

# Életút Első Országos Nyugdíjpénztár /önkéntes pénztártartozat/

MÉRLEG - Eszközök (aktívák)

Adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	2002. év	2003. év
<b>Eszközök (aktívák) összesen</b>	<b>7 514 275</b>	<b>8 762 686</b>
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>55 508</b>	<b>57 552</b>
I. Immateriális javak	2 069	1 013
1. Vagyoni értékű jogok	182	135
2. Szellemi termékek	1 887	878
3. Immateriális javakra adott előlegek		
4. Immateriális javak értékhelyesbítése		
II. Tárgyi eszközök	53 439	56 539
1. Működtetett ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	49 763	48 753
2. Tartós befektetési célú ingatlanok		
3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 239	2 788
4. Beruházások, felújítások		751
5. Beruházásokra adott előlegek		
6. Tárgyi eszközök értékelési különbözete		
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	1 437	4 247
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>7 458 660</b>	<b>8 705 064</b>
I. Készletek		
1. Anyagok		
2. Áruk		
3. Készletekre adott előlegek		
4. Áruk értékelési különbözete		
II. Követelések	418 359	206 480
1. Tagdíjkövetelések	132 404	172 405
2. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		
3. Tagi kölcsön	10 948	18 992
4. Egyéb követelések	275 007	15 083
III. Értékpapírok	7 039 169	8 489 950
1. Egyéb részesedések	540 523	1 181 453
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	6 244 892	7 408 648
a) Kötvények		
b) Kincstárjegyek és más állampapírok	5 515 027	6 252 716
c) Fix kamatozású értékpapírok	209 017	217 926
d) Változó kamatozású értékpapírok	284 870	255 297
e) Befektetési jegyek	7	6 019
f) Jelzáloglevél	174 105	527 301
g) Egyéb értékpapírok	61 866	149 389
3. Értékpapírok értékelési különbözete	253 754	-100 151
4. Határidős ügyletek értékelési különbözete		
IV. Pénzeszközök	1 132	8 634
1. Pénztárak	1	497
2. Pénztári elszámolási számla	1 054	7 925
3. Elkülönített betétszámla	77	201
4. Rövid lejáratú bankbetétek		
5. Devizaszámla		
6. Pénzeszközök értékelési különbözete		11
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>107</b>	<b>70</b>
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása	107	70

**Életút Első Országos Nyugdíjpénztár /önkéntes pénztártagozat/**

<b>MÉRLEG - Források (passzívák)</b>		<b>Adatok E Ft-ban</b>	
A tétel megnevezése	2002. év	2003. év	
<b>Források (Passzívák) összesen</b>	<b>7 514 275</b>	<b>8 762 686</b>	
<b>Saját tőke</b>	<b>21 804</b>	<b>54 876</b>	
<b>I. Induló tőke</b>			
1. Működés fedezetének induló tőkéje			
2. Nyugdíjszolgáltatás fedezetének induló tőkéje			
3. Likviditási célú induló tőke			
<b>II. Be nem fizetett alapítói támogatások (-)</b>			
<b>III. Tartalék tőke</b>	24 704	52 068	
<b>IV. Működés és kieg. vállalkozási tev. mérleg szerinti eredménye</b>	-2 900	2 808	
<b>V. Értékelési tartalék</b>			
<b>Céltartalékok</b>	<b>7 421 629</b>	<b>8 682 845</b>	
<b>I. Működési céltartalék</b>	392	4 255	
1. Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék			
2. Működési portfólió értékelési különbözetéből képzett céltartalék	392	4 255	
2.1 Időarányosan járó kamat (+)		7	
2.2 Járó osztalék (+)			
2.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)			
2.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)	392	4 248	
<b>II. Fedezeti céltartalék</b>	7 287 847	8 529 587	
1. Egyéni számlákon	7 285 790	8 529 104	
1.1 Egyéni számlákon jóváírt szolgáltatási célú bevételekből képzett céltartalék	6 241 037	7 244 353	
1.2 Egyéni számlákon jóváírt realizált hozambevételekből képzett céltartalék	790 647	1 384 886	
1.3 Egyéni számlákon jóváírt értékelési különbözet	254 106	-100 135	
1.3.1 Időarányosan járó kamat (+)	180 957	254 674	
1.3.2 Járó osztalék (+)			
1.3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)			
1.3.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)	73 149	-354 809	
2. Szolgáltatási tartalékon	<b>2 057</b>	<b>483</b>	
2.1 Szolgáltatási tartalékon kimutatott fedezeti céltartalék	1 722	335	
2.2 Szolgáltatási tartalékon jóváírt realizált hozambevételek	274	177	
2.3 Szolgáltatási tartalékon jóváírt értékelési különbözet	61	-29	
2.3.1 Időarányosan járó kamat (+)	45	64	
2.3.2 Járó osztalék (+)			
2.3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)			
2.3.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)	16	-93	
<b>III. Likviditási és kockázati céltartalék</b>	23 786	2 977	
1. Likviditási portfólió értékelési különbözete	840	7	
1.1 Időarányosan járó kamat (+)	208	7	
1.2 Járó osztalék (+)			
1.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)			
1.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)	632		
2. Egyéb likviditási célokra	22 944	2 966	
3. Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának tartaléka	2	4	
<b>IV. Meg nem fizetett tagdíjak tartaléka</b>	109 604	146 026	
1. Működési célú tagdíjak tartaléka	5 480	7 301	
2. Fedezeti célú tagdíjak tartaléka	103 576	137 995	
3. Likviditási célú tagdíjak tartaléka	548	730	
<b>Kötelezettségek</b>	<b>70 505</b>	<b>23 200</b>	
<b>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>			
<b>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	70 505	23 200	
1. Tagokkal szembeni kötelezettségek	66	65	
2. Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	252	285	
3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök		2 000	
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	65 823	17 371	
5. Azonosítatlan függő befizetések	4 364	3 479	
a) munkáltatóhoz rendelhető függő befizetések	4 282	3 437	
b) munkáltatóhoz nem rendelhető függő befizetések	82	42	
c) pénztártaghoz nem rendelhető függő befizetések			
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>337</b>	<b>1 765</b>	
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása	337	1 765	
3. Halasztott bevételek			