

## Az önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti jelentései

ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA					
Sorszám	Táblakód	Megnevezés	Adatszolgáltató	Gyakoriság	Beküldési határidő (munkanapok száma a vonatkozósi időhöz viszonyítva, illetve dátum)
<b>Napi jelentés</b>					
1	70OP	Elszámoló egységek árfolyama	OP, VSZ	N	tárgyidőszakot követő 6. munkanap 9 óra
<b>Negyedéves jelentés</b>					
2	71OA1	Pénztári bevételek és egyéb jóváírt bevételek	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
3	71OA2	Pénztári kiadások	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
4	71OA3	Azonosítatlan függő befizetések állományának alakulása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
5	71OB	Pénztári hozamok alakulása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
6	71OC	Működési és kiegészítő vállalkozási tevékenység eredménye	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
7	71OD	Tagokkal szembeni kötelezettségek állampolgárság szerinti megoszlása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
8	71OE	Statisztikai adatok	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
9	71OF	Taglétszám alakulása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
10	71OGA	A fedezeti tartalékra számított bruttó és nettó hozamráták valamint referenciahozamok alakulása (%)	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
11	71OGB	Tárgyidőszaki hozamráta adatok a választható portfóliókra és a szolgáltatási portfólióra	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
12	71OI	Elszámoló egységek alakulása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
13	71OJ	Befektetések főbb adatai földrajzi megoszlás szerint	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
14	71OK	Befektetések főbb adatainak devizanemenkénti megoszlása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
15	71OL	A pénztári vagyon vagyongazdálkodók közötti megoszlása és arra számított bruttó, nettó és referencia hozamráták alakulása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
16	71OM	A pénztári portfóliók lejárata szerinti megoszlása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
17	71ON	A tagi számlák és az azonosítatlan (függő) befizetések portfóliójának befektetési eredménye	OP	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
18	71OR	Más vállalkozásban való tulajdonosi részesedések kimutatása a tárgyidőszak végén	OP	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
19	71OS	Nem tagokkal szembeni követelések és kötelezettségek	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
20	71OT	Rendszeres támogatások, eseti adományok	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
21	72OA	Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
22	72OB	Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
23	71OPA1	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
24	71OPA2	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
25	71OPI	Informatikai adatok	OP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
26	71OPM	Pénzmosással és terrorizmusfinanszírozással kapcsolatos adatok	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
<b>Éves jelentés</b>					
27	73OME	Mérleg - Eszközök	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
28	73OMF	Mérleg - Források	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
29	73OA	Eredménykimutatás – Pénztár működési tevékenysége	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
30	73OB	Eredménykimutatás - Pénztári szolgáltatások fedezete	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
31	73OC	Eredménykimutatás - Likviditási fedezet	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
32	73OD	Cash-Flow kimutatás	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
33	73OEA	Fedezeti tartalék	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
34	73OEB	Likviditási tartalékok	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
35	73OEC	Céltartalékok állománya összesen	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
36	73OF	A taglétszám alakulása	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
37	73OPM	Pénzmosással és terrorizmusfinanszírozással kapcsolatos éves adatok	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
<b>Egyesített (összesített) éves pénztári beszámoló</b>					
38	73KME	Mérleg - Eszközök	MOP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
39	73KMF	Mérleg - Források	MOP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
40	73KA	Eredménykimutatás – Pénztár működési tevékenysége	MOP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
41	73KB	Eredménykimutatás - Pénztári szolgáltatások fedezete	MOP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
42	73KC	Eredménykimutatás - Likviditási és kockázati fedezet	MOP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
43	73KD	Eredménykimutatás - Függő befizetések befektetési hozamának fedezete (csak magánynyugdíjpénztáraknál)	MOP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.

Biztosításmatematikai statisztikai jelentés					
44	74OA	Taglétszám alakulása korévenként	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
45	74OB	A tagok követelése, a tagdíjbevételek, az adóhatóságtól átutalt összegek, valamint a tagdíjat nem fizetők száma korévenként	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
46	74OC	Szolgáltatást igénybevevők létszáma korévenként	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
Hozamráták közzétételével kapcsolatos jelentés					
47	74OHC	Választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárak fedezeti tartalékra vonatkozó hozamráta adatai	OP	É	tárgyidőszakot követő év február 28.
48	74OHD	Választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárak fedezeti tartalékra vonatkozó hozamráta adatai	OP	É	tárgyidőszakot követő év február 28.
Pénzügyi terv jelentés					
49	75OA1	Fedezeti tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
50	75OA2	Likviditási tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
51	75OA3	Működési tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
52	75OA4	Taglétszám, tagdíj alakulása	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
53	75OA5	Befektetések	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
Eseti jelentés					
54	70OA	Önkéntes nyugdíjpénztári portfóliók azonosító kódja és megnevezése	OP	Z	Változást követő 5. munkanap
55	70OBP	Önkéntes nyugdíjpénztárak befektetési politikája	OP	Z	A befektetési politika - igazgatótanács általi - elfogadását követő 5. munkanap

A negyedéves 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	OP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
merleg	Éves beszámoló – mérleg	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
erkim	Éves beszámoló – eredménykimutatás	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
cashflow	Éves beszámoló – cash-flow	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
kiegmell	Éves beszámoló – kiegészítő melléklet	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
konyvzar	Könyvvizsgálói záróadatok vagy jelentés	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
kozgyhat	Közgyűlési határozat vagy jegyzőkönyv	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
uzjel	Üzleti jelentés	OP, VSZ	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
puterv	Pénzügyi terv jelentés szöveges melléklete	OP	É	a pénzügyi terv jelentéssel egyidejűleg

Az összefoglaló táblában előforduló rövidítések		
Adatszolgáltató	Önkéntes nyugdíjpénztár	OP
	Végelszámolás alatt álló önkéntes nyugdíjpénztár	VSZ
	Magánnyugdíjpénztárt is működtető önkéntes nyugdíjpénztár	MOP
Gyakoriság	Napi	N
	Negyedéves	NÉ
	Éves	É
	Esetenként küldendő	Z

**70OP**  
**Elszámoló egységek árfolyama**

Sorszám	Sorkód	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.				

71OA1  
Pénztári bevételek és egyéb jóváírt bevételek

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fedezeti	Működési	Likviditási	Összesen	Mód
			tartalék	tartalék	tartalék		
			1	2	3		
			a	b	c	d	e
001	71OA11	Pénztári bevételek összesen (71OA1101+71OA1102+71OA1103+71OA1104+71OA1105-71OA1106 +71OA1107+71OA1108+71OA1109+71OA1110+71OA1111)					
002	71OA1101	Tagi befizetés					
003	71OA11011	Rendszeres tagdíj					
004	71OA11012	Egyéb (eseti) befizetés					
005	71OA1102	Átlépő tagok által hozott tagi követelés					
006	71OA1103	Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás					
007	71OA1104	Rendszeres támogatások, eseti adományok					
008	71OA1105	Adóhatóság által átutalt összeg (a tag nyilatkozata alapján)					
009	71OA1106	Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)					
010	71OA1107	Utólag befolyt tagdíjak (+)					
011	71OA1108	Egyéb bevételek					
012	71OA11081	ebből: Egyéni számlán jóváírt egyéb, nem tagdíj jellegű bevételek					
013	71OA11082	Tagi kifizetésekkel kapcsolatosan felmerülő kilépési, adminisztrációs díj					
014	71OA11083	Meg nem fizetett tagdíjak tartalékának felhasználása hitelezési veszteség leírása miatt					
015	71OA11084	Meg nem fizetett egységes tagdíj miatti hozamlevonás					
016	71OA1109	Immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek értékesítésének bevétele					
017	71OA1110	Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele					
018	71OA1111	Pénzügyi műveletek bevétele					
019	71OA11111	Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek					
020	71OA11112	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek					
021	71OA11113	Befektetési jegyek realizált hozama					
022	71OA11114	Kapott osztalékok, részesedések					
023	71OA11115	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei					
024	71OA11116	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek					
025	71OA11117	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam					
026	71OA111171	Időarányosan járó kamat					
027	71OA111172	Járó osztalék					
028	71OA111173	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözet					
029	71OA111174	Egyéb piaci értékiételből adódó értékkülönbözet					
030	71OA12	Hitel, kölcsön összegének igénybevétele					
031	71OA13	Pénztári és egyéb jóváírt bevételek összesen (71OA11+71OA12)					
032	71OA14	Tartalékok közötti átcsoportosítás					
033	71OA141	Közyűlési döntés alapján					
034	71OA142	Egyéb tételek					
035	71OA15	Tárgyidőszaki bevételek összesen (71OA13+71OA14)					
036	71OA16	Az év első napjától a tárgyidőszakot megelőző időszak végéig elszámolt halmozott bevételek összesen					
037	71OA17	Az év első napjától a tárgyidőszak záró napjáig elszámolt halmozott bevételek összesen (71OA15+71OA16)					
038	71OA18	Tájékoztató adatok					
039	71OA181	A tárgyidőszakban a pénztári tartalékokon jóváírt, a tagok által fizetett tagdíjbevételek					
040	71OA182	A tárgyidőszakban a pénztári tartalékokon jóváírt munkáltatói tagdíj-hozzájárulás					
041	71OA183	A tárgyidőszakban a meg nem fizetett egységes tagdíjak összegéből a működési és a likviditási alapra jutó rész együttes összege					

