj számítása	OP	NÉ	20

Hozamráták közzétételével kapcsolatos jelentés				
74OHA	Választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárak hozamráta adatai	OP	É	tárgyévét követő év február 28.
74OHB	Választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárak hozamráta adatai	OP	É	tárgyévét követő év február 28.

#### Rövid távú (éves) pénzügyi terv jelentés

75OA1	Fedezeti tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
75OA2	Likviditási tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
75OA3	Működési tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
75OA4	Taglétszám, tagdíj alakulása	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
75OA5	Befektetések	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap

#### Hosszú távú pénzügyi terv jelentés

75OB1	Fedezeti tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
75OB2	Likviditási tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
75OB3	Működési tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
75OB4	Taglétszám, tagdíj alakulása	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
75OB5	Befektetések	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap

#### A negyedéves, féléves illetve az éves jelentéssel egyidejűleg elektronikusan megküldendő dokumentumok

Rövid név	Megnevezés	Adatszolgáltató	Gyakoriság	Beküldési határidő (munkanapok száma a vonatkozósi időhöz viszonyítva, illetve dátum)
szovjel	Az önkéntes nyugdíjpénztárak negyedéves szöveges értékelése	NOP, KOP	NÉ	20
szovjel	Az önkéntes nyugdíjpénztárak féléves szöveges értékelése	KISOP	F	20
merleg	Éves beszámoló – mérleg	OP	É	május 31.
erkim	Éves beszámoló – eredménykimutatás	OP	É	május 31.
cashflow	Éves beszámoló – cash-flow	OP	É	május 31.
kiegmell	Éves beszámoló – kiegészítő melléklet	OP	É	május 31.
konyvzar	Könyvvizsgálói záradék vagy jelentés	OP	É	május 31.
kozgyhat	Közgyűlési határozat vagy jegyzőkönyv	OP	É	május 31.
uzjel	Üzleti jelentés	OP	É	május 31.
rputerv	Rövid távú pénzügyi terv szöveges melléklete	OP	É	rövid távú pénzügyi tervvel egyidejűleg
hputerv	Hosszú távú pénzügyi terv szöveges melléklete	OP	É	hosszú távú pénzügyi tervvel egyidejűleg

#### Az összefoglaló táblában előforduló rövidítések

Adatszolgáltató	Önkéntes nyugdíjpénztár	OP
	<b>Nagy pénztári besorolású intézmény:</b> azon önkéntes nyugdíjpénztár, amelynek taglétszáma az év utolsó napján (a IV. negyedéves illetve a II. féléves adatszolgáltatás tartalma alapján) meghaladja a 30.000 főt, vagy piaci értéken számított vagyona meghaladja a húsz milliárd forintot.	NOP
	<b>Közepes pénztári besorolású intézmény:</b> azon önkéntes nyugdíjpénztár, amelynek taglétszáma az év utolsó napján (a IV. negyedéves illetve a II. féléves adatszolgáltatás tartalma alapján) legalább 1.001 fő és nem haladja meg a 30.000 főt, vagy piaci értéken számított vagyona meghaladja az öt milliárd forintot és nem haladja meg a húsz milliárd forintot.	KOP
	<b>Kis pénztári besorolású intézmény:</b> azon önkéntes nyugdíjpénztár, amelynek taglétszáma az év utolsó napján (a IV. negyedéves illetve a II. féléves adatszolgáltatás tartalma alapján) nem haladja meg az 1.000 főt, vagy piaci értéken számított vagyona nem haladja meg az öt milliárd forintot.	KISOP
	Végelszámolás alatt álló pénztár	VSZ
	Magánnyugdíjpénztárt is működtető önkéntes nyugdíjpénztár	MOP
Gyakoriság	Napi	N
	Negyedéves	NÉ
	Féléves	F
	Éves	É
	Esetenként küldendő	Z

## 70OP

### *Elszámoló egységek árfolyama*

*Nagyságrend: forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Portfólió azonosító kódja	Portfólió neve	Elszámoló egység árfolyama	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	d
001	70OP01	Választható portfólió 1.				
	...					
	70OP99	Választható portfólió 99.				

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 710A1

## Pénztári bevételek és egyéb jóváírt bevételek

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Fedezeti tartalék	Működési tartalék	Likviditási tartalék	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	710A11	Pénztári bevételek összesen (710A1101+710A1102+710A1103+710A1104+710A1105+710A1106+710A1107+710A1108+710A1109+710A1110+710A1111)					
002	710A1101	Tagi befizetés					
003	710A11011	Rendszeres tagdíj					
004	710A11012	Egyéb (eseti) befizetés					
005	710A1102	Átlépő tagok által hozott tagi követelés					
006	710A1103	Munkáltatói tagdíj hozzájárulás					
007	710A1104	Rendszeres támogatások, eseti adományok					
008	710A1105	Adóhatóság által átutalt összeg (a tag nyilatkozata alapján)					
009	710A1106	Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)					
010	710A1107	Utólag befolyt tagdíjak (+)					
011	710A1108	Egyéb bevételek					
012	710A11081	ebből: Egyéni számlán jóváírt egyéb, nem tagdíj jellegű bevételek					
013	710A11082	Tagi kifizetésekkel kapcsolatosan felmerülő kilépési, adminisztrációs díj					
014	710A1109	Immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek értékesítésének bevétele					
015	710A1110	Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele					
016	710A1111	Pénzügyi műveletek bevétele					
017	710A11111	Kapott kamatok és kamat jellegű bevételek					
018	710A11112	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)					
019	710A11113	Befektetési jegyek realizált hozama					
020	710A11114	Kapott osztalékok, részesedések					
021	710A11115	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei					
022	710A11116	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek					
023	710A11117	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam					
024	710A111171	Időarányosan járó kamat					
025	710A111172	Járó osztalék					
026	710A111173	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözlet					
027	710A111174	Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözlet					
028	710A12	Hitel, kölcsön összegének igénybevétele					
029	710A13	Pénztári és egyéb jóváírt bevételek összesen (710A11+710A12)					
030	710A14	Tartalékok közötti átcsoportosítás					
031	710A141	Közyűlési döntés alapján					
032	710A142	Nem fizető tagok hozamából történő levonások miatt					
033	710A143	Egyéb tételek					
034	710A15	Tárgyidőszaki bevételek összesen (710A13+710A14)					
035	710A16	Az év első napjától a tárgyidőszakot megelőző időszak végéig elszámolt halmozott bevételek összesen					
036	710A17	Az év első napjától a tárgyidőszak záró napjáig elszámolt halmozott bevételek összesen (710A15+710A16)					

## Jelmagyarázat

Tilos

**71OA2**  
**Pénztári kiadások**

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Fedezeti	Működési	Likviditási	Összesen	Mód
			tartalék	tartalék	tartalék		
			1	2	3		
			4	5			
			a	b	c	d	z
001	71OA21	PÉNZTÁRI KIADÁSOK ÖSSZESEN (71OA2101+71OA2102+71OA2103)					
002	71OA2101	Fedezeti tartalékot érintő kifizetések					
003	71OA21011	Szolgáltatási kiadások összesen					
004	71OA210111	Egyösszegű szolgáltatások kifizetése					
005	71OA210112	Járadékszolgáltatások kifizetése					
006	71OA210113	Pénztári szolgáltatások folyósításával kapcsolatos kiadások					
007	71OA21012	Egyéni számláról történő egyéb kifizetések					
008	71OA210121	Várakozási idő letelte, de még a felhalmozási időszakon belüli kifizetés					
009	71OA2101211	Tőkekifizetés					
010	71OA2101212	Hozamkifizetés					
011	71OA210122	Más pénztárba átlépő tag által elvitt fedezet					
012	71OA210123	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt tag részére kifizetés					
013	71OA210124	Kilépés miatti kifizetés					
014	71OA210125	Lejárt tagi kölcsön értékének érvényesítése egyéni számla terhére					
015	71OA210126	Felszámított költségek					
016	71OA21013	Kedvezményezettek, örökösök részére kifizetett tételek					
017	71OA210131	ebből: Felszámított költségek					
018	71OA21014	Fedezeti tartalékot érintő egyéb kiadások					
019	71OA2102	Működési célú kifizetések, ráfordítások					
020	71OA210201	Anyagköltség					
021	71OA210202	Pénztári alkalmazottak munkabére és közterhei					
022	71OA210203	Pénztári tisztségviselők tiszteletdíja és közterhei					
023	71OA210204	Tagszervezéssel kapcsolatos költségek					
024	71OA210205	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség					
025	71OA210206	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezeteknek fizetett díjak					
026	71OA210207	Könyvvizsgálat díja					
027	71OA210208	Felügyeleti díj					
028	71OA210209	Kis értékű eszközök beszerzése					
029	71OA210210	Bérelti díjak					
030	71OA210211	Szaktanácsadási díjak					
031	71OA210212	Értékcsökkenési leírás					
032	71OA210213	Pénzügyi szolgáltatások díja					
033	71OA210214	Kommunikációs költségek					
034	71OA210215	Informatikai szolgáltatások díja					
035	71OA210216	Működési céltartalék képzés					
036	71OA210217	Egyéb (külön soron nem nevesített) működési költségek, ráfordítások					
037	71OA210218	Kiegészítő vállalkozási tevékenység kiadásai és ráfordításai összesen					
038	71OA210219	Hitel- és kölcsöntörlesztés					
039	71OA2103	Pénzügyi műveletek ráfordításai					
040	71OA210301	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések					
041	71OA210302	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamveszteség)					
042	71OA210303	Befektetési jegyek realizált vesztesége					
043	71OA210304	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása					
044	71OA210305	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások					
045	71OA210306	Vagyonkezelői, letétkezelői díjak					
046	71OA2103061	Vagyonkezelői díjak					
047	71OA2103062	Letétkezelés díjai					
048	71OA210307	Egyéb, befektetési tevékenységgel kapcsolatos ráfordítások					
049	71OA2104	Likviditási tartalékot terhelő egyéb ráfordítások					
050	71OA22	Tartalékok közötti átcsoportosítás					
051	71OA2201	Közgyűlési döntés alapján					
052	71OA2202	Nem fizető tagok hozamából történő levonások miatt					
053	71OA23	Tárgyidőszaki kiadások összesen (71OA21+71OA22)					
054	71OA24	Az év első napjától a tárgyidőszakot megelőző időszak végéig elszámolt halmozott kiadások összesen					
055	71OA25	Az év első napjától a tárgyidőszak záró napjáig elszámolt halmozott kiadások összesen (71OA23+71OA24)					

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

## 71OA3

### Azonosítatlan függő befizetések állományának alakulása

Adatszolgáltató:

Vonatkozási idő:

Nagyságrend: ezer Ft

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	90 napon belüli állomány	91-180 nap közötti állomány	181-365 nap közötti állomány	365 napot meghaladó állomány	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	71OA31	Az azonosítatlan függő befizetések állományának és azok hozamának tárgydíszaki nyitó értéke						
002	71OA32	A tárgydíszakban keletkezett és a tárgydíszak végén is fennálló azonosítatlan függő tételek és azok hozama						
003	71OA321	Azonosítatlan, munkáltatóhoz nem rendelhető, egyéni számlára fel nem osztható függő befizetések						
004	71OA322	Azonosítatlan, munkáltatóhoz rendelhető, de egyéni számlára fel nem osztható függő befizetések						
005	71OA323	Pénztárhoz nem rendelhető függő befizetések						
006	71OA324	Azonosítatlan függő befizetések befektetéseiből képződött hozam						
007	71OA33	A 71OA31-ből a tárgydíszakban azonosított állomány						
008	71OA34	Realizált hozam kivezetése az azonosítatlan függő tételek rendezése miatt						
009	71OA35	Értékelési különbözet kivezetése az azonosítatlan függő tételek rendezése miatt						
010	71OA36	Az azonosítatlan függő befizetések állományának és azok hozamának tárgydíszaki záró értéke						

#### Jelmagyarázat

Tilos

## 71OB

### Pénztári hozamok alakulása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Tárgyév 01.01-től	Tárgy időszaki	Mód	
			halmozott adat		adatok	
			1	2	3	
			a	b	z	
001	71OB1	Befektetési tevékenység bevételei				
002	71OB11	Kapott kamatok, kamatjellegű bevételek				
003	71OB12	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)				
004	71OB13	Befektetési jegyek realizált hozama				
005	71OB14	Kapott osztalékok, részesedések				
006	71OB15	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei				
007	71OB16	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek				
008	71OB17	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam				
009	71OB171	Időarányosan járó kamat				
010	71OB172	Járó osztalék				
011	71OB173	Devizaárfolyam-változásából adódó értékkülönbözet				
012	71OB174	Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözet				
013	71OB2	Befektetési tevékenység ráfordításai				
014	71OB21	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések				
015	71OB22	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamveszteség)				
016	71OB23	Befektetési jegyek realizált vesztesége				
017	71OB24	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása				
018	71OB25	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások				
019	71OB26	Vagyonkezelői, letétkezelői díjak				
020	71OB261	Vagyonkezelői díjak				
021	71OB2611	ebből: Saját vagyonkezeléssel kapcsolatos költség				
022	71OB2612	Vagyonkezelőnek számla alapján fizetett díj				
023	71OB262	Letétkezelői díjak				
024	71OB27	Egyéb, befektetési tevékenységgel kapcsolatos ráfordítások				
025	71OB3	Befektetési tevékenység eredménye (1-2)				
026	71OB31	Működési célú portfólió hozama				
027	71OB311	ebből: Működési portfólió realizált nettó hozama				
028	71OB312	Működési portfólió értékelési különbözete				
029	71OB32	Fedezeti célú portfólió hozama				
030	71OB321	ebből: Egyéni számlán jóváírt realizált nettó hozam				
031	71OB322	Egyéni számlán jóváírt értékelési különbözet				
032	71OB323	Szolgáltatási tartalékon jóváírt realizált nettó hozam				
033	71OB324	Szolgáltatási tartalékon jóváírt értékelési különbözet				
034	71OB33	Likviditási célú portfólió hozama				
035	71OB331	ebből: Likviditási tartalékon jóváírt realizált nettó hozam				
036	71OB332	Likviditási tartalékon jóváírt értékelési különbözet				
037	71OB333	Azonosítatlan befizetésekre jutó nettó hozam és értékelési különbözet				

