

**Életút Első Országos Nyugdíjpénztár /magánpénztári tagozat/**

<b>MÉRLEG - Eszközök (aktívák)</b>		<b>Adatok E Ft-ban</b>	
A tétel megnevezése	2001. év	2002. év	
<b>Eszközök (aktívák) összesen</b>	<b>574 119</b>	<b>795 877</b>	
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>225</b>	<b>52</b>	
I. Immateriális javak			
1. Vagyoni értékű jogok			
2. Szellemi termékek			
3. Immateriális javakra adott előlegek			
4. Immateriális javak értékhelyesbítése			
II. Tárgyi eszközök	225	52	
1. Működtetett ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
2. Tartós befektetési célú ingatlanok			
3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	225	52	
4. Beruházások, felújítások			
5. Beruházásokra adott előlegek			
6. Tárgyi eszközök értékelési különbözete			
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
1. Egyéb tartós részesedések			
2. Egyéb tartósan adott kölcsön			
3. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
a) Kötvények			
b) Állampapírok			
c) Fix kamatozású értékpapírok			
d) Változó kamatozású értékpapírok			
e) Befektetési jegyek			
f) Jelzáloglevél			
g) Egyéb értékpapírok			
5. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
<b>Forgó eszközök</b>	<b>565 549</b>	<b>795 813</b>	
I. Készletek			
1. Anyagok			
2. Áruk			
3. Készletekre adott előlegek			
4. Áruk értékelési különbözete			
II. Követelések	12 259	40 275	
1. Tagdíjkövetelések	12 071	12 744	
2. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			
3. Tagi kölcsön			
4. Egyéb követelések	188	27 531	
III. Értékpapírok	553 243	755 464	
1. Egyéb részesedések	32 020	51 466	
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	519 809	677 882	
a) Kötvények	50 054		
b) Kincstárjegyek és más állampapírok	469 755	607 815	
c) Fix kamatozású értékpapírok		17 573	
d) Változó kamatozású értékpapírok		28 808	
e) Befektetési jegyek		38	
f) Jelzáloglevél		17 463	
g) Egyéb értékpapírok		6 185	
3. Értékpapírok értékelési különbözete	1 414	26 116	
4. Határidős ügyletek értékelési különbözete			
IV. Pénzeszközök	47	74	
1. Pénztárak			
2. Pénztári elszámolási számla	42	16	
3. Elkülönített betétszámla	5	58	
4. Rövid lejáratú bankbetétek			
5. Devizaszámla			
6. Pénzeszközök értékelési különbözete			
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>8 345</b>	<b>12</b>	
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 333		
2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása	12	12	

**Életút Első Országos Nyugdíjpénztár /magánpénztári tagozat/**

<b>MÉRLEG - Források (passzívák)</b>		<b>Adatok E Ft-ban</b>	
A tétel megnevezése	2001. év	2002. év	
<b>Források (Passzívák) összesen</b>	<b>574 119</b>	<b>795 877</b>	
<b>Saját tőke</b>	<b>3 702</b>	<b>2 116</b>	
I. Induló tőke	500	500	
1. Működés fedezetének induló tőkéje	500	500	
2. Nyugdíj szolgáltatás fedezetének induló tőkéje			
3. Likviditási célú induló tőke			
II. Be nem fizetett alapítói támogatások (-)			
III. Tartalék tőke	2 022	1 656	
IV. Működés és kieg. vállalkozási tev. mérleg szerinti eredménye	-234	-40	
V. Értékelési tartalék	1 414		
<b>Céltartalékok</b>	<b>568 567</b>	<b>788 761</b>	
I. Működési céltartalék		143	
1. Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék			
2. Működési portfólió értékelési különbözetéből képzett céltartalék		143	
2.1 Időarányosan járó kamat (+)		132	
2.2 Járó osztalék (+)			
2.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)			
2.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözlet (+/-)		11	
II. Fedezeti céltartalék	561 671	778 781	
1. Egyéni számlákon	561 671	778 781	
1.1 Egyéni számlákon jóváírt szolgáltatási célú bevételekből képzett céltartalék		659 358	
1.2 Egyéni számlákon jóváírt realizált hozambevételekből képzett céltartalék		93 893	
1.3 Egyéni számlákon jóváírt értékelési különbözlet		25 530	
1.3.1 Időarányosan járó kamat (+)		18 475	
1.3.2 Járó osztalék (+)			
1.3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)			
1.3.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözlet (+/-)		7 055	
2. Szolgáltatási tartalékon			
2.1 Szolgáltatási tartalékon kimutatott fedezeti céltartalék			
2.2 Szolgáltatási tartalékon jóváírt realizált hozambevételek			
2.3 Szolgáltatási tartalékon jóváírt értékelési különbözlet			
2.3.1 Időarányosan járó kamat (+)			
2.3.2. Járó osztalék (+)			
2.3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)			
2.3.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözlet (+/-)			
III. Likviditási és kockázati céltartalék	5 804	8 156	
1. Befektetési kockázatokra	2 597	4 468	
2. Demográfiai kockázatokra	662	967	
3. Likviditási portfólió értékelési különbözlete		444	
3.1 Időarányosan járó kamat (+)		388	
3.2 Járó osztalék (+)			
3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)			
3.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözlet (+/-)		56	
4. Saját tevékenységi kockázatokra	662	967	
5. Egyéb kockázatokra	1 066	1 243	
6. Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának tartaléka	5	67	
IV. Meg nem fizetett tagdíjak tartaléka	1 092	1 681	
1. Működési célú tagdíjak tartaléka	104	84	
2. Fedezeti célú tagdíjak tartaléka	978	1 580	
3. Likviditási célú tagdíjak tartaléka	10	17	
<b>Kötelezettségek</b>	<b>815</b>	<b>4 953</b>	
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	815	4 953	
1. Tagokkal szembeni kötelezettségek			
2. Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		74	
3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök			
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	228	3 184	
5. Azonosítatlan függő befizetések	587	1 695	
a) munkáltatóhoz rendelhető függő befizetések	496	1 009	
b) munkáltatóhoz nem rendelhető függő befizetések	91	686	
c) pénztártághoz nem rendelhető függő befizetések			
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 035</b>	<b>47</b>	
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása	1035	47	
3. Halasztott bevételek			