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

**710A2  
Pénztári kiadások**

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fedezeti	Működési	Likviditási	Összesen	Mód
			tartalék	tartalék	tartalék		
			1	2	3		
			4	5			
			a	b	c	d	z
001	710A21	PÉNZTÁRI KIADÁSOK ÖSSZESEN (710A2101+710A2102+710A2103)					
002	710A2101	Fedezeti tartalékot érintő kifizetések					
003	710A21011	Szolgáltatási kiadások összesen					
004	710A210111	Egyösszegű szolgáltatások kifizetése					
005	710A210112	Járadékszolgáltatások kifizetése					
006	710A210113	Pénztári szolgáltatások folyósításával kapcsolatos kiadások					
007	710A21012	Egyéni számláról történő egyéb kifizetések					
008	710A210121	Várakozási idő letelte, de még a felhalmozási időszakon belüli kifizetés					
009	710A2101211	Tőkekifizetés					
010	710A2101212	Hozamkifizetés					
011	710A210122	Más pénztárba átlépő tag által elvitt fedezet					
012	710A210123	Tagdíj nemfizetése miatti jogviszony megszűnésből adódó kifizetés					
013	710A210124	Kilépés miatti kifizetés					
014	710A210125	Lejárt tagi kölcsön értékének érvényesítése egyéni számla terhére					
015	710A210126	Felszámított költségek					
016	710A21013	Kedvezményezettek, örökösök részére kifizetett tételek					
017	710A210131	ebből: Felszámított költségek					
018	710A21014	Fedezeti célú tagdíjhátralékok hitelezési veszteségként történő leírása					
019	710A21015	Fedezeti tartalékot érintő egyéb kiadások					
020	710A21016	Meg nem fizetett egységes tagdíj miatti hozamlevonás					
021	710A2102	Működési célú kifizetések, ráfordítások					
022	710A210201	Anyagköltség					
023	710A210202	Személyi jellegű ráfordítások					
024	710A2102021	Pénztári alkalmazottaknak elszámolt munkabér és a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban állóknak elszámolt összegek					
025	710A2102022	Tisztviselőknek elszámolt tiszteletdíj					
026	710A2102023	Személyi jellegű egyéb kifizetések					
027	710A2102024	Személyi jellegű kifizetések közterhei					
028	710A210203	Tagszervezéssel kapcsolatos költségek					
029	710A210204	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség					
030	710A210205	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezeteknek fizetett díjak					
031	710A210206	Könyvvizsgálat díja					
032	710A210207	Felügyeleti díj					
033	710A210208	Kis értékű eszközök beszerzése					
034	710A210209	Bérelti díjak					
035	710A210210	Szaktanácsadási díjak					
036	710A210211	Értécsökkenési leírás					
037	710A210212	Pénzügyi szolgáltatások díja					
038	710A210213	Kommunikációs költségek					
039	710A210214	Informatikai szolgáltatások díja					
040	710A210215	Működési céltartalék képzés					
041	710A210216	Működési célú tagdíjhátralékok hitelezési veszteségként történő leírása					
042	710A210217	Egyéb (külön soron nem nevesített) működési költségek, ráfordítások					
043	710A210218	Kiegészítő vállalkozási tevékenység kiadásai és ráfordításai összesen					
044	710A210219	Hitel- és kölcsöntörlesztés					
045	710A2103	Pénzügyi műveletek ráfordításai					
046	710A210301	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések					
047	710A210302	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek					
048	710A210303	Befektetési jegyek realizált vesztesége					
049	710A210304	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása					
050	710A210305	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások					
051	710A210306	Vagyonkezelői, letétkezelői díjak					
052	710A2103061	Vagyonkezelői díjak					
053	710A21030611	ebből: Saját vagyonkezeléssel kapcsolatos költség					
054	710A21030612	Vagyonkezelőnek számla alapján fizetett díj					
055	710A2103062	Letétkezelés díjai					
056	710A210307	Egyéb, befektetési tevékenységgel kapcsolatos ráfordítások					
057	710A2104	Likviditási tartalékot terhelő egyéb ráfordítások					
058	710A21041	ebből: Likviditási célú tagdíjhátralékok hitelezési veszteségként történő leírása					
059	710A22	Tartalékok közötti átcsoportosítás					
060	710A2201	Közgyűlési döntés alapján					
061	710A2202	Egyéb tételek					
062	710A23	Tárgyidőszaki kiadások összesen (710A21+710A22)					
063	710A24	Az év első napjától a tárgyidőszakot megelőző időszak végéig elszámolt halmozott kiadások összesen					
064	710A25	Az év első napjától a tárgyidőszak záró napjáig elszámolt halmozott kiadások összesen (710A23+710A24)					

**Jelmagyarázat**

Tilos

**71OA3**  
**Azonosítatlan függő befizetések állományának alakulása**

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	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 tárgyidőszaki nyitó értéke						
002	71OA32	A tárgyidőszakban keletkezett és a tárgyidőszak 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 tárgyidőszakban 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 tárgyidőszaki záró értéke						

Jelmagyarázat	
	Tilos

**71OB**  
Pénztári hozamok alakulása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyév 01.01-től	Tárgy időszaki	Mód
			halmozott adat	adatok	
			1	2	3
			a	b	z
001	71OB1	Befektetési tevékenység bevételei			
002	71OB2	Befektetési tevékenység ráfordításai			
003	71OB3	Befektetési tevékenység eredménye (1-2)			
004	71OB31	Működési célú portfólió hozama			
005	71OB311	ebből: Működési portfólió realizált nettó hozama			
006	71OB312	Működési portfólió értékelési különbözete			
007	71OB32	Fedezeti célú portfólió hozama			
008	71OB321	ebből: Egyéni számlán jóváírt realizált nettó hozam			
009	71OB322	Egyéni számlán jóváírt értékelési különbözet			
010	71OB323	Szolgáltatási tartalékon jóváírt realizált nettó hozam			
011	71OB324	Szolgáltatási tartalékon jóváírt értékelési különbözet			
012	71OB33	Likviditási célú portfólió hozama			
013	71OB331	ebből: Likviditási tartalékon jóváírt realizált nettó hozam			
014	71OB332	Likviditási tartalékon jóváírt értékelési különbözet			
015	71OB333	Azonosítatlan befizetésekre jutó nettó hozam és értékelési különbözet			