#### Jelmagyarázat

Tilos

## 710C

### Működési és kiegészítő vállalkozási tevékenység eredménye

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Tárgyév 01.01-től halmozott adat	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	710C01	Működési célú bevételek			
002	710C02	Működéssel kapcsolatos ráfordítások			
003	710C03	Szokásos működési tevékenység eredménye (710C01-710C02)			
004	710C04	Nem befektetési célú tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékvesztése, annak visszairása			
005	710C05	Működési célú befektetési tevékenység eredménye			
006	710C06	Rendkívüli bevételek			
007	710C07	Rendkívüli ráfordítások			
008	710C08	Rendkívüli eredmény (710C06-710C07)			
009	710C09	Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevételei			
010	710C10	Kiegészítő vállalkozási tevékenység ráfordításai			
011	710C11	Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye (710C09-710C10)			
012	710C12	Adófizetési kötelezettség			
013	710C13	Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység mérleg szerinti eredménye (710C03+710C05+710C08+710C11-710C12)			

Jelmagyarázat	
	Tilos



**71OE**  
*Statisztikai adatok*

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Tárgyévi nyitó adatok	Tárgynegyedévi záró adatok	Tárgynegyedévi (forgalmi) adatok	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	71OE01	Fedezeti tartalék állománya				
002	71OE011	ebből: a negyedéves jelentés fordulónapja és a tárgynegyedévet követő hónap 25. napja között befolyt tételek				
003	71OE02	Likviditási tartalék állománya				
004	71OE021	ebből: egyéb likviditási tartalék állománya				
005	71OE03	Működési céltartalék állománya				
006	71OE04	Tartaléktőke				
007	71OE05	Tagi lekötéssel érintett összeg				
008	71OE06	Tagi lekötéssel rendelkező tagok száma (fő)				
009	71OE07	Megszűnt tagi lekötések száma				
010	71OE071	Hitelszerződés feltételeinek teljesítésével				
011	71OE072	Hitelezői igényérvényesítéssel				
012	71OE08	Tagi kölcsön összege				
013	71OE081	ebből: lejárt tagi kölcsön összege				
014	71OE09	Tagi kölcsönrel rendelkező tagok száma				
015	71OE091	ebből: lejárt tagi kölcsönrel rendelkező tagok száma (fő)				
016	71OE10	A pénztár alapszabálya alapján tagdíjat nem fizetőnek minősített tagok száma (fő)				
017	71OE11	A pénztár alapszabálya alapján tagdíjat nem fizetőnek minősített tagok egyéni számlaköveteléseinek összege				
018	71OE12	Felhalmozási időszakban kifizetés igénybevételére jogosultak vagy egy éven belül jogosulttá váló tagok száma (fő)				
019	71OE13	Felhalmozási időszakban kifizetés igénybevételére jogosultak vagy egy éven belül jogosulttá váló tagok egyéni számlaköveteléseinek összege				
020	71OE14	Hozamkifizetésben részesült tagok száma (fő)				
021	71OE15	Tőkekifizetésben részesült tagok száma (fő)				
022	71OE16	Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása				
023	71OE17	Kötelezettségek				
024	71OE171	ebből: Tagokkal szembeni kötelezettségek				
025	71OE172	Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)				
026	71OE173	Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök				
027	71OE174	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek				
028	71OE18	Pénztári alkalmazottak létszáma (fő)				
029	71OE181	ebből: tárgynegyedévben felvettek száma (fő)				
030	71OE19	"0" egyenleggel rendelkező tagok száma				
031	71OE20	Pénzügyileg realizált és a működési tevékenységre jóváírt összegek				
032	71OE21	Pénzügyileg teljesített, működéssel összefüggő kiadások				
033	71OE22	Működési tevékenység pénzforgalmi bevételeinek és kiadásainak különbsége (71OE20-71OE21)				

Jelmagyarázat	
	Tilos

**71OF**  
*Taglétszám alakulása*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Tárgyév 01.01-től	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			halmazott adat (fő)		
			1	2	
			a	b	z
001	71OF1	Taglétszám időszak elején			
002	71OF2	Időszak alatti taglétszám növekedés			
003	71OF21	Új belépő			
004	71OF221	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárból			
005	71OF222	Átlépő önszegélyező pénztárból			
006	71OF3	Időszak alatti taglétszám csökkenés			
007	71OF311	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárba			
008	71OF312	Átlépő egészségpénztárba			
009	71OF313	Átlépő önszegélyező pénztárba			
010	71OF32	Szolgáltatásban részesült			
011	71OF33	Elhalálozott			
012	71OF34	Kilépett			
013	71OF35	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt			
014	71OF36	Egyéb megszűnés			
015	71OF4	Taglétszám időszak végén			
016	71OF41	Aktív taglétszám			
017	71OF42	Passzív taglétszám			
018	71OF421	Járadékot igénybe vevő			
019	71OF422	Tagdíjat nem fizető			
020	71OF423	Tagdíjfizetést szüneteltető			
021	71OF51	71OF4-ből: férfi			
022	71OF52	nő			

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 710GA

*A pénztár egészére számított negyedéves bruttó és nettó hozamráták valamint referenciahozamok alakulása  
(%)*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Tárgyidőszaki nettó hozamráta	Tárgyidőszaki bruttó hozamráta	Tárgyidőszaki referencia hozamráta	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	710GA1					

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 71OGB

*Tárgyidőszaki hozamráta adatok a választható portfóliókra*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Portfólió azonosító kódja	Portfólió neve	Fedezeti tartalék portfóliójának tárgyidőszaki hozamráta (%)			Fedezeti tartalék választható portfóliónkénti megoszlása (%)	Mód
					Referenciahozamok a tárgyidőszakban	Portfólió tárgyidőszaki bruttó hozamráta	Portfólió tárgyidőszaki nettó hozamráta		
					1	2	3		
a	b	c	d	e	f	z			
001	71OGB101	Választható portfólió 1.							
	...	...							
	71OGB199	Választható portfólió 99.							

<b>Jelmagyarázat</b>
Tilos

## 710I

### Elszámoló egységek alakulása

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Elszámoló egységek darabszáma		Elszámoló egységek árfolyama		Portfólió nettó piaci értéke (ezer forintban)		Mód			
			Portfólió azonosító kódja	Portfólió neve	Előző időszak zárónapján	Tárgyidőszak zárónapján	Előző időszak zárónapján	Tárgyidőszak zárónapján		Előző időszak zárónapján	Tárgyidőszak zárónapján	
			1	2	3	4	5	6		7	8	9
			a	b	c	d	e	f		g	h	z
001	710I01	1. választható portfólió										
002	710I02	2. választható portfólió										
003	710I03	3. választható portfólió										
004	710I04	4. választható portfólió										
005	710I05	5. választható portfólió										
006	710I06	6. választható portfólió										
007	710I07	7. választható portfólió										
008	710I08	8. választható portfólió										
009	710I09	9. választható portfólió										
010	710I10	10. választható portfólió										

Jelmagyarázat	
	Tilos

# 71OJ

## Befektetések főbb adatai földrajzi megoszlás szerint

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Befektetések tárgyidőszak	Befektetések tárgyidőszak	Befektetésekből a részvények és	Mód
			végi értéke	végi értéke	egyéb változó hozamú	
			könyv szerinti értéken	piaci értéken	értékpapírok - piaci értéken	
			1	2	3	4
			a	b	c	d
001	71OJ1	Összesen (2+34)				
002	71OJ11	Európai Gazdasági Térség összesen (3+...+6)				
003	71OJ1101	Izland				
004	71OJ1102	Liechtenstein				
005	71OJ1103	Norvégia				
006	71OJ12	EU tagországok összesen (7+...+33)				
007	71OJ1201	Ausztria				
008	71OJ1202	Belgium				
009	71OJ1203	Bulgária				
010	71OJ1204	Ciprus				
011	71OJ1205	Cseh Köztársaság				
012	71OJ1206	Dánia				
013	71OJ1207	Egyesült Királyság				
014	71OJ1208	Észtország				
015	71OJ1209	Finnország				
016	71OJ1210	Franciaország				
017	71OJ1211	Görögország				
018	71OJ1212	Hollandia				
019	71OJ1213	Írország				
020	71OJ1214	Lengyelország				
021	71OJ1215	Lettország				
022	71OJ1216	Litvánia				
023	71OJ1217	Luxemburg				
024	71OJ1218	Magyarország				
025	71OJ1219	Málta				
026	71OJ1220	Németország				
027	71OJ1221	Olaszország				
028	71OJ1222	Portugália				
029	71OJ1223	Románia				
030	71OJ1224	Spanyolország				
031	71OJ1225	Svédország				
032	71OJ1226	Szlovákia				
033	71OJ1227	Szlovénia				
034	71OJ13	Egyéb ország (35+...+39)				
035	71OJ1301	Amerikai Egyesült Államok				
036	71OJ1302	Kanada				
037	71OJ1303	Japán				
038	71OJ1304	Svájc				
039	71OJ1305	Egyéb más országok				

### Jelmagyarázat

Tilos

# 71OK

*Befektetések főbb adatainak devizanemenkénti megoszlása*

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Befektetések tárgyidőszak végi	Befektetések tárgyidőszak végi	Mód
			értéke - könyv szerinti értéken	értéke - piaci értéken	
			1	2	
			a	b	c
001	71OK1	HUF			
002	71OK2	EUR			
003	71OK3	GBP			
004	71OK4	USD			
005	71OK5	CHF			
006	71OK6	JPY			
007	71OK7	Egyéb			
008	71OK8	Összesen			

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 71OL

*A kezelt vagyon vagyongazdálkodók közötti megoszlása*

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Vagyongazdálkodó	Vagyongazdálkodó	Kezelt vagyon	Kezelt vagyon összege	Mód
			azonosító kódja	megnevezése	aránya (%)	(ezer forint)	
			1	2	3	4	
a	b	c	d	c			
001	71OL1	Kezelt vagyon összesen					
002	71OL2	Saját vagyongazdálkodás					
003	71OL3	Vagyongazdálkodó(k)					
004	71OL301	Vagyongazdálkodó 1.					
	...	...					
	71OL399	Vagyongazdálkodó 99.					

Jelmagyarázat	
	Tilos



# 71OM

## A pénztári portfóliók lejárat szerinti megoszlása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Portfólió piaci értéken		
			Forgóeszközként nyilvántartott	Befektetett pénzügyi eszközként nyilvántartott	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71OM11	Portfólió összesen			
002	71OM111	Bankszámla és készpénz			
003	71OM112	14 napon belül lejáró eszközök			
004	71OM113	15-30 napon belül lejáró eszközök			
005	71OM114	31-60 napon belül lejáró eszközök			
006	71OM115	61-90 napon belül lejáró eszközök			
007	71OM116	91-180 napon belül lejáró eszközök			
008	71OM117	181-365 napon belül lejáró eszközök			
009	71OM118	1-3 éven belül lejáró eszközök			
010	71OM119	4-5 éven belül lejáró eszközök			
011	71OM120	6-10 éven belül lejáró eszközök			
012	71OM121	10 éven túl lejáró eszközök			
013	71OM122	Lejárat nélküli eszközök			

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 71ON

*A tagi számlák és az azonosítatlan (függő) befizetések portfóliójának befektetési eredménye*

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Vagyonkezelésre kiadott állomány befektetési eredménye	Saját vagyonkezelés befektetési eredménye	Befektetések eredménye összesen (1+2)	Azonosítatlan (függő) befizetések befektetési eredménye	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71ON1	Portfólió összesen					
002	71ON11	Bankszámlák					
003	71ON12	Értékpapírok					
004	71ON121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)					
005	71ON122	Részvények					
006	71ON123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír					
007	71ON124	Jelzáloglevelek					
008	71ON13	Határidős ügyletek					
009	71ON14	Opció ügyletek					
010	71ON15	Repó ügyletek					
011	71ON16	SWAP ügyletek					
012	71ON17	Ingatlan					
013	71ON18	Értékpapír-kölcsönzési ügyletek					
014	71ON19	Követelés értékpapír ügyletekből					
015	71ON20	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből					

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 71OR

*Más vállalkozásban való tulajdonosi részesedések kimutatása a tárgyidőszak végén*

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Vállalkozás megnevezése	Részesedés névértéke (ezer Ft)	A jegyzett tőkében való részesedés aránya (%)	Befizetési kvóta (%)	Szavazati arány (%)	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	71OR1	Összesen						
002	71OR101							
.....	.....	.....						
	71OR199							

<b>Jelmagyarázat</b>
Tilos

# 71OS

## *Nem tagokkal szembeni követelések és kötelezettségek*

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF-kód	Megnevezés	Partner megnevezése	Követelés /Kötelezettség összege	2. oszlopból: Lejárt követelések/kötelez ettségek összesen	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	71OS1	Követelések összesen				
002	71OS11	Az egy partnerrel szembeni, 500 ezer Ft-ot meghaladó követelések összesen				
003	71OS11001	Partner 1				
		...				
	71OS11999	Partner 999				
004	71OS12	További követelések együttesen				
005	71OS2	Kötelezettségek összesen				
006	71OS21	Egy partnerrel szembeni, 500 ezer Ft-ot meghaladó kötelezettségek összesen				
007	71OS21001	Partner 1				
		...				
	71OS21999	Partner 999				
008	71OS22	További kötelezettségek együttesen				

Jelmagyarázat	
	Tilos

# 710T

## Rendszeres támogatások, eseti adományok

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Támogató, adományozó megnevezése	Támogatás, adomány összege (ezer Ft)	Mód
			1	2	6
			a	b	z
001	710T1	Összesen			
002	710T101				
.....	.....	.....			
	710T199				

Jelmagyarázat	
	Tilos









Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Ár (eFt) illetve árfolyam (%)	Fedezeti portfólió			Működési portfólió			Likviditási és kockázati portfólió			Azonosítatlan (függő) befizetések			Portfóliók összesen			Mód	
						Darabszám illetve kötvény névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darabszám illetve kötvény névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darabszám illetve kötvény névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darabszám illetve kötvény névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darabszám illetve kötvény névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték		
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		16
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	z				
068	72OA21001																					
	...	...																				
	72OA21999																					
069	72OA22	Követelés értékpapír ügyletekből																				
070	72OA22001																					
	...	...																				
	72OA22999																					
071	72OA23	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből																				
072	72OA23001																					
	...	...																				
	72OA23999																					

