

Életút Első Országos Nyugdíjpénztár /magánpénztári tagozat/

MÉRLEG - Eszközök (aktívák)		Adatok E Ft-ban	
A tétel megnevezése	2002. év	2003. év	
Eszközök (aktívák) összesen	795 877	1 042 286	
Befektetett eszközök	52	792	
I. Immateriális javak			
1. Vagyoni értékű jogok			
2. Szellemi termékek			
3. Immateriális javakra adott előlegek			
4. Immateriális javak értékhelyesbítése			
II. Tárgyi eszközök	52	792	
1. Működtetett ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
2. Tartós befektetési célú ingatlanok			
3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	52	792	
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			
Forgó eszközök	795 813	1 041 494	
I. Készletek			
1. Anyagok			
2. Áruk			
3. Készletekre adott előlegek			
4. Áruk értékelési különbözete			
II. Követelések	40 275	22 666	
1. Tagdíjkövetelések	12 744	19 930	
2. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			
3. Tagi kölcsön			
4. Egyéb követelések	27 531	2 736	
III. Értékpapírok	755 464	1 018 292	
1. Egyéb részesedések	51 466	130 707	
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	677 882	894 932	
a) Kötvények			
b) Kincstárjegyek és más állampapírok	607 815	778 226	
c) Fix kamatozású értékpapírok	17 573	22 401	
d) Változó kamatozású értékpapírok	28 808	23 849	
e) Befektetési jegyek	38	1	
f) Jelzáloglevél	17 463	55 754	
g) Egyéb értékpapírok	6 185	14 701	
3. Értékpapírok értékelési különbözete	26 116	-7 347	
4. Határidős ügyletek értékelési különbözete			
IV. Pénzeszközök	74	536	
1. Pénztárok			
2. Pénztári elszámolási számla	16	390	
3. Elkülönített betétszámla	58	143	
4. Rövid lejáratú bankbetétek			
5. Devizaszámla			
6. Pénzeszközök értékelési különbözete		3	
Aktív időbeli elhatárolások	12		
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása	12		

Életút Első Országos Nyugdíjpénztár /magánpénztári tagozat/

MÉRLEG - Források (passzívák)	Adatok E Ft-ban	
A tétel megnevezése	2002. év	2003. év
Források (Passzívák) összesen	795 877	1 042 286
Saját tőke	2 116	5 052
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	1 656	1 616
IV. Működés és kieg. vállalkozási tev. mérleg szerinti eredménye	-40	2 936
V. Értékelési tartalék		
Céltartalékok	788 761	1 033 629
I. Működési céltartalék	143	-56
1. Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék		
2. Működési portfólió értékelési különbözetéből képzett céltartalék	143	-56
2.1 Időarányosan járó kamat (+)	132	153
2.2 Járó osztalék (+)		
2.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)		
2.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözlet (+/-)	11	-209
II. Fedezeti céltartalék	778 781	1 021 869
1. Egyéni számlákon	778 781	1 021 869
1.1 Egyéni számlákon jóváírt szolgáltatási célú bevételekből képzett céltartalék	659 358	873 473
1.2 Egyéni számlákon jóváírt realizált hozambevételekből képzett céltartalék	93 893	155 910
1.3 Egyéni számlákon jóváírt értékelési különbözlet	25 530	-7 514
1.3.1 Időarányosan járó kamat (+)	18 475	30 461
1.3.2 Járó osztalék (+)		
1.3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)		
1.3.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözlet (+/-)	7 055	-37 975
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	8 156	9 978
1. Befektetési kockázatokra	4 468	5 069
2. Demográfiai kockázatokra	967	1 340
3. Likviditási portfólió értékelési különbözlete	444	227
3.1 Időarányosan járó kamat (+)	388	540
3.2 Járó osztalék (+)		
3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)		
3.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözlet (+/-)	56	-313
4. Saját tevékenységi kockázatokra	967	1 340
5. Egyéb kockázatokra	1 243	1 928
6. Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának tartaléka	67	74
IV. Meg nem fizetett tagdíjak tartaléka	1 681	1 838
1. Működési célú tagdíjak tartaléka	84	92
2. Fedezeti célú tagdíjak tartaléka	1 580	1 728
3. Likviditási célú tagdíjak tartaléka	17	18
Kötelezettségek	4 953	3 333
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek		
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	4 953	3 333
1. Tagokkal szembeni kötelezettségek		
2. Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	74	64
3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök		
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 184	1 926
5. Azonosítatlan függő befizetések	1 695	1 343
a) munkáltatóhoz rendelhető függő befizetések	1 009	1 275
b) munkáltatóhoz nem rendelhető függő befizetések	686	68
c) pénztártárhoz nem rendelhető függő befizetések		
Passzív időbeli elhatárolások	47	272
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása	47	272
3. Halasztott bevételek		