## 71OC

## Működési és kiegészítő vállalkozási tevékenység eredménye

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyév 01.01-től halmozott adat	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71OC01	Működési célú bevételek			
002	71OC02	Működéssel kapcsolatos ráfordítások			
003	71OC03	Szokásos működési tevékenység eredménye (71OC01-71OC02)			
004	71OC04	Nem befektetési célú tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékvesztése, annak visszaírása			
005	71OC05	Működési célú befektetési tevékenység eredménye			
006	71OC06	Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevételei			
007	71OC07	Kiegészítő vállalkozási tevékenység ráfordításai			
008	71OC08	Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye (71OC06-71OC07)			
009	71OC09	Adófizetési kötelezettség			
010	71OC10	Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye (71OC03+71OC05+71OC08-71OC09)			



## 710D

## Tagokkal szembeni kötelezettségek állampolgárság szerinti megoszlása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Országkód	Taglétszám időszak végén	Kötelezettség összege időszak végén	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	710D1	Tagokkal szembeni kötelezettségek összesen				
002	710D11	Magyar állampolgárral szembeni kötelezettségek összesen				
003	710D12	Nem magyar állampolgárral szembeni kötelezettségek összesen				
004	710D1201	Állampolgárság 1.				
...	...	...				
	710D1299	Állampolgárság 99.				

## Jelmagyarázat

Tilos

**710E**  
Statistikai adatok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyévi nyitó	Tárgynegyedévi	Tárgynegyedévi	Mód
			adatok	záró adatok	(forgalmi) adatok	
			1	2	3	
			a	b	c	z
001	710E01	Fedezeti tartalék állománya				
002	710E011	ebből: a negyedéves jelentés fordulónapja és a tárgynegyedévet követő hónap 25. napja között befolyt tételek				
003	710E02	Likviditási tartalék állománya				
004	710E021	ebből: egyéb likviditási tartalék állománya				
005	710E03	Működési céltartalék állománya				
006	710E04	Tartaléktőke				
007	710E05	Tagi lekötéssel érintett összeg				
008	710E06	Tagi lekötéssel rendelkező tagok száma (fő)				
009	710E07	Megszűnt tagi lekötések száma				
010	710E071	Hitelszerződés feltételeinek teljesítésével				
011	710E072	Hitelezői igényérvényesítéssel				
012	710E08	Tagi kölcsön összege				
013	710E081	ebből: lejárt tagi kölcsön összege				
014	710E09	Tagi kölcsönrel rendelkező tagok száma				
015	710E091	ebből: lejárt tagi kölcsönrel rendelkező tagok száma (fő)				
016	710E10	A pénztár alapszabálya alapján tagdíjat nem fizetőnek minősített tagok száma (fő)				
017	710E11	A pénztár alapszabálya alapján tagdíjat nem fizetőnek minősített tagok egyéni számlaköveteléseinek összege				
018	710E12	Felhalmozási időszakban kifizetés igénybevételére jogosultak vagy egy éven belül jogosulttá váló tagok száma (fő)				
019	710E13	Felhalmozási időszakban kifizetés igénybevételére jogosultak vagy egy éven belül jogosulttá váló tagok egyéni számlaköveteléseinek összege				
020	710E14	Hozamkifizetésben részesült tagok száma (fő)				
021	710E15	Tőkekifizetésben részesült tagok száma (fő)				
022	710E16	Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása				
023	710E17	Kötelezettségek				
024	710E171	ebből: Tagokkal szembeni kötelezettségek				
025	710E172	Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)				
026	710E173	Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök				
027	710E174	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek				
028	710E18	Pénztári alkalmazottak létszáma (fő)				
029	710E181	ebből: tárgynegyedévben felvettek száma (fő)				
030	710E19	"0" egyenleggel rendelkező tagok száma				
031	710E20	Tagsági jogviszonnyal már nem, de egyéni számla egyenleggel még rendelkező tagok száma				

Jelmagyarázat	
	Tilos

**71OF**  
**Taglétszám alakulása**

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyév 01.01-től	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			halmozott adat (fő)	(fő)	
			1	2	
			a	b	z
001	71OF1	Taglétszám időszak elején			
002	71OF2	Időszak alatti taglétszám növekedés			
003	71OF21	Új belépő			
004	71OF211	Ebből: tagszervező által beléptetett			
005	71OF221	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárból			
006	71OF2211	Ebből: tagszervező által átléptetett			
007	71OF222	Átlépő önszegélyező pénztárból			
008	71OF2221	Ebből: tagszervező által átléptetett			
009	71OF3	Időszak alatti taglétszám csökkenés			
010	71OF311	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárba			
011	71OF312	Átlépő egészségpénztárba			
012	71OF313	Átlépő önszegélyező pénztárba			
013	71OF32	Szolgáltatásban részesült			
014	71OF33	Elhalálozott			
015	71OF34	Kilépett			
016	71OF35	Tagdíj nemfizetés miatti megszűnés			
017	71OF36	Egyéb megszűnés			
018	71OF4	Taglétszám időszak végén			
019	71OF41	Aktív taglétszám			
020	71OF411	Nyugdíjszolgáltatásra még nem jogosultak			
021	71OF412	Nyugdíjszolgáltatásra már jogosultak			
022	71OF4121	ebből: járadékszolgáltatást kapott			
023	71OF42	Passzív taglétszám			
024	71OF421	Nyugdíjszolgáltatásra még nem jogosultak			
025	71OF422	Nyugdíjszolgáltatásra már jogosultak			
026	71OF4221	Öpt. 47. § (5) bekezdés c) vagy e) pontja szerint rendelkeztek (tagdíjat nem fizetők)			
027	71OF42211	ebből: járadékszolgáltatást kapott			
028	71OF4222	Öpt. 47. § (5) bekezdés a), b), d) és f) pontja szerint rendelkeztek			
029	71OF42221	ebből: járadékszolgáltatást kapott			
030	71OF51	71OF4-ből: férfi			
031	71OF52	nő			

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

## 71OGA

A fedezeti tartalékra számított bruttó és nettó hozamráták valamint referenciahozamok alakulása (%)

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszaki nettó hozamráta	Tárgyidőszaki bruttó hozamráta	Tárgyidőszaki referencia hozamráta	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	71OGA1	Fedezeti tartalék				
002	71OGA2	Egyéni számlák tartaléka				
003	71OGA3	Szolgáltatási tartalék				

## 710GB

## Tárgyidőszaki hozamráta adatok a választható portfóliókra és a szolgáltatási portfólióra

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Portfólió azonosító kódja	Portfólió neve	Fedezeti tartalék portfóliójának tárgyidőszaki hozamráta (%)			Fedezeti tartalék portfóliónkénti megoszlása (%)	Mód
					Referenciahozamok a	Portfólió tárgyidőszaki bruttó hozamráta	Portfólió tárgyidőszaki nettó hozamráta		
					3	4	5		
					1	2	6		
a	b	c	d	e	f	7	z		
001	710GB101	Választható portfólió 1.							
	...	...							
	710GB199	Választható portfólió 99.							
002	710GB2	Szolgáltatási számlák portfóliója							



710J  
Befektetések főbb adatai földrajzi megoszlás szerint

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	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	710J1	Összesen (2+35)				
002	710J11	Európai Gazdasági Térség összesen (3+...+6)				
003	710J1101	Izland				
004	710J1102	Liechtenstein				
005	710J1103	Norvégia				
006	710J12	EU tagországok összesen (7+...+34)				
007	710J1201	Ausztria				
008	710J1202	Belgium				
009	710J1203	Bulgária				
010	710J1204	Ciprus				
011	710J1205	Cseh Köztársaság				
012	710J1206	Dánia				
013	710J1207	Egyesült Királyság				
014	710J1208	Észtország				
015	710J1209	Finnország				
016	710J1210	Franciaország				
017	710J1211	Görögország				
018	710J1212	Hollandia				
019	710J1213	Horvátország				
020	710J1214	Írország				
021	710J1215	Lengyelország				
022	710J1216	Lettország				
023	710J1217	Litvánia				
024	710J1218	Luxemburg				
025	710J1219	Magyarország				
026	710J1220	Málta				
027	710J1221	Németország				
028	710J1222	Olaszország				
029	710J1223	Portugália				
030	710J1224	Románia				
031	710J1225	Spanyolország				
032	710J1226	Svédország				
033	710J1227	Szlovákia				
034	710J1228	Szlovénia				
035	710J13	Egyéb ország (36+...+40)				
036	710J1301	Amerikai Egyesült Államok				
037	710J1302	Kanada				
038	710J1303	Japán				
039	710J1304	Svájc				
040	710J1305	Egyéb más országok				