<b>Jelmagyarázat</b>
Tilos









## 71OPA1

### Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Panaszügy darabszáma a panasz elsődleges témája szerint										Összesen	Mód	
			Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Egyéni számla értesítő	Adóigazolások	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeiken kívül)	Egyéb (az előzőekben nevesítettek kívüli ügyek)			
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			11
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	z				
001	71OPA11	TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTASBA VETT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN													
014	71OPA12	PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK													
015	71OPA121	Folyamatban lévő peresített panaszügyek száma az időszak végén													
016	71OPA122	Tárgyidőszakban a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma													
017	71OPA1221	Részben megalapozott panaszügy													
018	71OPA1222	Megalapozott panaszügy													
019	71OPA123	Tárgyidőszakban az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma													
020	71OPA1231	Részben megalapozott panaszügy													
021	71OPA1232	Elutasított panaszügy													

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 71OPA2

### Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	71OPA21	<b>TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN</b>		
015	71OPA212	<b>A panasz típusa szerint</b>		
016	71OPA21201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
017	71OPA21202	Tagszervezői tevékenység		
018	71OPA21203	Egyéni számla értesítő		
019	71OPA21204	Adóigazolások		
020	71OPA21205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
021	71OPA21206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
022	71OPA21207	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
023	71OPA21208	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
024	71OPA21209	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímenek kívül)		
025	71OPA21210	Egyéb (az előzőekben nevesítettek kivüli ügyek)		
030	71OPA213	<b>Panaszkezelés időtartama szerint</b>		
031	71OPA2131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
032	71OPA2132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
033	71OPA214	<b>Panaszügyek megalapozottsága szerint</b>		
034	71OPA2141	Elutasított panaszügy		
035	71OPA2142	Részben megalapozott panaszügy		
036	71OPA2143	Megalapozott panaszügy		
037	71OPA22	<b>FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN</b>		
038	71OPA221	<b>Összesen</b>		
039	71OPA222	<b>A panasz típusa szerint</b>		
040	71OPA22101	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
041	71OPA22102	Tagszervezői tevékenység		
042	71OPA22103	Egyéni számla értesítő		
043	71OPA22104	Adóigazolások		
044	71OPA22105	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
045	71OPA22106	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
046	71OPA22107	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
047	71OPA22108	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
048	71OPA22109	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímenek kívül)		
049	71OPA22110	Egyéb (az előzőekben nevesítettek kivüli ügyek)		
053	71OPA23	<b>EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>		
054	71OPA231	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
055	71OPA232	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)		
056	71OPA2331	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
057	71OPA2332	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávétési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
058	71OPA2333	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
059	71OPA2334	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

#### Jelmagyarázat

Tilos

# 71OPM

## Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Tárgyidőszak		Halmazott (naptári év elejétől halmazott)		Mód	
			Darabszám	Összeg	Darabszám	Összeg		
			1	2	3	4		3
			a	b	c	d		z
001	71OPM01	Nem teljes körűen átvilágított ügyfél						
002	71OPM011	ebből: ügyfélkövetelés						
003	71OPM012	ebből: ügyfél kötelezettség						
004	71OPM02	Összes ügyfél-átvilágítás						
005	71OPM021	Egyszerűsített ügyfél-átvilágítás						
006	71OPM022	Fokozott ügyfél-átvilágítás						
007	71OPM0221	Ebből: kiemelt közszereplő (PEP) ügyfél átvilágítása						
008	71OPM023	Normál ügyfél-átvilágítás						
009	71OPM031	Üzleti kapcsolat létesítéskor történő vagy az első szolgáltatás nyújtása előtti átvilágítás						
010	71OPM032	Hárommillió-hatszázezer forintot elérő vagy meghaladó összegű tranzakció miatti átvilágítás						
011	71OPM033	Több, egymással ténylegesen összefüggő, hárommillió-hatszázezer forintot meghaladó összegű tranzakció miatti átvilágítás						
012	71OPM034	Korábban rögzített ügyféladatok valódiságával kapcsolatos kétség felmerülése miatti átvilágítás						
013	71OPM035	Más szolgáltató által végzett ügyfél-átvilágítás átvétele						
014	71OPM036	Tagszervező által végzett átvilágítás						
015	71OPM041	Saját bejelentések						
016	71OPM042	Bejelentésekből a devizában lebonyolított ügyletek						
017	71OPM0431	Bejelentésekből: 1. legnagyobb összegű bejelentés						
018	71OPM0432	2. legnagyobb összegű bejelentés						
019	71OPM0433	3. legnagyobb összegű bejelentés						
020	71OPM0434	4. legnagyobb összegű bejelentés						
021	71OPM0435	5. legnagyobb összegű bejelentés						
022	71OPM044	Bejelentésekből tagszervező által végzett tranzakciók bejelentése						
023	71OPM05	Bejelentésekből 24/48 órára felfüggesztett tranzakció						
024	71OPM06	Bíróság által pénzmosás miatt zárolt követelések						
025	71OPM07	Terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatti bejelentés						
026	71OPM08	Terrorista lista alapján zárolt követelések						
027	71OPM09	Megbízás elmaradása miatti adatközlésre kötelezés						

### Jelmagyarázat

Tilos



**73OME**  
Mérleg - Eszközök

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+, -)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+, -)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód	
			1	2	3	4	5	6		7
			a	b	c	d	e	f		z
001	73OME1	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN								
002	73OME11	A) Befektetett eszközök								
003	73OME111	I. Immateriális javak								
004	73OME1111	1. Vagyon értékű jogok								
005	73OME1112	2. Szellemi termékek								
006	73OME1113	3. Immateriális javakra adott előlegek								
007	73OME1114	4. Immateriális javak érték helyesbítése								
008	73OME112	II. Tárgyi eszközök								
009	73OME1121	1. Működtetett ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok								
010	73OME1122	2. Tartós befektetési célú ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok								
011	73OME1123	3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek								
012	73OME1124	4. Beruházások, felújítások								
013	73OME1125	5. Beruházásokra adott előlegek								
014	73OME1126	6. Tárgyi eszközök értékelési különbözete								
015	73OME1127	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése								
016	73OME113	III. Befektetett pénzügyi eszközök								
017	73OME1131	1. Egyéb tartós részesedések								
018	73OME1132	2. Egyéb tartósan adott kölcsön								
019	73OME1133	3. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok								
020	73OME11331	3.1. Kötvények								
021	73OME11332	3.2. Állampapírok								
022	73OME11333	3.3. Befektetési jegyek								
023	73OME11334	3.4. Jelzáloglevél								
024	73OME11335	3.5. Egyéb értékpapírok								
025	73OME1134	4. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete								
026	73OME12	B) Forgóeszközök								
027	73OME121	I. Készletek								
028	73OME1211	1. Anyagok								
029	73OME1212	2. Áruk								
030	73OME1213	3. Készletekre adott előlegek								
031	73OME1214	4. Áruk értékelési különbözete								
032	73OME122	II. Követelések								
033	73OME1221	1. Tagdíjkövetelések								
034	73OME1222	2. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)								
035	73OME1223	3. Tagi kölcsön								
036	73OME1224	4. Értékpapír kölcsönbe adásából származó követelés								
037	73OME1225	5. Egyéb követelések								
038	73OME1226	6. Értékpapír kölcsönbe adásából származó követelés értékelési különbözete								
039	73OME123	III. Értékpapírok								
040	73OME1231	1. Egyéb részesedések								
041	73OME1232	2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok								
042	73OME12321	2.1. Kötvények								
043	73OME12322	2.2. Kincstárjegyek és más állampapírok								
044	73OME12323	2.3. Befektetési jegyek								
045	73OME12324	2.4. Jelzáloglevél								
046	73OME12325	2.5. Egyéb értékpapírok								
047	73OME1233	3. Értékpapírok értékelési különbözete								
048	73OME1234	4. Határidős ügyletek értékelési különbözete								
049	73OME124	IV. Pénzeszközök								
050	73OME1241	1. Pénztárak								
051	73OME1242	2. Pénztári elszámolási betétszámla								
052	73OME1243	3. Elkülönített betétszámla								
053	73OME1244	4. Rövid lejáratú bankbetétek								
054	73OME1245	5. Devizaszámla								
055	73OME1246	6. Pénzeszközök értékelési különbözete								
056	73OME13	C) Aktív időbeli elhatárolások								
057	73OME131	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása								
058	73OME132	2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása								

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

**73OMF**  
Mérleg - Források

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód	
			1	2	3	4	5	6		7
			a	b	c	d	e	f		z
001	73OMF1	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN								
002	73OMF11	D) Saját tőke								
003	73OMF111	I. Induló tőke								
004	73OMF1111	1. Működés fedezetének induló tőkéje								
005	73OMF1112	2. Nyugdíj szolgáltatás fedezetének induló tőkéje								
006	73OMF1113	3. Likviditási célú induló tőke								
007	73OMF112	II. Be nem fizetett alapítói támogatások (-)								
008	73OMF113	III. Tartalék tőke								
009	73OMF114	IV. Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység mérleg szerinti eredménye								
010	73OMF115	V. Értékelési tartalék								
011	73OMF12	E) Céltartalékok								
012	73OMF121	I. Működési céltartalék								
013	73OMF1211	1. Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék								
014	73OMF1212	2. Működési portfólió értékelési különbözetéből képzett céltartalék								
015	73OMF12121	Ebből: 2.1 Időarányosan járó kamat (+)								
016	73OMF12122	2.2 Járó osztalék (+)								
017	73OMF12123	2.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)								
018	73OMF12124	2.4 Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözlet (+/-)								
019	73OMF122	II. Fedezeti céltartalék								
020	73OMF1221	1. Egyéni számlákon								
021	73OMF12211	1.1 Egyéni számlákon jóváírt szolgáltatási célú bevételekből képzett céltartalék								
022	73OMF12212	1.2 Egyéni számlákon jóváírt realizált hozambevételekből képzett céltartalék								
023	73OMF12213	1.3 Egyéni számlákon jóváírt értékelési különbözlet								
024	73OMF122131	Ebből: 1.3.1 Időarányosan járó kamat (+)								
025	73OMF122132	1.3.2 Járó osztalék (+)								
026	73OMF122133	1.3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)								
027	73OMF122134	1.3.4 Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözlet (+/-)								
028	73OMF1222	2. Szolgáltatási tartalékon								
029	73OMF12221	2.1 Szolgáltatási tartalékon kimutatott fedezeti céltartalék								
030	73OMF12222	2.2 Szolgáltatási tartalékon jóváírt realizált hozambevételekből képzett céltartalék								
031	73OMF12223	2.3 Szolgáltatási tartalékon jóváírt értékelési különbözlet								
032	73OMF122231	Ebből: 2.3.1 Időarányosan járó kamat (+)								
033	73OMF122232	2.3.2. Járó osztalék (+)								
034	73OMF122233	2.3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)								
035	73OMF122234	2.3.4 Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözlet (+/-)								
036	73OMF123	III. Likviditási céltartalék								
037	73OMF1231	1. Likviditási portfólió értékelési különbözlete								
038	73OMF12311	Ebből: 1.1 Időarányosan járó kamat (+)								
039	73OMF12312	1.2 Járó osztalék (+)								
040	73OMF12313	1.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)								
041	73OMF12314	1.4 Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözlet (+/-)								
042	73OMF1232	2. Egyéb likviditási célokra								
043	73OMF1233	3. Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának tartaléka								
044	73OMF124	IV. Meg nem fizetett tagdíjak tartaléka								
045	73OMF1241	1. Működési célú tagdíjak tartaléka								
046	73OMF1242	2. Fedezeti célú tagdíjak tartaléka								
047	73OMF1243	3. Likviditási célú tagdíjak tartaléka								
048	73OMF13	F) Kötelezettségek								
049	73OMF131	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek								
050	73OMF132	II. Rövid lejáratú kötelezettségek								
051	73OMF1321	1. Tagokkal szembeni kötelezettségek								
052	73OMF1322	2. Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)								
053	73OMF1323	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök								
054	73OMF1324	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek								
055	73OMF1325	5. Azonosítatlan függő befizetések								
056	73OMF13251	5.1. munkáltatóhoz rendelhető függő befizetések								
057	73OMF13252	5.2. munkáltatóhoz nem rendelhető függő befizetések								
058	73OMF13253	5.3. pénztártághoz nem rendelhető függő befizetések								
059	73OMF14	G) Passzív időbeli elhatárolások								
060	73OMF141	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása								
061	73OMF142	2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása								
062	73OMF143	3. Halasztott bevételek								