## 71OK

## Befektetések főbb adatainak devizanemenkénti megoszlása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	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			



## 710L

A pénztári vagyon vagyongazdálkodók közötti megoszlása és arra számított bruttó, nettó és referencia hozamráták alakulása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vagyonkezelő LEI kódja	Vagyonkezelő megnevezése	Portfólió azonosító kódja	Portfólió megnevezése	Vagyonkezelési alapidj (%)	Pénztári vagyon aránya (%)	Pénztári vagyon összege (ezer forint)	Tárgydíjazsaki referencia hozamráta	Tárgydíjazsaki bruttó hozamráta	Tárgydíjazsaki nettó hozamráta	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	z
001	710L1	Pénztári vagyon összesen											
002	710L2	Saját vagyongazdálkodás(ek)											
003	710L201	Saját vagyongazdálkodás 1.											
	...	...											
	710L299	Saját vagyongazdálkodás 99.											
004	710L3	Vagyonkezelő(k)											
005	710L301	Vagyonkezelő 1.											
	...	...											
	710L399	Vagyonkezelő 99.											

Jelmagyarázat

Tilos

## 71OM

## A pénztári portfóliók lejárat szerinti megoszlása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Portfólió piaci értéken		Mód	
			Forgóeszközként nyilvántartott	Befektetett pénzügyi eszközként nyilvántartott		
			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				

## 71ON

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

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vagyongazdálkodásra kiadott állomány befektetési eredménye	Saját vagyongazdálkodás 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	Opciós 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					

## 71OR

Más vállalkozásban való tulajdonosi részesedések kimutatása a tárgyidőszak végén

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	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							

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 71OS

## Nem tagokkal szembeni követelések és kötelezettségek

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Partner megnevezése	Követelés /Kötelezettség összege	2. oszlopból: Lejárt követelések/ kötelezettségek 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

## 71OT

## Rendszeres támogatások, eseti adományok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Támogató, adományozó megnevezése	Támogatás, adomány összege (ezer forint)	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71OT1	Összesen			
002	71OT101				
	.....	.....			
	71OT199				

## Jelmagyarázat

Tilos

















## 71OPA1

## Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügy darabszáma a panasz elsődleges témája szerint													Összesen	Mód		
			Tagsági jogviszony létrejötté (tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Egyéni számla értesítő	Adóigazolások	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések	Tájékoztatási hiányosság szerződéskötés előtt	Tájékoztatási hiányosság szerződés fennállása alatt	Tájékoztatási hiányosság szerződés megszűnéséhez kapcsolódóan	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)				
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			14	15
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m			n	z
001	71OPA11	TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVANTARTASBA 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	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	71OPA21	<b>TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN</b>		
002	71OPA213	<b>Panaszkezelés időtartama szerint</b>		
003	71OPA2131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
004	71OPA2132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
005	71OPA214	<b>Panaszügyek megalapozottsága szerint</b>		
006	71OPA2141	Elutasított panaszügy		
007	71OPA2142	Részben megalapozott panaszügy		
008	71OPA2143	Megalapozott panaszügy		
009	71OPA22	<b>FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN</b>		
010	71OPA23	<b>EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>		
011	71OPA231	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
012	71OPA232	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)		
013	71OPA2331	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
014	71OPA2332	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgydőszakban		
015	71OPA2333	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgydőszakban		
016	71OPA2334	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgydőszakban		

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

**71OPI**  
**Informatikai adatok**

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
001	71OPI01	Az intézmény mérete		
002	71OPI011	Az intézmény alkalmazottainak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
003	71OPI012	Az intézménynél az összes informatikai munkakörben foglalkoztatottak száma:		
004	71OPI013	Az intézménynél informatikai üzemeltetésben foglalkoztatottak száma:		
005	71OPI02	Belső ellenőrzés		
006	71OPI021	Az informatikai belső ellenőrzés módja: Dedikált informatikai belső ellenőr/Általános belső ellenőr/Külső auditor		
007	71OPI022	Van-e az intézmény informatikai belső ellenőrének (vagy az informatika ellenőrzését végző szervezetnek) valamilyen informatikai auditori képesítése (pl. CISA, Neumann szakértő, ISO271001)? (Igen/Nem)		
008	71OPI023	Az intézmény legutolsó informatikai vizsgálatának (jelentés átadása) időpontja:		
009	71OPI03	Szabályozás aktualitása		
010	71OPI031	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó felülvizsgálatának/módosításának dátuma:		
011	71OPI04	Az informatikai kockázat kezelése		
012	71OPI041	Az informatikai kockázatok utolsó felülvizsgálatának időpontja?		
013	71OPI042	A legutolsó informatikai kockázat elemzés eredményeképpen készült-e intézkedési terv az informatikai kockázatok csökkentése érdekében? (Igen/Nem)		
014	71OPI043	A legutolsó informatikai kockázat elemzés maradékkockázatát az intézmény vezetése megismerte? (Igen/Nem)		
015	71OPI05	Üzletmenet folytonossági terv		
016	71OPI051	Van-e az intézménynek a felső vezetés által elfogadott üzletmenet-folytonossági terve (BCP)? (Igen/Nem)		
017	71OPI052	Az üzletmenet-folytonossági terv utolsó aktualizálásának dátuma:		
018	71OPI053	Az üzletmenet-folytonossági terv utolsó tesztelésének dátuma:		
019	71OPI054	Van-e az intézménynek elfogadott informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP)? (Igen/Nem)		
020	71OPI055	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP) utolsó felülvizsgálatának dátuma?		
021	71OPI056	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terv (DRP) tesztelésének utolsó dátuma?		
022	71OPI06	Külső informatikai ellenőrzés		
023	71OPI061	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat készítője és tárgya?		
024	71OPI062	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat dátuma?		
025	71OPI07	Kiszervezés		
026	71OPI071	Kiszervezte-e az intézmény valamely tevékenységének informatikai üzemeltetését? (Igen/Nem)		
027	71OPI072	A kiszervezett tevékenységet ellenőrizte-e az intézmény az elmúlt egy évben? (Igen/Nem)		
028	71OPI08	Elérhetőségi adatok		
029	71OPI081	Az intézmény informatikai vezetőjének neve:		
030	71OPI082	Az intézmény informatikai vezetőjének E-mail címe:		
031	71OPI083	Az intézmény informatikai vezetőjének telefonszáma:		
032	71OPI084	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének neve:		
033	71OPI085	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének E-mail címe:		
034	71OPI086	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének telefonszáma:		
035	71OPI09	További információk		
036	71OPI091	Az intézmény fő tevékenységét kiszolgáló nyilvántartási rendszer megnevezése		
037	71OPI092	Az intézmény fő tevékenységét kiszolgáló nyilvántartási rendszer szállítója (saját fejlesztés/a szállító megnevezése)		
038	71OPI093	A legfontosabb rendszerek üzemeltetése saját gépteremben, vagy külső adatközpont(ok)ban történik? (Saját/Külső)		
039	71OPI094	Igénybe vesznek-e külső szolgáltatót virtualizált eszközeik üzemeltetésére (felhőszolgáltatás)? (Igen/Nem)		