<b>Jelmagyarázat</b>
Tilos

## 730A

## Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló záró	eltérések (+/-)	felülvizsgált	beszámoló	eltérések (+/-)	felülvizsgált	
			adatok		beszámoló záró	adatok		beszámoló	
1	2	3	4	5	6	7			
a	b	c	d	e	f	z			
001	730A01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	730A02	Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
003	730A03	Meg nem fizetett tagdíjak miatt tartalékképzés (-)							
004	730A04	Utólag befolyt tagdíjak							
005	730A05	Tagdíjbevételek összesen (1+2+3+4)							
006	730A06	Tagok egyéb befizetései							
007	730A07	Működési célra kapott rendszeres támogatás							
008	730A08	Működési célra juttatott eseti adomány							
009	730A09	Egyéb bevételek							
010	730A10	Működési célú bevételek (5+6+7+8+9)							
011	730A11	Működéssel kapcsolatos ráfordítások							
012	730A111	Anyagjellegű ráfordítások							
013	730A1111	Anyagköltség							
014	730A1112	Igénybe vett szolgáltatások							
015	730A11121	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezetnek fizetett díj (számla alapján)							
016	730A11122	Tagszervezéssel kapcsolatos ügynöki díj (számla alapján)							
017	730A11123	Könyvvizsgálat díja (számla alapján)							
018	730A11124	Aktuárius díj (számla alapján)							
019	730A11125	Szaktanácsadás díja (számla alapján)							
020	730A11126	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség							
021	730A1113	Egyéb szolgáltatások költsége							
022	730A112	Személyi jellegű ráfordítások							
023	730A1121	Béreköltség							
024	730A11211	Allományba tartozó pénztári alkalmazottak munkabére							
025	730A11212	Allományba nem tartozók munkadíja							
026	730A112121	Aktuárius díj (megbízási díj)							
027	730A112122	Szaktanácsadás díja (megbízási díj)							
028	730A112123	Tagszervezéssel kapcsolatos ügynöki díj (megbízási díj)							
029	730A112124	Pénztári tisztviselők tiszteletdíja							
030	730A112125	Egyéb, állományba nem tartozók munkadíja							
031	730A1122	Személyi jellegű egyéb kifizetések							
032	730A1123	Bérfizetések							
033	730A113	Értékcsökkenési leírás							
034	730A114	Működéssel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
035	730A1141	Felügylettel kapcsolatos ráfordítások							
036	730A1142	Működési céltartalékképzés jövőbeni kötelezettségekre							
037	730A1143	Egyéb ráfordítások							
038	730A12	Szokásos működési tevékenység eredménye (10-11) (+/-)							
039	730A13	Nem befektetési célú tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékvesztése, visszaírása (+/-)							
040	730A14	Kapott (járó) kamatok, kamat jellegű bevételek							
041	730A141	Tartósan adott kölcsönök, lakáscélú kölcsönök után kapott (járó) kamat							
042	730A142	Pénzügyileg realizált kamat, kamatjellegű bevétel							
043	730A143	Hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (-)							
044	730A15	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)							
045	730A16	Befektetési jegyek realizált hozama							
046	730A17	Kapott osztalékok és részesedések							
047	730A18	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
048	730A19	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód	
			1	2	3	4	5	6		7
			a	b	c	d	e	f		z
049	73OA191	Időarányosan járó kamat								
050	73OA192	Járó osztalék								
051	73OA193	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözlet								
052	73OA1931	Nyerességjellegű különbözlet (árfolyamnyereség)								
053	73OA1932	Veszteségjellegű különbözlet (árfolyamveszteség) (-)								
054	73OA194	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözlet								
055	73OA1941	Nyerességjellegű különbözlet (árfolyamnyereség)								
056	73OA1942	Veszteségjellegű különbözlet (árfolyamveszteség) (-)								
057	73OA20	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek								
058	73OA21	Befektetési tevékenység bevételei összesen (14+...+20)								
059	73OA22	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások								
060	73OA23	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözlete (árfolyamveszteség)								
061	73OA24	Befektetési jegyek realizált vesztesége								
062	73OA25	Értékelési különbözletből képzett működési céltartalék								
063	73OA251	Időarányosan járó kamat								
064	73OA252	Járó osztalék								
065	73OA253	Devizaárfolyam különbözlet								
066	73OA254	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözlet								
067	73OA26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása								
068	73OA27	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások								
069	73OA28	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások								
070	73OA281	Vagyonkezelői díjak								
071	73OA282	Letétkezelői díjak								
072	73OA283	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások								
073	73OA29	Befektetési tevékenység ráfordításai összesen (22+...+28)								
074	73OA30	Befektetési tevékenység eredménye (21-29) (+/-)								
075	73OA31	Rendkívüli bevételek								
076	73OA32	Rendkívüli ráfordítások								
077	73OA33	Rendkívüli eredmény (31-32) (+/-)								
078	73OA34	Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevételei								
079	73OA35	Kiegészítő vállalkozási tevékenység ráfordításai								
080	73OA36	Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye (34-35)								
081	73OA37	Adófizetési kötelezettség (-)								
082	73OA38	Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység mérleg szerinti eredménye (12+/-13+/-30+/-33+/-36-37) (+/-)								

<b>Jelmagyarázat</b>
Tilos

## 73OB

## Eredménykimutatás - Pénzüri szolgáltatások fedezete

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló	eltérések (+/-)	felülvizsgált	beszámoló	eltérések (+/-)	felülvizsgált	
			záró adatai		beszámoló	záró adatai		beszámoló	
1	2	3	4	5	6	7			
a	b	c	d	e	f	z			
001	73OB01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73OB02	Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
003	73OB03	Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)							
004	73OB04	Utólag befolyt tagdíjak							
005	73OB05	Tagdíjbevételek összesen (1+2+3+4)							
006	73OB06	Tagok egyéb befizetései							
007	73OB061	Ebből: A tag nyilatkozata alapján az adóhatóság által átutalt összeg							
008	73OB07	Szolgáltatások fedezetére kapott rendszeres támogatás							
009	73OB08	Szolgáltatások fedezetére juttatott eseti adomány							
010	73OB09	Szolgáltatási célú egyéb bevételek							
011	73OB10	Egyéni számlán jóváírt szolgáltatási célú bevételek összesen (5+6+7+8+9)							
012	73OB11	Egyéni számlán elszámolt szolgáltatási célú egyéb ráfordítások							
013	73OB12	Kapott kamatok, kamat jellegű bevételek							
014	73OB121	Pénzügyileg realizált kamat, kamatjellegű bevétel							
015	73OB122	Hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (-)							
016	73OB13	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)							
017	73OB14	Befektetési jegyek realizált hozama							
018	73OB15	Kapott osztalékok és részesedések							
019	73OB16	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
020	73OB17	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
021	73OB171	Időarányosan járó kamat							
022	73OB172	Járó osztalék							
023	73OB173	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözet							
024	73OB1731	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
025	73OB1732	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
026	73OB174	Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözet							
027	73OB1741	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
028	73OB1742	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
029	73OB18	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
030	73OB19	Befektetési tevékenység bevételei összesen (12+...+18)							
031	73OB191	Egyéni számlákat megillető hozambevételek							
032	73OB1911	Egyéni számlákat megillető realizált hozam							
033	73OB1912	Egyéni számlákat megillető értékelési különbözet							
034	73OB192	Szolgáltatási tartalékokat megillető hozambevételek							
035	73OB1921	Szolgáltatási tartalékokat megillető realizált hozam							
036	73OB1922	Szolgáltatási tartalékokat megillető értékelési különbözet							
037	73OB20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
038	73OB21	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamveszteség)							
039	73OB22	Befektetési jegyek realizált vesztesége							
040	73OB23	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló	eltérések (+/-)	felülvizsgált	beszámoló	eltérések (+/-)	beszámoló	
			záró adatai		beszámoló	záró adatai		záró adatai	
1	2	3	4	5	6	7			
a	b	c	d	e	f	z			
041	73OB24	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
042	73OB25	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
043	73OB251	Vagyonkezelői díjak							
044	73OB252	Letétkezelői díjak							
045	73OB253	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások							
046	73OB26	Befektetési tevékenység ráfordításai összesen (20+...+25)							
047	73OB261	Egyéni számlákat terhelő befektetéssel kapcsolatos ráfordítások							
048	73OB262	Szolgáltatási tartalékok terhelő befektetéssel kapcsolatos ráfordítások							
049	73OB27	Befektetési tevékenység eredménye (19-26) (+/-)							
050	73OB271	Egyéni számlákon jóváírható nettó hozam							
051	73OB272	Egyéni számlákon jóváírható értékelési különbözet							
052	73OB273	Szolgáltatási tartalékba helyezhető nettó hozam							
053	73OB274	Szolgáltatási tartalékba helyezhető értékelési különbözet							
054	73OB28	Fedezeti céltartalék képzés (10-11+/-27) (-)							
055	73OB281	Egyéni számlákon a szolgáltatási célú bevételek és ráfordítások különbözetének összegében							
056	73OB282	Egyéni számlákon jóváírt nettó hozamból							
057	73OB283	Egyéni számlákon jóváírt értékelési különbözetből							
058	73OB2831	Időarányosan járó kamat							
059	73OB2832	Járó osztalék							
060	73OB2833	Devizaárfolyam különbözetből							
061	73OB2834	Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözetből							
062	73OB284	Szolgáltatási tartalékon jóváírt nettó hozamból							
063	73OB285	Szolgáltatási tartalékon jóváírt értékelési különbözetből							
064	73OB2851	Időarányosan járó kamat							
065	73OB2852	Járó osztalék							
066	73OB2853	Devizaárfolyam különbözetből							
067	73OB2854	Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözet							

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 730C

## Eredménykimutatás - Likviditási fedezet

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló záró	eltérések (+/-)	felülvizsgált	beszámoló	eltérések (+/-)	felülvizsgált	
			adatok		beszámoló	záró adatok		beszámoló	
1	2	3	4	5	6	7			
a	b	c	d	e	f	z			
001	730C01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	730C02	Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
003	730C03	Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)							
004	730C04	Utólag befolyt tagdíjak							
005	730C05	Tagdíjbevételek összesen (1+2+3+4)							
006	730C06	Tagok egyéb befizetései							
007	730C07	Likviditási célra kapott rendszeres támogatás							
008	730C08	Likviditási célra juttatott eseti adomány							
009	730C09	Likviditási célú egyéb bevételek							
010	730C10	Likviditási célú bevételek összesen (5+6+7+8+9)							
011	730C11	Likviditási célú egyéb ráfordítások							
012	730C12	Kapott kamatok, kamat jellegű bevételek							
013	730C121	Pénzügyileg realizált kamat, kamatjellegű bevétel							
014	730C122	Hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (-)							
015	730C13	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)							
016	730C14	Befektetési jegyek realizált hozama							
017	730C15	Kapott osztalékok és részesedések							
018	730C16	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
019	730C17	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
020	730C171	Időarányosan járó kamat							
021	730C172	Járó osztalék							
022	730C173	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözlet							
023	730C1731	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
024	730C1732	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamvesztés) (-)							
025	730C174	Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözlet							
026	730C1741	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
027	730C1742	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamvesztés) (-)							
028	730C18	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
029	730C19	Befektetési tevékenység bevételei összesen (12+...+18)							
030	730C191	Likviditási és kockázati célú pénzeszközök befektetésével kapcsolatos bevételek							
031	730C192	Azonosítatlan befizetések befektetésével kapcsolatos bevételek							
032	730C20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
033	730C21	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamvesztés)							
034	730C22	Befektetési jegyek realizált vesztesége							
035	730C23	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
036	730C24	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
037	730C25	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
038	730C251	Vagyonkezelői díjak							
039	730C252	Letétkezelői díjak							
040	730C253	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások							

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód	
			1	2	3	4	5	6		7
			a	b	c	d	e	f		z
041	73OC26	Befektetési tevékenység ráfordításai összesen (20+...+25)								
042	73OC261	Likviditási és kockázati célú pénzeszközök befektetésével kapcsolatos ráfordítások								
043	73OC262	Azonosítatlan befizetések befektetésével kapcsolatos ráfordítások								
044	73OC27	Befektetési tevékenység eredménye (19- 26) (+/-)								
045	73OC28	Likviditási és kockázati céltartalék képzés (10-11+/-27) (-)								
046	73OC281	Értékelési különbözetből képzett likviditási céltartalék								
047	73OC2811	Időarányosan járó kamat								
048	73OC2812	Járó osztalék								
049	73OC2813	Devizaárfolyam különbözete								
050	73OC2814	Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözete								
051	73OC282	Egyéb likviditási célokra								
052	73OC283	Azonosítatlan befizetések befektetési hozamára								

Jelmagyarázat	
	Tilos



**73OD**  
Cash-Flow kimutatás

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	73OD01	Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység mérleg szerinti eredménye (+/-)			
002	73OD02	Immateriális javak nettó értékében bekövetkezett állományváltozás (+/-)			
003	73OD03	Immateriális javakra adott előlegek állomány változása (+/-)			
004	73OD04	Tárgyi eszközök (beruházások és beruházásra, felújításra adott előlegek kivételével) nettó értékében bekövetkezett állományváltozás (+/-)			
005	73OD05	Beruházások, beruházásra, felújításra adott előlegek állomány változása (+/-)			
006	73OD06	Befektetett pénzügyi eszközök (hosszú lejáratú bankbetétek kivételével) állomány változása (+/-)			
007	73OD07	Készletek (készletekre adott előlegek kivételével) értékében bekövetkezett állományváltozás (+/-)			
008	73OD08	Készletekre adott előlegek állományváltozása (+/-)			
009	73OD09	Tartaléktöke állomány változása (+/-)			
010	73OD10	Követelésállomány változása (+/-)			
011	73OD11	Forgóeszközök között kimutatott értékpapírok állományváltozása (+/-)			
012	73OD12	Működési céltartalék állományváltozása, céltartalékok egymás közötti átcsoportosítása miatt (+/-)			
013	73OD13	Meg nem fizetett tagdíjak tartalék állományának változása (+/-)			
014	73OD14	Hosszú lejáratú kötelezettségek állomány változása (+/-)			
015	73OD15	Tagokkal szembeni kötelezettségek állomány változása (+/-)			
016	73OD16	Szállítói kötelezettség állomány változása (+/-)			
017	73OD17	Hitefelvétel, kapott kölcsönök (+)			
018	73OD18	Hitel, kölcsön visszafizetés (-)			
019	73OD19	Azonosítatlan függő befizetés állomány változása (+/-)			
020	73OD20	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség állomány változása (+/-)			
021	73OD21	Hosszú lejáratú bankbetétek elhelyezése (-)			
022	73OD22	Hosszú lejáratú bankbetétek megszüntetése (+)			
023	73OD23	Aktív időbeli elhatárolások állomány változása (+/-)			
024	73OD24	Passzív időbeli elhatárolások állomány változása (+/-)			
025	73OD25	Fedezeti céltartalékképzés (+)			
026	73OD26	Fedezeti céltartalékba átcsoportosítás likviditási céltartalékból (+)			
027	73OD27	Fedezeti céltartalékba átcsoportosítás tartaléktökekből (+)			
028	73OD28	Más pénztártól átlépő pénztártagok áthozott tagi követelése (+)			
029	73OD29	Likviditási céltartalékba átcsoportosítás fedezeti tartalékból (-)			
030	73OD30	Más pénztárba átlépő pénztártagok átvitt tagi követelése (-)			
031	73OD31	Tagoknak, kedvezményezetteknek visszatérítés fedezeti céltartalékból (-)			
032	73OD32	Fedezeti céltartalék felhasználás szolgáltatásnyújtásra (-)			
033	73OD33	Egyéb fedezeti céltartalék állományváltozás (+/-)			
034	73OD34	Likviditási céltartalékképzés (+)			
035	73OD35	Likviditási céltartalékba átcsoportosítás fedezeti céltartalékból (+)			
036	73OD36	Likviditási céltartalékba átcsoportosítás tartaléktökekből (+)			
037	73OD37	Likviditási céltartalékból átcsoportosítás fedezeti tartalékba (-)			
038	73OD38	Likviditási céltartalék átcsoportosítás tartaléktökebe (-)			
039	73OD39	Egyéb likviditási céltartalék állományváltozás (+/-)			
040	73OD40	Pénzeszköz változás			
041	73OD401	Kézpénz állomány változása (forint- és valutapénztár)			
042	73OD402	Számlapénz (pénztári elszámolási számla, éven belüli lejáratú forint és deviza betétszámlák, egyéb elkülönített betétszámlák) állomány változása			