Jelmagyarázat	
	Tilos



## 71OPM

## Pénzmosással és terrorizmusfinanszírozással kapcsolatos adatok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgydőszak		Mód	
			Fő, ill. darabszám	Összeg		
			1	2		3
			a	b		z
001	71OPM1	Nem teljes körűen átvilágított ügyfél				
002	71OPM11	ebből: ügyfélkövetelés				
003	71OPM12	ebből: ügyfélkötelezettség				
004	71OPM2	Összes ügyfél-átvilágítás				
005	71OPM21	Egyszerűsített ügyfél-átvilágítás				
006	71OPM22	Fokozott ügyfél-átvilágítás				
007	71OPM221	ebből: kiemelt közszereplő ügyfél (PEP) átvilágítása				
008	71OPM222	ebből: kiemelt közszereplő közeli hozzátartozója, kiemelt közszereplővel közeli kapcsolatban álló személy átvilágítása				
009	71OPM223	ebből: nem személyes ügyfél-átvilágítás				
010	71OPM23	Normál ügyfél-átvilágítás				
011	71OPM31	Üzleti kapcsolat létesítésekor történt átvilágítás				
012	71OPM32	Hárommillió-hatszáz ezer forintot elérő vagy meghaladó összegű ügyleti megbízás miatti átvilágítás				
013	71OPM33	Egymással ténylegesen összefüggő, hárommillió-hatszáz ezer forintot elérő vagy meghaladó összegű, több ügyleti megbízás miatti átvilágítás				
014	71OPM34	Más szolgáltató által végzett ügyfél-átvilágítás átvétele				
015	71OPM35	Tagszervező által végzett átvilágítás				
016	71OPM4	10 millió forintot elérő vagy meghaladó készpénz ki- és befizetések				
017	71OPM5	Saját bejelentések				
018	71OPM511	ebből: Pmt. 30. §-a alapján pénzmosás gyanúja miatt tett bejelentések				
019	71OPM512	ebből: Pmt. 30. §-a alapján terrorizmus finanszírozása gyanúja miatt tett bejelentések				
020	71OPM513	ebből: Kit. alapján tett bejelentések				
021	71OPM52	Saját bejelentésekből külföldi fizetőeszközben bonyolított ügyletek				
022	71OPM6	Saját bejelentésekből 4 munkanapra felfüggesztett tranzakciók				
023	71OPM61	ebből: pénztár által kezdeményezett felfüggesztések				
024	71OPM62	ebből: pénzügyi információs egységként működő hatóság által kezdeményezett felfüggesztések				
025	71OPM63	ebből: pénzügyi információs egységként működő hatóság kérésére meghosszabbított felfüggesztések				
026	71OPM7	Bíróság, nyomozóhatóság által pénzmosás gyanúja miatt zárolt, lefoglalt követelések				
027	71OPM8	Terrorista, illetve szankciós listák alapján zárolt követelések				
028	71OPM9	Pmt. 12. § (5) bekezdése alapján blokkolt ügyfél				

## Jelmagyarázat

Tilos

73OME  
Mérleg - Eszközök

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód	
			számláló	eltérések (+, -)	felülvizsgált	számláló	eltérések (+, -)	számláló		eltérések (+, -)
			záró adatai	záró adatai	záró adatai	záró adatai	záró adatai	záró adatai		
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. Működőtett 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								

73OMF  
Mérleg - Források

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló	eltérések (+/-)	felülvizsgált	beszámoló	eltérések (+/-)	felülvizsgált	
			záró adatai		záró adatai	záró adatai		záró adatai	
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. Nyugdíjszolgáltatás 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 értékkülönbözet (+/-)							
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 különbözet							
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 értékkülönbözet (+/-)							
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 különbözet							
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 értékkülönbözet (+/-)							
036	73OMF123	III. Likviditási céltartalék							
037	73OMF1231	1. Likviditási portfólió értékelési különbözete							
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 értékkülönbözet (+/-)							
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. pénztártaghoz 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							

730A  
Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló záró	eltérések (+/-)	felülvizsgált	beszámoló záró	eltérések (+/-)	felülvizsgált	
			adatai		beszámoló záró	adatai		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	Aktuáriusi 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	Állományba tartozó pénztári alkalmazottak munkabére							
025	730A11212	Állományba nem tartozók munkadíja							
026	730A112121	Aktuáriusi díj (megbízási díj)							
027	730A112122	Szaktanácsadás díja (megbízási díj)							
028	730A112123	Tagszervezéssel kapcsolatos ügynöki díj (megbízási díj)							
029	730A112124	Pénztári tisztségviselők tiszteletdíja							
030	730A112125	Egyéb, állományba nem tartozók munkadíja							
031	730A1122	Személyi jellegű egyéb kifizetések							
032	730A1123	Bérijárlékok							
033	730A113	Értékcsökkenési leírás							
034	730A114	Működéssel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
035	730A1141	Felügyelettel 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, visszairása (+/-)							
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	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek							
045	730A16	Befektetési jegyek realizált hozama							
046	730A17	Kapott osztalékok és részesedések							
047	730A18	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
048	730A19	Értékelési különbözeten elszámolt várható hozam							
049	730A191	Időarányosan járó kamat							
050	730A192	Járó osztalék							
051	730A193	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözet							

052	730A1931	Nyerességjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
053	730A1932	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamvesztés) (-)							
054	730A194	Egyéb piaci értéktételből adódó értékülönbözet							
055	730A1941	Nyerességjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
056	730A1942	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamvesztés) (-)							
057	730A20	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
058	730A21	Befektetési tevékenység bevételei összesen (14+...+20)							
059	730A22	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
060	730A23	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések							
061	730A24	Befektetési jegyek realizált vesztesége							
062	730A25	Értékelési különbözetből képzett működési céltartalék							
063	730A251	Időarányosan járó kamat							
064	730A252	Járó osztalék							
065	730A253	Devizaárfolyam különbözet							
066	730A254	Egyéb piaci értéktételből adódó értékülönbözet							
067	730A26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
068	730A27	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
069	730A28	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
070	730A281	Vagyonkezelői díjak							
071	730A282	Letétkezelői díjak							
072	730A283	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások							
073	730A29	Befektetési tevékenység ráfordításai összesen (22+...+28)							
074	730A30	Befektetési tevékenység eredménye (21-29) (+/-)							
075	730A31	Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevételei							
076	730A32	Kiegészítő vállalkozási tevékenység ráfordításai							
077	730A33	Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye (31-32)							
078	730A34	Adófizetési kötelezettség (-)							
079	730A35	Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye (12+/-13+/-30+/-33-34) (+/-)							

**73OB**  
Eredménykimutatás - Pénztári szolgáltatások fedezete

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	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 (árfolyamvesztés) (-)							
026	73OB174	Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözet							
027	73OB1741	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
028	73OB1742	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamvesztés) (-)							
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 (árfolyamvesztés)							
039	73OB22	Befektetési jegyek realizált vesztesége							
040	73OB23	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							

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 tartalékot 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							