<b>Jelmagyarázat</b>
Tilos

## 73OEA

### Fedezeti tartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	73OEA1	I. Egyéni számlákon			
002	73OEA101	Nyitó állomány			
003	73OEA102	Tárgyévben egyéni számlákon jóváírt szolgáltatási célú bevételek (+)			
004	73OEA103	Más pénztárból átlépő tagok által áthozott tagi követelés egyéni számlákon (+)			
005	73OEA104	Egyéni számlákat megillető hozambevételek (+)			
006	73OEA105	Egyéni számlákat megillető értékelési különbözet (+/-)			
007	73OEA106	Likviditási tartalékokból átcsoportosítás (+)			
008	73OEA107	Tartaléktőke átcsoportosítás (+/-)			
009	73OEA108	Szolgáltatások fedezetére átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)			
010	73OEA109	Tagoknak, kedvezményezetteknek visszatérítés (-)			
011	73OEA110	Más pénztárba átlépő tag követelésének átadása (-)			
012	73OEA111	Egyéni számlákat terhelő szolgáltatási célú egyéb ráfordítások (-)			
013	73OEA112	Egyéni számlákat terhelő befektetésekkel kapcsolatos ráfordítások (-)			
014	73OEA113	Egyéb változás (+/-)			
015	73OEA114	Egyéni számlák záróállománya			
016	73OEA2	II. Szolgáltatási tartalékon			
017	73OEA201	Nyitó állomány			
018	73OEA202	Egyéni számláról tárgyévben átcsoportosított szolgáltatások fedezete (+)			
019	73OEA203	Más pénztárból átlépő tagok által áthozott tagi követelés (+)			
020	73OEA204	Szolgáltatási tartalékon jóváírt egyéb bevételek (+)			
021	73OEA205	Szolgáltatási tartalékot megillető értékelési különbözet (+/-)			
022	73OEA206	Szolgáltatási tartalékot megillető hozambevételek (+)			
023	73OEA207	Likviditási tartalékokból átcsoportosítás (+)			
024	73OEA208	Tartaléktőkéből átcsoportosítás (+)			
025	73OEA209	Tagoknak, kedvezményezetteknek nyújtott pénztári szolgáltatások (-)			
026	73OEA210	Tagoknak, kedvezményezetteknek visszatérítés (-)			
027	73OEA211	Más pénztárba átlépő tag szolgáltatási fedezetének átadása (-)			
028	73OEA212	Szolgáltatások folyósításával kapcsolatos kiadások (-)			
029	73OEA213	Szolgáltatási számlát terhelő egyéb kiadások (-)			
030	73OEA214	Szolgáltatási számlákat terhelő befektetéssel kapcsolatos ráfordítások (-)			
031	73OEA215	Egyéb változás (+/-)			
032	73OEA216	Szolgáltatási tartalék záró állománya			

#### Jelmagyarázat

Tilos

## 73OEB

## Likviditási tartalékok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	73OEB1	I. Likviditási portfólió értékelési különbözete			
002	73OEB101	Nyitó állomány			
003	73OEB102	Tárgyévben likviditási portfólió értékelési különbözete képzett céltartalék (+)			
004	73OEB103	Likviditási portfólió értékelési különbözet tartalékába átcsoportosítás egyéni számláról (+)			
005	73OEB104	Likviditási portfólió értékelési különbözet tartalékába átcsoportosítás szolgáltatási tartalékból (+)			
006	73OEB105	Likviditási portfólió értékelési különbözet tartalékába átcsoportosítás működési céltartalékból (+)			
007	73OEB106	Likviditási portfólió értékelési különbözet tartalékának egyéb bevételei (+)			
008	73OEB107	Likviditási portfólió értékelési különbözet tartalékából átcsoportosítás egyéni számlára (-)			
009	73OEB108	Likviditási portfólió értékelési különbözet tartalékából átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)			
010	73OEB109	Likviditási portfólió értékelési különbözet tartalékából átcsoportosítás működési célra (-)			
011	73OEB110	Likviditási portfólió értékelési különbözet tartalékának felhasználása egyéb célra (-)			
012	73OEB111	Likviditási portfólió értékelési különbözet tartalékának záró állománya			
013	73OEB2	II. Azonosítatlan befizetések befektetési hozamára			
014	73OEB201	Nyitó állomány			
015	73OEB202	Tárgyévben az azonosítatlan befizetések befektetési hozamára képzett céltartalék (+)			
016	73OEB203	Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékába átcsoportosítás egyéni számláról (+)			
017	73OEB204	Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékába átcsoportosítás szolgáltatási tartalékból (+)			
018	73OEB205	Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékába átcsoportosítás működési céltartalékból (+)			
019	73OEB206	Azonosítatlan befizetések befektetési hozama kockázati tartalékának egyéb bevételei (+)			
020	73OEB207	Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékából átcsoportosítás egyéni számlára (-)			
021	73OEB208	Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékából átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)			
022	73OEB209	Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékából átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)			
023	73OEB210	Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékának felhasználása egyéb célra (-)			
024	73OEB211	Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékának záró állománya			
025	73OEB3	III. Egyéb likviditási célokra			
026	73OEB301	Nyitó állomány			
027	73OEB302	Tárgyévben egyéb likviditási célokra képzett tartalék (+)			
028	73OEB303	Egyéb likviditási célokra képzett tartalékba átcsoportosítás egyéni számláról (+)			
029	73OEB304	Egyéb likviditási célokra képzett tartalékba átcsoportosítás szolgáltatási tartalékból (+)			
030	73OEB305	Egyéb likviditási célokra képzett tartalékba átcsoportosítás működési céltartalékból (+)			
031	73OEB306	Egyéb likviditási célokra képzett tartalék egyéb bevételei (+)			
032	73OEB307	Egyéb likviditási célokra képzett tartalékból átcsoportosítás egyéni számlára (-)			
033	73OEB308	Egyéb likviditási célokra képzett tartalékból átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)			
034	73OEB309	Egyéb likviditási célokra képzett tartalékból átcsoportosítás működési célra (-)			
035	73OEB310	Egyéb likviditási célokra képzett tartalék felhasználás egyéb célokra (-)			
036	73OEB311	Egyéb likviditási célokra képzett tartalék záró állománya			

## Jelmagyarázat

Tilos

## 73OEC

### Céltartalékok állománya összesen

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változások	Záró állomány	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	73OEC01	Működési céltartalék				
002	73OEC011	jövőbeni kötelezettségekre				
003	73OEC012	működési portfólió értékelési különbözetére				
004	73OEC02	Fedezeti céltartalék				
005	73OEC021	egyéni számlákon (értékelési különbözettel együtt)				
006	73OEC022	szolgáltatási tartalékon (értékelési különbözettel együtt)				
007	73OEC03	Likviditási céltartalék				
008	73OEC031	értékelési különbözetre				
009	73OEC032	egyéb likviditási célokra				
010	73OEC033	azonosítatlan befizetések befektetési hozamára				
011	73OEC04	Meg nem fizetett tagdíjak tartaléka				
012	73OEC041	működési célú				
013	73OEC042	fedezeti célú				
014	73OEC043	likviditási és kockázati célú				
015	73OEC05	Összesen:				

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 73OF

### A taglétszám alakulása

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Fő		Mód	
			1	2		
			a	z		
001	73OF1	Időszak elején				
002	73OF2	Időszak alatti változás				
003	73OF21	Új belépő				
004	73OF22	Átlépő más pénztárból				
005	73OF221	Ebből: Önszegélyező pénztárból átlépő				
006	73OF23	Átlépő más pénztárba				
007	73OF24	Szolgáltatásban részesült				
008	73OF25	Elhalálozott				
009	73OF26	Kilépett				
010	73OF27	Egyéb megszűnés				
011	73OF3	Időszak végén				
012	73OF31	Ebből: szüneteltető				
013	73OF32	járadékot igénybe vevő				
014	73OF33	73OF3 sorból: férfi				
015	73OF34	nő				

#### Jelmagyarázat

Tilos

**73KME**  
**MÉRLEG-Eszközök**

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló	eltérések (+, -)	felülvizsgált	beszámoló	eltérések (+, -)	felülvizsgált	
			záró adatai		beszámoló záró adatai		záró adatai		
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	73KME1	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>							
002	73KME11	<b>A) Befektetett eszközök</b>							
003	73KME111	I. Immateriális javak							
004	73KME1111	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
005	73KME1112	b) magánnyugdíjpénztár							
006	73KME1113	003 sorból: Immateriális javak érték helyesbítése							
007	73KME11131	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
008	73KME11132	b) magánnyugdíjpénztár							
009	73KME112	II. Tárgyi eszközök							
010	73KME1121	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
011	73KME1122	b) magánnyugdíjpénztár							
012	73KME1123	1. Tartós befektetési célú ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok							
013	73KME11231	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
014	73KME11232	b) magánnyugdíjpénztár							
015	73KME1124	2. Tárgyi eszközök értékelési különbözete							
016	73KME11241	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
017	73KME11242	b) magánnyugdíjpénztár							
018	73KME1125	3. Tárgyi eszközök érték helyesbítése							
019	73KME11251	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
020	73KME11252	b) magánnyugdíjpénztár							
021	73KME113	III. Befektetett pénzügyi eszközök							
022	73KME1131	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
023	73KME1132	b) magánnyugdíjpénztár							
024	73KME1133	1. Egyéb tartós részesedések							
025	73KME11331	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
026	73KME11332	b) magánnyugdíjpénztár							
027	73KME1134	2. Egyéb tartósan adott kölcsön							
028	73KME11341	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
029	73KME11342	b) magánnyugdíjpénztár							
030	73KME1135	3. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
031	73KME11351	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
032	73KME11352	b) magánnyugdíjpénztár							
033	73KME1136	4. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete							
034	73KME11361	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
035	73KME11362	b) magánnyugdíjpénztár							
036	73KME12	<b>B) Forgóeszközök</b>							
037	73KME121	I. Készletek							
038	73KME1211	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
039	73KME1212	b) magánnyugdíjpénztár							
040	73KME12101	Áruk értékelési különbözete							
041	73KME121011	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
042	73KME121012	b) magánnyugdíjpénztár							
043	73KME122	II. Követelések							
044	73KME1221	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
045	73KME1222	b) magánnyugdíjpénztár							
046	73KME1223	1. Tagdíjkövetelések							
047	73KME12231	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
048	73KME12232	b) magánnyugdíjpénztár							
049	73KME1224	2. Tégi kölcsön							
050	73KME123	III. Értékpapírok							
051	73KME1231	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
052	73KME1232	b) magánnyugdíjpénztár							
053	73KME1233	1. Egyéb részesedések							
054	73KME12331	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
055	73KME12332	b) magánnyugdíjpénztár							
056	73KME1234	2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
057	73KME12341	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
058	73KME12342	b) magánnyugdíjpénztár							
059	73KME1235	3. Értékpapírok értékelési különbözete							
060	73KME12351	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
061	73KME12352	b) magánnyugdíjpénztár							
062	73KME1236	4. Határidős ügyletek értékelési különbözete							
063	73KME12361	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
064	73KME12362	b) magánnyugdíjpénztár							
065	73KME124	IV. Pénzeszközök							
066	73KME1241	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
067	73KME1242	b) magánnyugdíjpénztár							
068	73KME1243	1. Betétszámlák (forintban)							
069	73KME12431	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
070	73KME12432	b) magánnyugdíjpénztár							
071	73KME1244	2. Devizaszámla							
072	73KME12441	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
073	73KME12442	b) magánnyugdíjpénztár							
074	73KME1245	3. Pénzeszközök értékelési különbözete							
075	73KME12451	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
076	73KME12452	b) magánnyugdíjpénztár							
077	73KME13	<b>C) Aktív időbeli elhatárolások</b>							
078	73KME131	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása							
079	73KME1311	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
080	73KME1312	b) magánnyugdíjpénztár							
081	73KME132	2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása							
082	73KME1321	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
083	73KME1322	b) magánnyugdíjpénztár							

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

**73KMF**  
Mérleg - Források

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód	
			1	2	3	4	5	6		7
			a	b	c	d	e	f		z
001	73KMF1	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>								
002	73KMF11	<b>D) Saját tőke</b>								
003	73KMF111	I. Induló tőke								
004	73KMF1111	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
005	73KMF1112	b) magánnyugdíjpénztár								
006	73KMF112	II. Be nem fizetett alapítói támogatások (-)								
007	73KMF1121	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
008	73KMF1122	b) magánnyugdíjpénztár								
009	73KMF113	III. Tartalék tőke								
010	73KMF1131	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
011	73KMF1132	b) magánnyugdíjpénztár								
012	73KMF114	IV. Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység mérleg szerinti eredménye								
013	73KMF115	V. Működés mérleg szerinti eredménye								
014	73KMF116	VI. Értékelési tartalék								
015	73KMF1161	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
016	73KMF1162	b) magánnyugdíjpénztár								
017	73KMF12	<b>E) Céltartalékok</b>								
018	73KMF121	I. Működési céltartalék								
019	73KMF1211	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
020	73KMF1212	b) magánnyugdíjpénztár								
021	73KMF122	II. Fedezeti céltartalék								
022	73KMF1221	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
023	73KMF1222	b) magánnyugdíjpénztár								
024	73KMF1223	1. Egyéni számlákon								
025	73KMF12231	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
026	73KMF12232	b) magánnyugdíjpénztár								
027	73KMF1224	2. Szolgáltatási tartalékon								
028	73KMF12241	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
029	73KMF12242	b) magánnyugdíjpénztár								
030	73KMF1225	3. Értékelési különbözetben								
031	73KMF12251	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
032	73KMF12252	b) magánnyugdíjpénztár								
033	73KMF123	III. Likviditási céltartalék								
034	73KMF1231	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
035	73KMF1232	b) magánnyugdíjpénztár								
036	73KMF124	IV.Függő befizetések befektetési hozamának céltartaléka								
037	73KMF1241	a) magánnyugdíjpénztár								
038	73KMF125	V. Meg nem fizetett tagdíjak céltartaléka								
039	73KMF1251	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
040	73KMF1252	b) magánnyugdíjpénztár								
041	73KMF13	<b>F) Kötelezettségek</b>								
042	73KMF131	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek								
043	73KMF1311	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
044	73KMF1312	b) magánnyugdíjpénztár								
045	73KMF132	II. Rövid lejáratú kötelezettségek								
046	73KMF1321	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
047	73KMF1322	b) magánnyugdíjpénztár								
048	73KMF1323	045-ből: Azonosítatlan függő befizetések								
049	73KMF13231	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
050	73KMF13232	b) magánnyugdíjpénztár								
051	73KMF14	<b>G) Passzív időbeli elhatárolások</b>								
052	73KMF141	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
053	73KMF142	b) magánnyugdíjpénztár								