73OC  
Eredménykimutatás - Likviditási fedezet

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	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	
001	73OC01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73OC02	Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
003	73OC03	Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)							
004	73OC04	Utólag befolyt tagdíjak							
005	73OC05	Tagdíjbevételek összesen (1+2-3+4)							
006	73OC06	Tagok egyéb befizetései							
007	73OC07	Likviditási célra kapott rendszeres támogatás							
008	73OC08	Likviditási célra juttatott eseti adomány							
009	73OC09	Likviditási célú egyéb bevételek							
010	73OC10	Likviditási célú bevételek összesen (5+6+7+8+9)							
011	73OC11	Likviditási célú egyéb ráfordítások							
012	73OC12	Kapott kamatok, kamat jellegű bevételek							
013	73OC121	Pénzügyileg realizált kamat, kamatjellegű bevétel							
014	73OC122	Hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (-)							
015	73OC13	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)							
016	73OC14	Befektetési jegyek realizált hozama							
017	73OC15	Kapott osztalékok és részesedések							
018	73OC16	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
019	73OC17	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
020	73OC171	Időarányosan járó kamat							
021	73OC172	Járó osztalék							
022	73OC173	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözlet							
023	73OC1731	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
024	73OC1732	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamvesztés) (-)							
025	73OC174	Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözlet							
026	73OC1741	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
027	73OC1742	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamvesztés) (-)							
028	73OC18	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
029	73OC19	Befektetési tevékenység bevételei összesen (12+...+18)							
030	73OC191	Likviditási és kockázati célú pénzeszközök befektetésével kapcsolatos bevételek							
031	73OC192	Azonosítatlan befizetések befektetésével kapcsolatos bevételek							
032	73OC20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
033	73OC21	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamvesztés)							
034	73OC22	Befektetési jegyek realizált vesztesége							
035	73OC23	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
036	73OC24	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
037	73OC25	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
038	73OC251	Vagyonkezelői díjak							
039	73OC252	Letétkezelői díjak							
040	73OC253	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások							
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							



**73OD**  
**Cash-Flow kimutatás**

**Naegyságrend: ezer forint**

Sorszám	Sorkód	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	Hitelfelvétel, 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 tartaléktökébe (-)			
039	73OD39	Egyéb likviditási céltartalék állományváltozás (+/-)			
040	73OD40	Pénzeszköz változás			
041	73OD401	Készpénz állomány változása (forint- és valutapénztár)			
042	73OD402	Számlapénz (pénztári elszámolási számla, éven belüli lejáratú forint és deviza betétszámlák, egyéb elkülönített betétszámlák) állomány változása			

**730EA**  
**Fedezeti tartalék**

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	730EA1	I. Egyéni számlákon			
002	730EA101	Nyitó állomány			
003	730EA102	Tárgyévben egyéni számlákon jóváírt szolgáltatási célú bevételek (+)			
004	730EA103	Más pénztárból átlépő tagok által áthozott tagi követelés egyéni számlákon (+)			
005	730EA104	Egyéni számlákat megillető hozambevételek (+)			
006	730EA105	Egyéni számlákat megillető értékelési különbözet (+/-)			
007	730EA106	Likviditási tartalékokból átcsoportosítás (+)			
008	730EA107	Tartaléktöke átcsoportosítás (+/-)			
009	730EA108	Szolgáltatások fedezetére átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)			
010	730EA109	Tagoknak, kedvezményezetteknek visszatérítés (-)			
011	730EA110	Más pénztárba átlépő tag követelésének átadása (-)			
012	730EA111	Egyéni számlákat terhelő szolgáltatási célú egyéb ráfordítások (-)			
013	730EA112	Egyéni számlákat terhelő befektetésekkel kapcsolatos ráfordítások (-)			
014	730EA113	Egyéb változás (+/-)			
015	730EA114	Egyéni számlák záróállománya			
016	730EA2	II. Szolgáltatási tartalékon			
017	730EA201	Nyitó állomány			
018	730EA202	Egyéni számláról tárgyévben átcsoportosított szolgáltatások fedezete (+)			
019	730EA203	Más pénztárból átlépő tagok által áthozott tagi követelés (+)			
020	730EA204	Szolgáltatási tartalékon jóváírt egyéb bevételek (+)			
021	730EA205	Szolgáltatási tartalékot megillető értékelési különbözet (+/-)			
022	730EA206	Szolgáltatási tartalékot megillető hozambevételek (+)			
023	730EA207	Likviditási tartalékokból átcsoportosítás (+)			
024	730EA208	Tartaléktökeből átcsoportosítás (+)			
025	730EA209	Tagoknak, kedvezményezetteknek nyújtott pénztári szolgáltatások (-)			
026	730EA210	Tagoknak, kedvezményezetteknek visszatérítés (-)			
027	730EA211	Más pénztárba átlépő tag szolgáltatási fedezetének átadása (-)			
028	730EA212	Szolgáltatások folyósításával kapcsolatos kiadások (-)			
029	730EA213	Szolgáltatási számlát terhelő egyéb kiadások (-)			
030	730EA214	Szolgáltatási számlákat terhelő befektetéssel kapcsolatos ráfordítások (-)			
031	730EA215	Egyéb változás (+/-)			
032	730EA216	Szolgáltatási tartalék záró állománya			

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos

**73OEB**  
Likviditási tartalékok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	73OEB1	I. Likviditási portfólió értékelési különbözetére			
002	73OEB101	Nyitó állomány			
003	73OEB102	Tárgyévben likviditási portfólió értékelési különbözetére 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 működési 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	Sorkód	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:				

**73OF**  
**A taglétszám alakulása**

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fő	
			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	Tagdíj nem fizetés miatti megszűnés		
011	73OF28	Egyéb megszűnés		
012	73OF3	Időszak végén		
013	73OF31	Ebből: járadékot igénybe vevő		
014	73OF32	73OF3 sorkód: férfi		
015	73OF33	nő		

**73OPM**

**Pénzmosással és terrorizmusfinanszírozással kapcsolatos éves adatok**

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Év végi állományi adat (fő, ill. darabszám)	Mód.
			1	2
			a	z
001	73OPM1	Kiemelt közszereplő ügyfél (PEP)		
002	73OPM2	Kiemelt közszereplő közeli hozzátartozója, kiemelt közszereplővel közeli kapcsolatban álló személy		
003	73OPM3	73OPM1-ből és 73OPM2-ből: kiemelt kockázatú országban lakóhellyel rendelkező ügyfelek		
004	73OPM4	Kiemelt kockázatú országban lakóhellyel rendelkező ügyfelek		
005	73OPM5	Kiemelt kockázatú országban lakóhellyel rendelkező tényleges tulajdonosok		

73KME  
Mérleg - Eszközök

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló	eltérések (+, -)	felülvizsgált	beszámoló	eltérések (+, -)	felülvizsgált	
			záró adatai		beszámoló záró adatai	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. Tagi 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. Betétzámlák (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							

73KMF  
Mérleg - Források

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző évi	Megállapított	Előző évi	Tárgyévi	Megállapított	Tárgyévi	Mód
			beszámoló	eltérések (+/-)	felülvizsgált	beszámoló	eltérések (+/-)	felülvizsgált	
			záró adatai		záró adatai	záró adatai		záró adatai	
1	2	3	4	5	6	7			
a	b	c	d	e	f	z			
001	73KMF1	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) 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. Független 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							



73KA  
Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	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	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							
066	73KA25	25. Befektetési jegyek realizált vesztesége							

067	73KA251	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
068	73KA252	b) magánnyugdíjpénztár							
069	73KA26	26. Értékelési különbözetből képzett működési célú tartalék (+/-)							
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. Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye							
088	73KA33	33. Adófizetési kötelezettség (-)							
089	73KA34	34. Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység adózott eredménye (önkéntes nyugdíjpénztár)							
090	73KA35	35. Működési tevékenység eredménye (magánnyugdíjpénztár)							

73KB  
Eredménykimutatás - Pénztári szolgáltatások fedezete

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	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	73KB01	1.Tagok által fizetett tagdíj								
002	73KB011	a) önkéntes nyugdíjpénztár								
003	73KB012	b) magánnyugdíjpénztár								
004	73OB02	2. Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás								
005	73KB03	3. Ideiglenesen 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 befeketések 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								
054	73KB213	21.1 Egyéni számlákat megillető hozambevételek								
055	73KB2131	a) önkéntes nyugdíjpénztár								



73KC  
Eredménykimutatás - Likviditási és kockázati fedezet

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	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	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							

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							

## 73KD

## Eredménykimutatás - Függő befizetések befektetési hozamának fedezete (csak magánnyugdíjpénztáraknál)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	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 különbözete (árfolyamvesztés)							
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							









			Szolgáltatás évközi megszűnése			
088	740C9	Összesen				
089	740C901	16				
090	740C902	17				
091	740C903	18				
092	740C904	19				
093	740C905	20				
094	740C906	21				
095	740C907	22				
096	740C908	23				
097	740C909	24				
098	740C910	25				
099	740C911	26				
100	740C912	27				
101	740C913	28				
102	740C914	29				
103	740C915	30				
104	740C916	31				
105	740C917	32				
106	740C918	33				
107	740C919	34				
108	740C920	35				
109	740C921	36				
110	740C922	37				
111	740C923	38				
112	740C924	39				
113	740C925	40				
114	740C926	41				
115	740C927	42				
116	740C928	43				
117	740C929	44				
118	740C930	45				
119	740C931	46				
120	740C932	47				
121	740C933	48				
122	740C934	49				
123	740C935	50				
124	740C936	51				
125	740C937	52				
126	740C938	53				
127	740C939	54				
128	740C940	55				
129	740C941	56				
130	740C942	57				
131	740C943	58				
132	740C944	59				
133	740C945	60				
134	740C946	61				
135	740C947	62				
136	740C948	63				
137	740C949	64				
138	740C950	65				
139	740C951	66				
140	740C952	67				
141	740C953	68				
142	740C954	69				
143	740C955	70				
144	740C956	71				
145	740C957	72				
146	740C958	73				
147	740C959	74				
148	740C960	75				
149	740C961	76				
150	740C962	77				
151	740C963	78				
152	740C964	79				
153	740C965	80				
154	740C966	81				
155	740C967	82				
156	740C968	83				
157	740C969	84				
158	740C970	85				
159	740C971	86				
160	740C972	87				
161	740C973	88				
162	740C974	89				
163	740C975	90				
164	740C976	91				
165	740C977	92				
166	740C978	93				
167	740C979	94				
168	740C980	95				
169	740C981	96				
170	740C982	97				
171	740C983	98				
172	740C984	99				
173	740C985	100				

Jelmagyarázat	
	Tilos





750A1  
Fedezeti tartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. év					2. év	3. év	Összesen	Mód									
			I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen													
			1	2	3	4	5													
			a	b	c	d	e													
6	7	8	9																	
f	g	h	z																	
001	750A11	Év																		
002	750A12	<b>Egyéni számlák</b>																		
003	750A121	<b>Nyitó állomány</b>																		
004	750A122	<b>Bevételek összesen</b>																		
005	750A1221	Tárgyidőszakban az egyéni számlákon jóváírt, tagok által fizetett tagdíjbevételek																		
006	750A1222	Tárgyidőszakban az egyéni számlákon jóváírt, munkáltatói tagdíj-hozzájárulás																		
007	750A1223	Támogatás, adomány																		
008	750A1224	Más pénztárból hozott fedezet																		
009	750A1225	Átcsoportosítás más tartalékból																		
010	750A1226	Befektetési bevételek																		
011	750A1227	Egyéb bevételek																		
012	750A12271	ebből: adójóváírás																		
013	750A123	<b>Kiadások összesen</b>																		
014	750A1231	Befektetési kiadások																		
015	750A12311	ebből: vagyonkezelés költsége																		
016	750A12312	letétkezelés költsége																		
017	750A12313	egyéb befektetési ráfordítás																		
018	750A1232	Más pénztárba elvitt fedezet																		
019	750A1233	Átcsoportosítás szolgáltatási számlára																		
020	750A1234	Várakozási idő letelte utáni kifizetések																		
021	750A12341	Tőkekifizetés																		
022	750A12342	Hozamkifizetés																		
023	750A1235	Kilépés miatti kifizetések																		
024	750A1236	Tagdíj nem fizetés miatt kizárt tag részére kifizetés																		
025	750A1237	Fedezeti tartalékokat érintő egyéb kiadások																		
026	750A1238	Egyéb terhelő tételek																		
027	750A124	<b>Záró állomány</b>																		
028	750A125	Átlagos befektetett vagyon																		
029	750A126	Tervezett időszaki hozamráta (%)																		
030	750A13	<b>Szolgáltatási számlák</b>																		
031	750A131	<b>Nyitó állomány</b>																		
032	750A132	<b>Bevételek összesen</b>																		
033	750A1321	Támogatás, adomány																		
034	750A1322	Átcsoportosítás egyéni számláról																		
035	750A1323	Más pénztárból hozott fedezet																		
036	750A1324	Átcsoportosítás más tartalékból																		
037	750A1325	Befektetési bevételek																		
038	750A1326	Egyéb bevételek																		
039	750A133	<b>Kiadások összesen</b>																		
040	750A1331	Szolgáltatási kiadások																		
041	750A13311	Egyösszegű szolgáltatások kifizetése																		
042	750A13312	Járadékszolgáltatások kifizetése																		
043	750A1332	Befektetési kiadások																		
044	750A13321	ebből: vagyonkezelés költsége																		
045	750A13322	letétkezelés költsége																		
046	750A13323	egyéb befektetési ráfordítás																		
047	750A1333	Más pénztárba elvitt fedezet																		
048	750A1334	Egyéb terhelő tételek																		
049	750A134	<b>Záró állomány</b>																		
050	750A135	Átlagos befektetett vagyon																		
051	750A136	Tervezett időszaki hozamráta (%)																		
052	750A14	<b>Fedezeti tartalék összesen</b>																		
053	750A141	<b>Nyitó állomány</b>																		
054	750A142	<b>Bevételek összesen</b>																		
055	750A1421	Tárgyidőszakban az egyéni számlákon jóváírt, tagok által fizetett tagdíjbevételek																		
056	750A1422	Tárgyidőszakban a fedezeti tartalékon jóváírt, munkáltatói tagdíj-hozzájárulás																		
057	750A1423	Támogatás, adomány																		
058	750A1424	Más pénztárból hozott fedezet																		
059	750A1425	Átcsoportosítás más tartalékból																		
060	750A1426	Befektetési bevételek																		
061	750A1427	Egyéb bevételek																		
062	750A143	<b>Kiadások összesen</b>																		
063	750A1431	Szolgáltatási kiadások																		
065	750A14311	Egyösszegű szolgáltatások kifizetése																		
066	750A14312	Járadékszolgáltatások kifizetése																		
067	750A1432	Befektetési kiadások																		
068	750A14321	ebből: vagyonkezelés költsége																		
069	750A14322	letétkezelés költsége																		
070	750A14323	egyéb befektetési ráfordítás																		
071	750A1433	Más pénztárba elvitt fedezet																		
072	750A1434	Várakozási idő letelte utáni kifizetések																		
073	750A14341	Tőkekifizetés																		
074	750A14342	Hozamkifizetés																		
075	750A1435	Kilépés miatti kifizetések																		
077	750A1436	Tagdíj nem fizetés miatt kizárt tag részére kifizetés																		
078	750A1437	Fedezeti tartalékokat érintő egyéb kiadások																		
079	750A144	<b>Záró állomány</b>																		
080	750A145	Átlagos befektetett vagyon																		
081	750A146	Tervezett időszaki hozamráta (%)																		

Jelmagyarázat

Tilos

**75OA2**  
Likviditási tartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. év					2. év	3. év	Össze n	Mód				
			I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen								
			1	2	3	4	5					6	7	8	9
			a	b	c	d	e					f	g	h	z
001	75OA21	Év													
002	75OA22	<b>Nyitó állomány</b>													
003	75OA23	<b>Bevételek összesen</b>													
004	75OA231	Tárgyidőszakban a likviditási tartalékon jóváírt, tagok által fizetett tagdíjbevétel.													
005	75OA232	Tárgyidőszakban a likviditási tartalékon jóváírt, munkáltatói tagdíj-hozzájárulás													
006	75OA233	Támogatás, adomány													
007	75OA234	Átcsoportosítás más tartalékból													
008	75OA235	Befektetési bevételek													
009	75OA236	Egyéb													
010	75OA24	<b>Kiadások összesen</b>													
011	75OA241	Befektetési kiadások													
012	75OA2411	ebből: vagyonkezelés költsége													
013	75OA2412	letétkezelés költsége													
014	75OA2413	egyéb befektetési ráfordítás													
015	75OA242	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba													
016	75OA243	Átcsoportosítás működési tartalékba													
017	75OA25	<b>Záró állomány</b>													
018	75OA26	Átlagos befektetett vagyon													
019	75OA27	Tervezett időszaki hozamráta (%)													