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

## 73KA

## Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló záró	eltérések (+/-)	felülvizsgált	beszámoló	eltérések (+/-)	felülvizsgált	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	73KA01	1. Tagok által fizetett tagdíj							
002	73KA011	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
003	73KA012	b) magánnyugdíjpénztár							
004	73KA02	2. Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
005	73KA03	3. Ideiglenesen munkajövedelemmel nem rendelkező tag részére befizetett tagdíj célú támogatás							
006	73KA04	4. Tagdíj-kiegészítések							
007	73KA05	5. Meg nem fizetett tagdíjak miatt tartalékképzés (-)							
008	73KA051	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
009	73KA052	b) magánnyugdíjpénztár							
010	73KA06	6. Utólag befolyt tagdíjak							
011	73KA061	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
012	73KA062	b) magánnyugdíjpénztár							
013	73KA07	7. Tagdíjbevételek összesen (1+2+3+4-5+6)							
014	73KA071	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
015	73KA072	b) magánnyugdíjpénztár							
016	73KA08	8. Tagok egyéb befizetései							
017	73KA081	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
018	73KA09	9. Működési célra kapott rendszeres támogatás							
019	73KA091	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
020	73KA092	b) magánnyugdíjpénztár							
021	73KA10	10. Működési célra juttatott eseti adomány							
022	73KA101	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
023	73KA102	b) magánnyugdíjpénztár							
024	73KA11	11. Egyéb bevételek							
025	73KA111	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
026	73KA112	b) magánnyugdíjpénztár							
027	73KA12	12. Működési célú bevételek összesen (7+8+9+10+11)							
028	73KA121	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
029	73KA122	b) magánnyugdíjpénztár							
030	73KA13	13. Működéssel kapcsolatos ráfordítások							
031	73KA131	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
032	73KA132	b) magánnyugdíjpénztár							
033	73KA14	14. Szokásos működési tevékenység eredménye (12-13) (+/-)							
034	73KA141	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
035	73KA142	b) magánnyugdíjpénztár							
036	73KA15	15. Kapott kamatok, kamat jellegű bevételek							
037	73KA151	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
038	73KA152	b) magánnyugdíjpénztár							
039	73KA16	16. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)							
040	73KA161	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
041	73KA162	b) magánnyugdíjpénztár							
042	73KA17	17. Befektetési jegyek realizált hozama							
043	73KA171	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
044	73KA172	b) magánnyugdíjpénztár							
045	73KA18	18. Kapott osztalékok és részesedések							
046	73KA181	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
047	73KA182	b) magánnyugdíjpénztár							
048	73KA19	19. Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
049	73KA191	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
050	73KA192	b) magánnyugdíjpénztár							
051	73KA20	20. Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
052	73KA201	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
053	73KA202	b) magánnyugdíjpénztár							
054	73KA21	21. Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
055	73KA211	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
056	73KA212	b) magánnyugdíjpénztár							
057	73KA22	22. Befektetési tevékenység bevételei összesen (15+...+20)							
058	73KA221	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
059	73KA222	b) magánnyugdíjpénztár							
060	73KA23	23. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
061	73KA231	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
062	73KA232	b) magánnyugdíjpénztár							
063	73KA24	24. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamvesztés) (-)							
064	73KA241	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
065	73KA242	b) magánnyugdíjpénztár							



Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló záró	eltérések (+/-)	felülvizsgált	beszámoló	Megállapított	felülvizsgált	
			adatok		beszámoló	záró adatok	eltérések (+/-)	beszámoló	
1	2	3	4	5	6	7			
a	b	c	d	e	f	z			
066	73KA25	25. Befektetési jegyek realizált vesztesége							
067	73KA251	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
068	73KA252	b) magánnyugdíjpénztár							
069	73KA26	26. Értékelési különbözethez képzett működési céltartalék (+/-)							
070	73KA261	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
071	73KA262	b) magánnyugdíjpénztár							
072	73KA27	27. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
073	73KA271	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
074	73KA272	b) magánnyugdíjpénztár							
075	73KA28	28. Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
076	73KA281	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
077	73KA282	b) magánnyugdíjpénztár							
078	73KA29	29. Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
079	73KA291	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
080	73KA292	b) magánnyugdíjpénztár							
081	73KA30	30. Befektetési tevékenység ráfordítási összesen (23+...+29)							
082	73KA301	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
083	73KA302	b) magánnyugdíjpénztár							
084	73KA31	31. Befektetési tevékenység eredménye (22-30)							
085	73KA311	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
086	73KA312	b) magánnyugdíjpénztár							
087	73KA32	32. Rendkívüli eredmény							
088	73KA321	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
089	73KA322	b) magánnyugdíjpénztár							
090	73KA33	33. Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye							
091	73KA34	34. Adófizetési kötelezettség (-)							
092	73KA35	35. Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység mérleg szerinti eredménye (önkéntes nyugdíjpénztár)							
093	73KA36	36. Működés mérleg szerinti eredménye (magánnyugdíjpénztár)							

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

## 73KB

## Eredménykimutatás - Pénztári szolgáltatások fedezete

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód
			1	2	3	4	5	6	
			a	b	c	d	e	f	z
001	73KB01	1. Tagok által fizetett tagdíj							
002	73KB011	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
003	73KB012	b) magánnyugdíjpénztár							
004	73OB02	2. Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
005	73KB03	3. Ideigelenlens munkajövedelemmel nem rendelkező tag részére befizetett tagdíj célú támogatás							
006	73KB04	4. Tagdíj-kiegészítések							
007	73KB05	5. Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)							
008	73KB051	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
009	73KB052	b) magánnyugdíjpénztár							
010	73KB06	6. Utólag befolyt tagdíjak							
011	73KB061	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
012	73KB062	b) magánnyugdíjpénztár							
013	73KB07	7. Tagdíjbevételek összesen (1+2+3+4+5+6)							
014	73KB071	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
015	73KB072	b) magánnyugdíjpénztár							
016	73KB08	8. Tagok egyéb befizetései							
017	73KB081	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
019	73KB09	9. Szolgáltatások fedezetére kapott rendszeres támogatás (önkéntes nyugdíjpénztár)							
020	73KB10	10. Szolgáltatások fedezetére juttatott eseti adomány (önkéntes nyugdíjpénztár)							
021	73KB11	11. Szolgáltatási célú egyéb bevételek							
022	73KB111	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
023	73KB112	b) magánnyugdíjpénztár							
024	73KB12	12. Egyéni számlán jóváírt szolgáltatási célú bevételek összesen (7+8+9+10+11)							
025	73KB121	a) önkéntes nyugdíjpénztár (7+8+9+10+11)							
026	73KB122	b) magánnyugdíjpénztár (7+8+11)							
027	73KB13	13. Egyéni számlán elszámolt szolgáltatási célú egyéb ráfordítások							
028	73KB131	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
029	73KB132	b) magánnyugdíjpénztár							
030	73KB14	14. Kapott kamatok, kamat jellegű bevételek							
031	73KB141	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
032	73KB142	b) magánnyugdíjpénztár							
033	73KB15	15. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)							
034	73KB151	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
035	73KB152	b) magánnyugdíjpénztár							
036	73KB16	16. Befektetési jegyek realizált hozama							
037	73KB161	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
038	73KB162	b) magánnyugdíjpénztár							
039	73KB17	17. Kapott osztalékok és részesedések							
040	73KB171	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
041	73KB172	b) magánnyugdíjpénztár							
042	73KB18	18. Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
043	73KB181	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
044	73KB182	b) magánnyugdíjpénztár							
045	73KB19	19. Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
046	73KB191	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
047	73KB192	b) magánnyugdíjpénztár							
048	73KB20	20. Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
049	73KB201	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
050	73KB202	b) magánnyugdíjpénztár							
051	73KB21	21. Befektetési tevékenység bevételei összesen (14+...+20)							
052	73KB211	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
053	73KB212	b) magánnyugdíjpénztár							

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód	
			1	2	3	4	5	6		7
			a	b	c	d	e	f		z
054	73KB213	21.1 Egyéni számlákat megillető hozambevételek								
055	73KB2131	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
056	73KB2132	b) magánnyugdíjpénztár								
057	73KB214	21.2 Szolgáltatási tartalékokat megillető hozambevételek								
058	73KB2141	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
059	73KB2142	b) magánnyugdíjpénztár								
060	73KB22	22. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások								
061	73KB221	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
062	73KB222	b) magánnyugdíjpénztár								
063	73KB23	23. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hiteviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamvesztés) (-)								
064	73KB231	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
065	73KB232	b) magánnyugdíjpénztár								
066	73KB24	24. Befektetési jegyek realizált vesztesége								
067	73KB241	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
068	73KB242	b) magánnyugdíjpénztár								
069	73KB25	25. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása								
070	73KB251	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
071	73KB252	b) magánnyugdíjpénztár								
072	73KB26	26. Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások								
073	73KB261	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
074	73KB262	b) magánnyugdíjpénztár								
075	73KB27	27. Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások								
076	73KB271	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
077	73KB272	b) magánnyugdíjpénztár								
078	73KB28	28. Befektetési tevékenység ráfordításai összesen (22+...+27)								
079	73KB281	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
080	73KB282	b) magánnyugdíjpénztár								
081	73KB283	28.1 Egyéni számlákat terhelő befektetéssel kapcsolatos ráfordítások								
082	73KB2831	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
083	73KB2832	b) magánnyugdíjpénztár								
084	73OB284	28.2 Szolgáltatási tartalékok terhelő befektetéssel kapcsolatos ráfordítások								
085	73OB2841	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
086	73OB2842	b) magánnyugdíjpénztár								
087	73KB29	29. Befektetési tevékenység eredménye (21-28) (+/-)								
088	73KB291	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
089	73KB292	b) magánnyugdíjpénztár								
090	73KB30	30. Fedezeti céltartalék képzés (12 - 13 +/- 29) (-)								
091	73KB301	30.1 Egyéni számlákon								
092	73KB3011	30.1.1 Szolgáltatási célú bevételek és ráfordítások különbözetéből								
093	73KB30111	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
094	73KB30112	b) magánnyugdíjpénztár								
095	73KB3012	30.1.2 Realizált nettó hozamból								
096	73KB30121	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
097	73KB30122	b) magánnyugdíjpénztár								
098	73KB3013	30.1.3 Értékelési különbözetből								
099	73KB30131	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
100	73KB30132	b) magánnyugdíjpénztár								
101	73KB302	30.2 Szolgáltatási tartalékon								
102	73KB3021	30.2.1 Realizált nettó hozamból								
103	73KB30211	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
104	73KB30212	b) magánnyugdíjpénztár								
105	73KB3022	30.2.2 Értékelési különbözetből								
106	73KB30221	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
107	73KB30222	b) magánnyugdíjpénztár								

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

## 73KC

## Eredménykimutatás - Likviditási és kockázati fedezet

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód	
			1	2	3	4	5	6		7
			a	b	c	d	e	f		z
001	73KC01	1. Tagok által fizetett tagdíj								
002	73KC011	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
003	73KC012	b) magánnyugdíjpénztár								
004	73KC02	2. Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás								
005	73KC03	3. Ideiglenesen munkajövedelemmel nem rendelkező tag részére befizetett tagdíj célú támogatás								
006	73KC04	4. Tagdíj-kiegészítések								
007	73KC05	5. Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)								
008	73KC051	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
009	73KC052	b) magánnyugdíjpénztár								
010	73KC06	6. Utólag befolyt tagdíjak								
011	73KC061	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
012	73KC062	b) magánnyugdíjpénztár								
013	73KC07	7. Tagdíjbevételek összesen (1+2+3+4-5+6)								
014	73KC071	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
015	73KC072	b) magánnyugdíjpénztár								
016	73KC08	8. Tagok egyéb befizetései								
017	73KC081	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
018	73KC082	b) magánnyugdíjpénztár								
019	73KC09	9. Likviditási és kockázati célra kapott rendszeres támogatás								
020	73KC091	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
021	73KC092	b) magánnyugdíjpénztár								
022	73KC10	10. Likviditási és kockázati célra juttatott eseti adomány								
023	73KC101	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
024	73KC102	b) magánnyugdíjpénztár								
025	73KC11	11. Likviditási és kockázati célú egyéb bevételek								
026	73KC111	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
027	73KC112	b) magánnyugdíjpénztár								
028	73KC12	12. Likviditási és kockázati célú bevételek összesen (7+...+11)								
029	73KC121	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
030	73KC122	b) magánnyugdíjpénztár								
031	73KC13	13. Likviditási és kockázati célú ráfordítások								
032	73KC131	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
033	73KC132	b) magánnyugdíjpénztár								
034	73KC14	14. Kapott kamatok, kamat jellegű bevételek								
035	73KC141	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
036	73KC142	b) magánnyugdíjpénztár								
037	73KC15	15. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)								
038	73KC151	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
039	73KC152	b) magánnyugdíjpénztár								
040	73KC16	16. Befektetési jegyek realizált hozama								
041	73KC161	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
042	73KC162	b) magánnyugdíjpénztár								
043	73KC17	17. Kapott osztalékok, részesedések								
044	73KC171	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
045	73KC172	b) magánnyugdíjpénztár								
046	73KC18	18. Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei								
047	73KC181	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
048	73KC182	b) magánnyugdíjpénztár								
049	73KC19	19. Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam (+/-)								
050	73KC191	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
051	73KC192	b) magánnyugdíjpénztár								
052	73KC20	20. Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek								
053	73KC201	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
054	73KC202	b) magánnyugdíjpénztár								

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
055	73KC21	21. Befektetési tevékenység bevételei összesen (14+...+20)							
056	73KC211	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
057	73KC212	b) magánnyugdíjpénztár							
058	73KC22	22. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
059	73KC221	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
060	73KC222	b) magánnyugdíjpénztár							
061	73KC23	23. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamveszteség) (-)							
062	73KC231	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
063	73KC232	b) magánnyugdíjpénztár							
064	73KC24	24. Befektetési jegyek realizált vesztesége							
065	73KC241	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
066	73KC242	b) magánnyugdíjpénztár							
067	73KC25	25. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
068	73KC251	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
069	73KC252	b) magánnyugdíjpénztár							
070	73KC26	26. Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
071	73KC261	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
072	73KC262	b) magánnyugdíjpénztár							
073	73KC27	27. Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
074	73KC271	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
075	73KC272	b) magánnyugdíjpénztár							
076	73KC28	28. Befektetési tevékenység ráfordításai összesen (22+...+27)							
077	73KC281	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
078	73KC282	b) magánnyugdíjpénztár							
079	73KC29	29. Befektetési tevékenység eredménye (21-28) (+/-)							
080	73KC291	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
081	73KC292	b) magánnyugdíjpénztár							
082	73KC30	30. Likviditási és kockázati céltartalék képzés (12-13+/-39) (-)							
083	73KC301	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
084	73KC302	b) magánnyugdíjpénztár							
085	73KC31	30.1 Demográfiai kockázatokra							
086	73KC32	30.2 Saját tevékenységi kockázatokra							
087	73KC33	30.3 Egyéb kockázatokra							
088	73KC331	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
089	73KC332	b) magánnyugdíjpénztár							
090	73KC34	30.4 Értékelési különbözetre							
091	73KC341	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
092	73KC342	b) magánnyugdíjpénztár							

<b>Jelmagyarázat</b>
Tilos

## 73KD

Eredménykimutatás - Függő befizetések befektetési hozamának fedezete (csak magánnyugdíjpénztáraknál)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód	
			1	2	3	4	5	6		7
			a	b	c	d	e	f		z
001	73KD01	1. Kapott kamatok, kamatjellegű bevételek								
002	73KD02	2. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)								
003	73KD03	3. Befektetési jegyek realizált hozama								
004	73KD04	4. Kapott osztalék, részesedések								
005	73KD05	5. Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei								
006	73KD06	6. Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam								
007	73KD07	7. Függő portfólió befektetésével kapcsolatos bevételek összesen (1+...+6)								
008	73KD08	8. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások								
009	73KD09	9. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű árfolyamkülönözete (árfolyamveszteség)								
010	73KD10	10. Befektetési jegyek realizált vesztesége								
011	73KD11	11. Pénzügyi műveletek egyéb realizált ráfordítása								
012	73KD12	12. Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások								
013	73KD13	13. Függő portfólió befektetésével kapcsolatos ráfordítások összesen (8+...+12)								
014	73KD14	14. Függő befizetések befektetési hozamának fedezete (7-13)								
015	73KD15	15. Függő befizetések befektetési hozamára céltartalékképzés								
016	73KD151	15.1 Bevallási adatokhoz nem rendelhető befizetések befektetési hozamára								
017	73KD152	15.2 Egyéb azonosítatlan (függő) befizetések befektetési hozamára								
018	73KD153	15.3 Függő befektetési portfólió értékelési különbözetéből képzett céltartalék								

## Jelmagyarázat

Tilos

## 740A

## Taglétszám alakulása korévenként

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Tagsági viszony évközi megszűnése					Év végén	Mód			
			Év elején	Belépő	Át(Ki)lépés	Elhalálozás	Szolgáltatás igénybevétele			Egyéb megszűnés**		
			1	2	3	4	5			6	7	8
			a	b	c	d	e			f	g	z
001	740A01	16										
002	740A02	17										
003	740A03	18										
004	740A04	19										
005	740A05	20										
006	740A06	21										
007	740A07	22										
008	740A08	23										
009	740A09	24										
010	740A10	25										
011	740A11	26										
012	740A12	27										
013	740A13	28										
014	740A14	29										
015	740A15	30										
016	740A16	31										
017	740A17	32										
018	740A18	33										
019	740A19	34										
020	740A20	35										
021	740A21	36										
022	740A22	37										
023	740A23	38										
024	740A24	39										
025	740A25	40										
026	740A26	41										
027	740A27	42										
028	740A28	43										
029	740A29	44										
030	740A30	45										
031	740A31	46										
032	740A32	47										
033	740A33	48										
034	740A34	49										
035	740A35	50										
036	740A36	51										
037	740A37	52										
038	740A38	53										
039	740A39	54										
040	740A40	55										
041	740A41	56										
042	740A42	57										
043	740A43	58										
044	740A44	59										
045	740A45	60										
046	740A46	61										
047	740A47	62										
048	740A48	63										
049	740A49	64										
050	740A50	65										
051	740A51	66										
052	740A52	67										
053	740A53	68										
054	740A54	69										
055	740A55	70										
056	740A56	71										
057	740A57	72										
058	740A58	73										
059	740A59	74										
060	740A60	75										
061	740A61	76										
062	740A62	77										
063	740A63	78										
064	740A64	79										
065	740A65	80										
066	740A66	81										
067	740A67	82										
068	740A68	83										
069	740A69	84										
070	740A70	85										
071	740A71	86										
072	740A72	87										
073	740A73	88										
074	740A74	89										
075	740A75	90										
076	740A76	91										
077	740A77	92										
078	740A78	93										
079	740A79	94										
080	740A80	95										
081	740A81	96										
082	740A82	97										
083	740A83	98										
084	740A84	99										
085	740A85	100										
086	740A86	Összesen										

Jelmagyarázat

Tilos





Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Szolgáltatás megnevezése	Év elején	Új igénybevevők	Lejárt	Elhalálozás	Egyéb okok	Év végén	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8
			a	b	c	d	e	f	g	z
						Szolgáltatás évközi megszűnése				
088	74OC9	Összesen								
089	74OC901	16								
090	74OC902	17								
091	74OC903	18								
092	74OC904	19								
093	74OC905	20								
094	74OC906	21								
095	74OC907	22								
096	74OC908	23								
097	74OC909	24								
098	74OC910	25								
099	74OC911	26								
100	74OC912	27								
101	74OC913	28								
102	74OC914	29								
103	74OC915	30								
104	74OC916	31								
105	74OC917	32								
106	74OC918	33								
107	74OC919	34								
108	74OC920	35								
109	74OC921	36								
110	74OC922	37								
111	74OC923	38								
112	74OC924	39								
113	74OC925	40								
114	74OC926	41								
115	74OC927	42								
116	74OC928	43								
117	74OC929	44								
118	74OC930	45								
119	74OC931	46								
120	74OC932	47								
121	74OC933	48								
122	74OC934	49								
123	74OC935	50								
124	74OC936	51								
125	74OC937	52								
126	74OC938	53								
127	74OC939	54								
128	74OC940	55								
129	74OC941	56								
130	74OC942	57								
131	74OC943	58								
132	74OC944	59								
133	74OC945	60								
134	74OC946	61								
135	74OC947	62								
136	74OC948	63								
137	74OC949	64								
138	74OC950	65								
139	74OC951	66								
140	74OC952	67								
141	74OC953	68								
142	74OC954	69								
143	74OC955	70								
144	74OC956	71								
145	74OC957	72								
146	74OC958	73								
147	74OC959	74								
148	74OC960	75								
149	74OC961	76								
150	74OC962	77								
151	74OC963	78								
152	74OC964	79								
153	74OC965	80								
154	74OC966	81								
155	74OC967	82								
156	74OC968	83								
157	74OC969	84								
158	74OC970	85								
159	74OC971	86								
160	74OC972	87								
161	74OC973	88								
162	74OC974	89								
163	74OC975	90								
164	74OC976	91								
165	74OC977	92								
166	74OC978	93								
167	74OC979	94								
168	74OC980	95								
169	74OC981	96								
170	74OC982	97								
171	74OC983	98								
172	74OC984	99								
173	74OC985	100								

# 73ONYAD

Önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	73ONYAD1	Előírt alapidj		
002	73ONYAD2	Megfizetett alapidj		

Jelmagyarázat	
	Tilos

# 71ONYVDN

## Önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti változó díj számítása

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Tárgynegyedévi érték	Mód
			1	2
			a	z
001	71ONYVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	71ONYVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja (vagyon piaci értéke)		
003	71ONYVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon piaci értéke után		
004	71ONYVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (ONYVDN03 - ONYVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	71ONYVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)*		
006	71ONYVDN06	Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján		
007	71ONYVDN07	Előző évre számított változó díj - vagyon piaci értéke		
008	71ONYVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj		
009	71ONYVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (ONYVDN08 - ONYVDN07)		
010	71ONYVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (ONYVDN101 + ONYVDN102)		
011	71ONYVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	71ONYVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	71ONYVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (ONYVDN102 - ONYVDN07)*		

<b>Jelmagyarázat</b>
Tilos





**75OA1**  
*Fedezeti tartalék*

*Nagyságrend: ezer Ft*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	75OA11	<b>Egyéni számlák</b>						
002	75OA111	<b>Nyitó állomány</b>						
003	75OA112	<b>Bevételek összesen</b>						
004	75OA1121	Tagdíjbevétel						
005	75OA1122	Tagok egyéb befizetése						
006	75OA1123	Más pénztárból hozott fedezet						
007	75OA1124	Átcsoportosítás más tartalékból						
008	75OA1125	Befektetések hozama						
009	75OA113	<b>Kiadások összesen</b>						
010	75OA1131	Befektetési kiadások						
011	75OA11311	ebből: vagyonkezelés költsége						
012	75OA11312	letétkezelés költsége						
013	75OA11313	egyéb befektetési ráfordítás						
014	75OA1132	Más pénztárba elvitt fedezet						
015	75OA1133	Átcsoportosítás szolgáltatási számlára						
016	75OA1134	Várakozási idő letelte utáni kifizetések						
017	75OA1135	Kilépés miatti kifizetések						
018	75OA1136	Egyéb terhelő tételek						
019	75OA114	<b>Záró állomány</b>						
020	75OA115	Átlagos befektetett vagyon						
021	75OA116	Tervezett időszaki hozamráta (%)						
022	75OA12	<b>Szolgáltatási számlák</b>						
023	75OA121	<b>Nyitó állomány</b>						
024	75OA122	<b>Bevételek összesen</b>						
025	75OA1221	Átcsoportosítás egyéni számláról						
026	75OA1222	Más pénztárból hozott fedezet						
027	75OA1223	Átcsoportosítás más tartalékból						
028	75OA1224	Befektetések hozama						
029	75OA123	<b>Kiadások összesen</b>						
030	75OA1231	Szolgáltatási kiadások						
031	75OA1232	Befektetési kiadások						
032	75OA12321	ebből: vagyonkezelés költsége						
033	75OA12322	letétkezelés költsége						
034	75OA12323	egyéb befektetési ráfordítás						
035	75OA1233	Más pénztárba elvitt fedezet						
036	75OA1234	Egyéb terhelő tételek						
037	75OA124	<b>Záró állomány</b>						
038	75OA125	Átlagos befektetett vagyon						
039	75OA126	Tervezett időszaki hozamráta (%)						
040	75OA13	<b>Fedezeti tartalék összesen</b>						
041	75OA131	<b>Nyitó állomány</b>						
042	75OA132	<b>Bevételek összesen</b>						
043	75OA1321	Tagdíjbevétel						
044	75OA1322	Tagok egyéb befizetése						
045	75OA1323	Támogatás, adomány						
046	75OA1324	Más pénztárból hozott fedezet						
047	75OA1325	Átcsoportosítás más tartalékból						
048	75OA1326	Befektetések hozama						
049	75OA133	<b>Kiadások összesen</b>						
050	75OA1331	Szolgáltatási kiadások						
051	75OA1332	Befektetési kiadások						
052	75OA13331	ebből: vagyonkezelés költsége						
053	75OA13332	letétkezelés költsége						
054	75OA13333	egyéb befektetési ráfordítás						
055	75OA1334	Más pénztárba elvitt fedezet						
056	75OA1335	Várakozási idő letelte utáni kifizetések						
057	75OA1336	Kilépés miatti kifizetések						
058	75OA1337	Egyéb terhelő tételek						
059	75OA134	<b>Záró állomány</b>						
060	75OA135	Átlagos befektetett vagyon						
061	75OA136	Tervezett időszaki hozamráta (%)						

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

**750A2**  
*Likviditási tartalék*

*Nagyságrend: ezer Ft*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	750A21	<b>Nyitó állomány</b>						
002	750A22	<b>Bevételek összesen</b>						
003	750A221	Tagdíjbevétel						
004	750A222	Tagok egyéb befizetése						
005	750A223	Támogatás, adomány						
006	750A224	Átcsoportosítás más tartalékból						
007	750A225	Befektetések hozama						
008	750A226	Egyéb						
009	750A23	<b>Kiadások összesen</b>						
010	750A231	Befektetési kiadások						
011	750A2311	ebből: vagyonkezelés költsége						
012	750A2312	letétkezelés költsége						
013	750A2313	egyéb befektetési ráfordítás						
014	750A232	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba						
015	750A233	Átcsoportosítás működési tartalékba						
016	750A24	<b>Záró állomány</b>						
017	750A25	<i>Átlagos befektetett vagyon</i>						
018	750A26	<i>Tervezett időszakai hozamráta (%)</i>						

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

**75OA3**  
**Működési tartalék**

*Nagyságrend: ezer Ft*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	75OA31	<b>Nyitó állomány</b>						
002	75OA32	<b>Bevételek összesen</b>						
003	75OA321	Tagdíjbevételek						
004	75OA322	Tagok egyéb befizetése						
005	75OA323	Támogatás, adomány						
006	75OA324	Átcsoportosítás más tartalékból						
007	75OA325	Befektetések hozama						
008	75OA326	Egyéb						
009	75OA33	<b>Kiadások összesen</b>						
010	75OA331	Befektetési kiadások						
011	75OA3311	ebből: vagyonkezelés költsége						
012	75OA3312	letétkezelés költsége						
013	75OA3313	egyéb befektetési ráfordítás						
014	75OA332	Tiszteletdíjak és járulékaik						
015	75OA333	Béreköltség és járulékaik						
016	75OA334	Nyilvántartási díj						
017	75OA335	Tagszervezési díj						
018	75OA336	Anyagjellegű ráfordítások						
019	75OA337	Felügyeleti díj						
020	75OA338	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba						
021	75OA339	Egyéb terhelő tételek						
022	75OA34	<b>Záró állomány</b>						
023	75OA35	<b>Működési tevékenység eredménye</b>						
024	75OA36	Átlagos befektetett vagyon						
025	75OA37	Tervezett időszakhozamráta (%)						