Jelmagyarázat	
	Tilos

75OA3  
Működési tartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. év					2. év	3. év	Összesen	Mód
			I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen				
			1	2	3	4	5				
			a	b	c	d	e				
001	75OA31	Év									
002	75OA32	<b>Nyitó állomány</b>									
003	75OA33	<b>Bevételek összesen</b>									
004	75OA331	Tárgyidőszakban a működési tartalékon jóváírt, tagok által fizetett tagdíjbevételek.									
005	75OA332	Tárgyidőszakban a működési tartalékon jóváírt, munkáltatói tagdíj-hozzájárulás									
006	75OA333	Támogatás, adomány									
007	75OA334	Átcsoportosítás más tartalékból									
008	75OA335	Befektetési bevételek									
009	75OA336	Egyéb bevételek									
010	75OA34	<b>Kiadások összesen</b>									
011	75OA341	Befektetési kiadások									
012	75OA3411	ebből: vagyonkezelés költsége									
013	75OA3412	letétkezelés költsége									
014	75OA3413	egyéb befektetési ráfordítás									
015	75OA342	Működési célú kifizetések, ráfordítások									
016	75OA34201	Anyagköltség									
017	75OA34202	Személyi jellegű ráfordítások									
018	75OA342021	Pénztári alkalmazottaknak elszámolt munkabér és a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban állóknak elszámolt összegek									
019	75OA342022	Tisztviselőknek elszámolt tiszteletdíj									
020	75OA342023	Személyi jellegű egyéb kifizetések									
021	75OA342024	Személyi jellegű kifizetések közterhei									
022	75OA34203	Tagszervezéssel kapcsolatos költségek									
023	75OA34204	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség									
024	75OA34205	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezeteknek fizetett díjak									
025	75OA34206	Könyvvizsgálati díj									
026	75OA34207	Felügyeleti díj									
027	75OA34208	Kis értékű eszközök beszerzése									
028	75OA34209	Bérleti díjak									
029	75OA34210	Szaktanácsadási díjak									
030	75OA34211	Értékcsökkenési leírás									
031	75OA34212	Pénzügyi szolgáltatások díja									
032	75OA34213	Kommunikációs költségek									
033	75OA34214	Informatikai szolgáltatások díja									
034	75OA34215	Egyéb működési költségek, ráfordítások									
035	75OA34216	Kiegészítő vállalkozási tevékenység kiadásai és ráfordításai összesen									
036	75OA35	<b>Záró állomány</b>									
037	75OA36	<b>Működési tevékenység eredménye</b>									
038	75OA37	Átlagos befektetett vagyon									
039	75OA38	Tervezett időszaki hozamráta (%)									

<b>Jelmagyarázat</b>	
	Tilos



75OA4  
Taglétszám, tagdíj alakulása

Nagyságrend: fő

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. év					2. év	3. év	Összesen	Mód
			I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen				
			1	2	3	4	5				
			a	b	c	d	e				
					6	7	8	9			
					f	g	h	z			
001	75OA41	Év									
002	75OA42	<b>Tagdíjfizetők</b>									
003	75OA421	Taglétszám időszak elején									
004	75OA422	Időszak alatti taglétszám növekedés									
005	75OA4221	Új belépő									
006	75OA4222	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárból									
007	75OA4223	Átlépő önszegélyező pénztárból									
008	75OA423	Időszak alatti taglétszám csökkenés									
009	75OA4231	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárba									
010	75OA4232	Átlépő egészségpénztárba									
011	75OA4233	Átlépő önszegélyező pénztárba									
012	75OA4234	Szolgáltatásban részesült									
013	75OA4235	Elhalálozott									
014	75OA4236	Kilépett									
015	75OA4237	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt									
016	75OA4238	Egyéb megszűnés									
017	75OA424	Taglétszám időszak végén									
018	75OA4241	Aktív taglétszám									
019	75OA4242	Passzív taglétszám									
020	75OA42421	Járadékot igénybe vevő									
021	75OA42422	Tagdíjat nem fizető									
022	75OA43	<b>Szolgáltatást igénybevevők átlagos száma az időszak alatt</b>									
023	75OA431	Egyösszegű kifizetés									
024	75OA432	Banktechnikai járadék									
025	75OA433	Életjáradékok									
026	75OA434	Egyösszegű kifizetés és banktechnikai járadék									
027	75OA435	Egyösszegű kifizetés és életjáradék									
028	75OA44	<b>Teljes létszám</b>									
029	75OA441	Nyitó									
030	75OA442	Záró									
031	75OA45	<b>Szolgáltatás átlagos értéke az időszak alatt (Ft/fő/hó)</b>									
032	75OA451	Egyösszegű kifizetés									
033	75OA452	Banktechnikai járadék									
034	75OA453	Életjáradékok									
035	75OA454	Egyösszegű kifizetés és banktechnikai járadék									
036	75OA455	Egyösszegű kifizetés és életjáradék									
037	75OA46	<b>Tagdíj</b>									
038	75OA461	Tagdíjbevétel összesen (eFt)									
039	75OA4611	Egységes tagdíj (Ft/fő/hó)									
040	75OA46111	fedezeti tartalék %									
041	75OA46112	működési tartalék %									
042	75OA46113	likviditási tartalék %									
043	75OA4612	Magasabb tagdíj (Ft/fő/hó)									
044	75OA46121	fedezeti tartalék %									
045	75OA46122	működési tartalék %									
046	75OA46123	likviditási tartalék %									
047	75OA4613	Átlagos tagdíjbevétel (Ft/fő/hó)									
048	75OA46131	fedezeti tartalék %									
049	75OA46132	működési tartalék %									
050	75OA46133	likviditási tartalék %									
051	75OA46	Egyéb befizetés (Ft/fő/hó)									
052	75OA461	fedezeti tartalék %									
053	75OA462	működési tartalék %									
054	75OA463	likviditási tartalék %									

<b>Jelmagyarázat</b>
Tilos

75OA5  
Befektetések

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. év				2. év	3. év	Mód			
			I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév						
			1	2	3	4				5	6	7
			a	b	c	d				f	g	z
001	75OA51	Év										
002	75OA52	<b>Összes befektetett eszköz (eFt)</b>										
003	75OA521	Fedezeti tartalék %										
004	75OA522	Működési tartalék %										
005	75OA523	Likviditási tartalék %										
006	75OA53	<b>Fedezeti tartalék portfóliója (eFt)</b>										
007	75OA5301	Bankszámlák és készpénz összesen %										
008	75OA5302	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) %										
009	75OA5303	Részvények %										
010	75OA5304	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír %										
011	75OA5305	Jelzáloglevél %										
012	75OA5306	Határidős ügyletek %										
013	75OA5307	Opció ügyletek %										
014	75OA5308	Repó ügyletek %										
015	75OA5309	SWAP ügyletek %										
016	75OA5310	Ingatlan %										
017	75OA5311	Tagi kölcsön %										
018	75OA5312	Kockázati tőkealap-jegy %										
019	75OA5313	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések %										
020	75OA5314	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír %										

## 700A

## Önkéntes nyugdíjpénztári portfóliók azonosító kódja és megnevezése

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Portfólió azonosító kódja	Portfólió neve	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	700A01	Azonosító 1.			
	...				
	700A99	Azonosító 99.			