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos



**750A4**  
**Taglétszám, tagdíj alakulása**

Nagyságrend: fő

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	750A41	<b>Tagdíjfizetők</b>						
002	750A411	Taglétszám időszak elején						
003	750A412	Időszak alatti taglétszám növekedés						
004	750A4121	Új belépő						
005	750A4122	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárból						
006	750A4123	Átlépő önszegélyező pénztárból						
007	750A4F13	Időszak alatti taglétszám csökkenés						
008	750A4F131	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárba						
009	750A4F132	Átlépő egészségpénztárba						
010	750A4F133	Átlépő önszegélyező pénztárba						
011	750A4F134	Szolgáltatásban részesült						
012	750A4F135	Elhalálozott						
013	750A4F136	Kilépett						
014	750A4F137	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt						
015	750A4F138	Egyéb megszűnés						
016	750A414	Taglétszám időszak végén						
017	750A4141	Aktív taglétszám						
018	750A4142	Passzív taglétszám						
019	750A41421	Járadékot igénybe vevő						
020	750A41422	Tagdíjat nem fizető						
021	750A41423	Tagdíjfizetést szüneteltető						
022	750A42	<b>Szolgáltatást igénybevevők átlagos száma az időszak alatt</b>						
023	750A421	Egyösszegű kifizetés						
024	750A422	Banktechnikai járadék						
025	750A423	Életjáradékok						
026	750A424	Egyösszegű kifizetés és banktechnikai járadék						
027	750A425	Egyösszegű kifizetés és életjáradék						
028	750A43	<b>Teljes létszám</b>						
029	750A431	Nyitó						
030	750A432	Záró						
031	750A44	<b>Szolgáltatás átlagos értéke az időszak alatt (Ft/fő/hó)</b>						
032	750A441	Egyösszegű kifizetés						
033	750A442	Banktechnikai járadék						
034	750A443	Életjáradékok						
035	750A444	Egyösszegű kifizetés és banktechnikai járadék						
036	750A445	Egyösszegű kifizetés és életjáradék						
037	750A45	<b>Tagdíj</b>						
038	750A451	Tagdíjbevétel összesen (eFt)						
039	750A4511	Egységes tagdíj (Ft/fő/hó)						
040	750A45111	fedezeti tartalék %						
041	750A45112	működési tartalék %						
042	750A45113	likviditási tartalék %						
043	750A4512	Magasabb tagdíj (Ft/fő/hó)						
044	750A45121	fedezeti tartalék %						
045	750A45122	működési tartalék %						
046	750A45123	likviditási tartalék %						
047	750A4513	Átlagos tagdíjbevétel (Ft/fő/hó)						
048	750A45131	fedezeti tartalék %						
049	750A45132	működési tartalék %						
050	750A45133	likviditási tartalék %						
051	750A46	Egyéb befizetés (Ft/fő/hó)						
052	750A461	fedezeti tartalék %						
053	750A462	működési tartalék %						
054	750A463	likviditási tartalék %						

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

**75OA5**  
**Befektetések**

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	75OA51	<b>Összes befektetett eszköz (eFt)</b>						
002	75OA511	Fedezeti tartalék %						
003	75OA512	Működési tartalék %						
004	75OA513	Likviditási tartalék %						
005	75OA52	<b>Fedezeti tartalék portfóliója (eFt)</b>						
006	75OA5201	Bankszámlák és készpénz összesen %						
007	75OA5202	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) %						
008	75OA5203	Részvények %						
009	75OA5204	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír %						
010	75OA5205	Jelzáloglevél %						
011	75OA5206	Határidős ügyletek %						
012	75OA5207	Opciós ügyletek %						
013	75OA5208	Repó ügyletek %						
014	75OA5209	SWAP ügyletek %						
015	75OA5210	Ingatlan %						
016	75OA5211	Tagi kölcsön %						
017	75OA5212	Kockázati tőkealap-jegy %						
018	75OA5213	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések %						
019	75OA5214	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír %						

Jelmagyarázat	
	Tilos

**75OB1**  
Fedezeti tartalék

Nagyságrend: ezer Ft

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	1. év	2. év	3. év	4. év	5. év	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	75OB11	<b>Év</b>							
002	75OB12	<b>Egyéni számlák</b>							
003	75OB121	<b>Nyitó állomány</b>							
004	75OB122	<b>Bevételek összesen</b>							
005	75OB1221	Tagdíjbevétel							
006	75OB1222	Tagok egyéb befizetése							
007	75OB1223	Más pénztárból hozott fedezet							
008	75OB1224	Átcsoportosítás más tartalékból							
009	75OB1225	Befektetések hozama							
010	75OB123	<b>Kiadások összesen</b>							
011	75OB1231	Befektetési kiadások							
012	75OB12311	ebből: vagyonkezelés költsége							
013	75OB12312	letétkezelés költsége							
014	75OB12313	egyéb befektetési ráfordítás							
015	75OB1232	Más pénztárba elvitt fedezet							
016	75OB1233	Átcsoportosítás szolgáltatási számlára							
017	75OB1234	Várakozási idő letelte utáni kifizetések							
018	75OB1235	Kilépés miatti kifizetések							
019	75OB1236	Egyéb terhelő tételek							
020	75OB124	<b>Záró állomány</b>							
021	75OB125	Átlagos befektetett vagyon							
022	75OB126	Tervezett időszaki hozamráta (%)							
023	75OB13	<b>Szolgáltatási számlák</b>							
024	75OB131	<b>Nyitó állomány</b>							
025	75OB132	<b>Bevételek összesen</b>							
026	75OB1321	Átcsoportosítás egyéni számláról							
027	75OB1322	Más pénztárból hozott fedezet							
028	75OB1323	Átcsoportosítás más tartalékból							
029	75OB1324	Befektetések hozama							
030	75OB133	<b>Kiadások összesen</b>							
031	75OB1331	Szolgáltatási kiadások							
032	75OB1332	Befektetési kiadások							
033	75OB13321	ebből: vagyonkezelés költsége							
034	75OB13322	letétkezelés költsége							
035	75OB13323	egyéb befektetési ráfordítás							
036	75OB1333	Más pénztárba elvitt fedezet							
037	75OB1334	Egyéb terhelő tételek							
038	75OB134	<b>Záró állomány</b>							
039	75OB135	Átlagos befektetett vagyon							
040	75OB136	Tervezett időszaki hozamráta (%)							
041	75OB14	<b>Fedezeti tartalék összesen</b>							
042	75OB141	<b>Nyitó állomány</b>							
043	75OB142	<b>Bevételek összesen</b>							
044	75OB1421	Tagdíjbevétel							
045	75OB1422	Tagok egyéb befizetése							
046	75OB1423	Támogatás, adomány							
047	75OB1424	Más pénztárból hozott fedezet							
048	75OB1425	Átcsoportosítás más tartalékból							
049	75OB1426	Befektetések hozama							
050	75OB143	<b>Kiadások összesen</b>							
051	75OB1431	Szolgáltatási kiadások							
052	75OB1432	Befektetési kiadások							
053	75OB14331	ebből: vagyonkezelés költsége							
054	75OB14332	letétkezelés költsége							
055	75OB14333	egyéb befektetési ráfordítás							
056	75OB1434	Más pénztárba elvitt fedezet							
057	75OB1435	Várakozási idő letelte utáni kifizetések							
058	75OB1436	Kilépés miatti kifizetések							
059	75OB1437	Egyéb terhelő tételek							
060	75OB144	<b>Záró állomány</b>							
061	75OB145	Átlagos befektetett vagyon							
062	75OB146	Tervezett időszaki hozamráta (%)							

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 75OB2

*Likviditási tartalék*

*Nagyságrend: ezer Ft*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	1. év	2. év	3. év	4. év	5. év	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	75OB21	<b>Év</b>							
002	75OB22	<b>Nyitó állomány</b>							
003	75OB23	<b>Bevételek összesen</b>							
004	75OB231	Tagdíjbevétel							
005	75OB232	Tagok egyéb befizetése							
006	75OB233	Átcsoportosítás más tartalékból							
007	75OB234	Befektetések hozama							
008	75OB235	Egyéb							
009	75OB24	<b>Kiadások összesen</b>							
010	75OB241	Befektetési kiadások							
011	75OB2411	ebből: vagyonkezelés költsége							
012	75OB2412	letétkezelés költsége							
013	75OB2413	egyéb befektetési ráfordítás							
014	75OB242	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba							
015	75OB243	Átcsoportosítás működési tartalékba							
016	75OB25	<b>Záró állomány</b>							
017	75OB26	Átlagos befektetett vagyon							
018	75OB27	Tervezett időszakos hozamráta (%)							

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

**75OB3**  
**Működési tartalék**

*Nagyságrend: ezer Ft*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	1. év	2. év	3. év	4. év	5. év	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	75OB31	Év							
002	75OB32	<b>Nyitó állomány</b>							
003	75OB33	<b>Bevételek összesen</b>							
004	75OB331	Tagdíjbevételek							
005	75OB332	Tagok egyéb befizetése							
006	75OB333	Támogatás, adomány							
007	75OB334	Átcsoportosítás más tartalékból							
008	75OB335	Befektetések hozama							
009	75OB336	Egyéb							
010	75OB34	<b>Kiadások összesen</b>							
011	75OB341	Befektetési kiadások							
012	75OB3411	ebből: vagyonkezelés költsége							
013	75OB3412	letétkezelés költsége							
014	75OB3413	egyéb befektetési ráfordítás							
015	75OB342	Tiszteletdíjak és járulékaik							
016	75OB343	Béreköltség és járulékaik							
017	75OB344	Nyilvántartási díj							
018	75OB345	Tagszervezési díj							
019	75OB346	Anyagjellegű ráfordítások							
020	75OB347	Felügyeleti díj							
021	75OB348	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba							
022	75OB349	Egyéb terhelő tételek							
023	75OB35	<b>Záró állomány</b>							
024	75OB36	Átlagos befektetett vagyon							
025	75OB37	Tervezett időszakos hozamráta (%)							

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

## 75OB4

## Taglétszám, tagdíj alakulása

Nagyságrend: fő

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	1. év	2. év	3. év	4. év	5. év	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	75OB41	Év							
001	75OB42	Tagdíjfizetők							
002	75OB421	Taglétszám időszak elején							
003	75OB422	Időszak alatti taglétszám növekedés							
004	75OB4221	Új belépő							
005	75OB4222	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárból							
006	75OB4223	Átlépő öngéjelyező pénztárból							
007	75OB423	Időszak alatti taglétszám csökkenés							
008	75OB4231	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárba							
009	75OB4232	Átlépő egészségpénztárba							
010	75OB4233	Átlépő öngéjelyező pénztárba							
011	75OB4234	Szolgáltatásban részesült							
012	75OB4235	Elhalálozott							
013	75OB4236	Kilépett							
014	75OB4237	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt							
015	75OB4238	Egyéb megszűnés							
016	75OB424	Taglétszám időszak végén							
017	75OB4241	Aktív taglétszám							
018	75OB4242	Passzív taglétszám							
019	75OB42421	Járadékot igénybe vevő							
020	75OB42422	Tagdíjat nem fizető							
021	75OB42423	Tagdíjfizetést szüneteltető							
022	75OB43	<b>Szolgáltatást igénybevevők átlagos száma az időszak alatt</b>							
023	75OB431	Egyösszegű kifizetés							
024	75OB432	Banktechnikai járadék							
025	75OB433	Életjáradékok							
026	75OB434	Egyösszegű kifizetés és banktechnikai járadék							
027	75OB435	Egyösszegű kifizetés és életjáradék							
028	75OB44	<b>Teljes létszám</b>							
029	75OB441	Nyitó							
030	75OB442	Záró							
031	75OB46	<b>Szolgáltatás átlagos értéke az időszak alatt (Ft/fő/hó)</b>							
032	75OB461	Egyösszegű kifizetés							
033	75OB462	Banktechnikai járadék							
034	75OB463	Életjáradékok							
035	75OB464	Egyösszegű kifizetés és banktechnikai járadék							
036	75OB465	Egyösszegű kifizetés és életjáradék							
037	75OB47	<b>Tagdíj</b>							
038	75OB471	Tagdíjbevételek összesen (eFt)							
039	75OB4711	Egységes tagdíj (Ft/fő/hó)							
040	75OB47111	fedezeti tartalék %							
041	75OB47112	működési tartalék %							
042	75OB47113	likviditási tartalék %							
043	75OB4712	Magasabb tagdíj (Ft/fő/hó)							
044	75OB47121	fedezeti tartalék %							
045	75OB47122	működési tartalék %							
046	75OB47123	likviditási tartalék %							
047	75OB4713	Átlagos tagdíjbevételek (Ft/fő/hó)							
048	75OB47131	fedezeti tartalék %							
049	75OB47132	működési tartalék %							
050	75OB47133	likviditási tartalék %							
051	75OB472	Egyéb befizetés (Ft/fő/hó)							
052	75OB4721	fedezeti tartalék %							
053	75OB4722	működési tartalék %							
054	75OB4723	likviditási tartalék %							

## Jelmaagyarázat

Tilos

**75OB5**  
*Befektetések*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	1. év	2. év	3. év	4. év	5. év	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	75OB51	Év							
001	75OB52	<b>Összes befektetett eszköz (eFt)</b>							
002	75OB521	Fedezeti tartalék %							
003	75OB522	Működési tartalék %							
004	75OB523	Likviditási tartalék %							
005	75OB53	<b>Fedezeti tartalék portfóliója (eFt)</b>							
006	75OB5301	Bankszámlák és készpénz összesen %							
007	75OB5302	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) %							
008	75OB5303	Részvények %							
009	75OB5304	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír %							
010	75OB5305	Jelzáloglevél %							
011	75OB5306	Határidős ügyletek %							
012	75OB5307	Opció ügyletek %							
013	75OB5308	Repó ügyletek %							
014	75OB5309	SWAP ügyletek %							
015	75OB5310	Ingatlan %							
016	75OB5311	Tagi kölcsön %							
017	75OB5312	Kockázati kealap-jegy %							
018	75OB5313	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések %							
019	75OB5314	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír %							

Jelmagyarázat	
	Tilos